唐山晶源裕丰电子股份有限公司

TANGSHAN JINGYUAN YUFENG ELECTRONICS CO., LTD.

**2008年年度报告**



二〇〇九年四月十日

# 重要提示

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

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

所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

北京*兴华*会*计师*事*务*所有*限*责任公司*为*本公司2008年度*财务*报告出*具了标*准无保*留意 见*的审*计*报告。

公司董事*长*、*总经*理*阎永江先生*、*主*管会*计工作负*责人*陶志明先生*及会*计机构负*责人 *李利女士声明：*保证年度报告*中财务*报告的真实、完整。

# 目 录

第*一节* 公司*基*本*情况简介………………………………………………………***3** 第二*节* 会*计数据*和*业务数据摘要………………………………………………***5** 第*三节 股*本*变动*及*股东情况……………………………………………………***8** 第四*节* 董事、监事、高级管理人员和员*工情况………………………………***13** 第*五节* 公司*治*理*结构……………………………………………………………***19** 第*六节 股东*大会*情况简介………………………………………………………***28** 第*七节* 董事会报告*………………………………………………………………***30** 第*八节* 监事会报告*………………………………………………………………***50** 第九*节* 重*要*事*项…………………………………………………………………***52** 第十*节 财务*报告*…………………………………………………………………***56** 第十*一节 备查文件目录……………………………………………………………***112**

# 第一节 公司基本情况简介

*一*、公司法*定名称 中文名称：唐山*晶源*裕丰*电子*股份*有*限*公司 *中文缩写：*晶源电子

公司法*定英文名称：*TANGSHAN JINGYUAN YUFENG ELECTRONICS CO., LTD.

*英文缩写：*JYEG 二、法*定代表*人*：阎永江 三*、公司*联系*人及*联系方式*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 董事会*秘书* | 证*券*事*务代表* | *投*资者*关系*管理*负*责人 |
| *姓 名* | *陶志明* | 董*玉沾* | *陶志明* |
| *联系地址* | 河 北 省 *玉* 田县 无 终 西 街  3129号 | 河 北 省 *玉* 田县 无 终 西 街  3129号 | 河 北 省 *玉* 田县 无 终 西街  3129号 |
| 电 话 | 0315-6198161 | 0315-6198181 | 0315-6198161 |
| 传 真 | 0315-6198179 | 0315-6198179 | 0315-6198179 |
| 电子信箱 | [tzm66@126.com](mailto:tzm66@126.com) | [zhengquan@jingyuan.com](mailto:zhengquan@jingyuan.com) | [tzm66@126.com](mailto:tzm66@126.com) |

四、公司注册*地址：*河北省*玉*田县无终西街 3129 号 公司办公*地址：*河北省*玉*田县无终西街 3129 号 邮政编码*：*064100 公司互*联*网网*址：*[http://www.jingyuan.com](http://www.jingyuan.com/) 公司电子信箱*：*[zhengquan@jingyuan.com](mailto:zhengquan@jingyuan.com)

*五*、公司选*定*的信息披露报纸*：*《*中*国证*券*报》 年度报告的指*定*登载网站的网*址：*[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) 年度报告*备*置*地*点*：*公司董事会办公室

*六*、公司*股*票上市交易所*：*深圳证*券*交易所 公司*股*票*简称：*晶源电子 公司*股*票*代*码*：*002049

*七*、其他有*关*资料 公司首次注册登记日期*：*2001 年 9 月 17 日

公司首次注册*地址：*河北省*玉*田县城西大街 150 号 公司最近*一*次*变*更登记日期*：*2008 年 12 月 25 日 注册登记*地*点*：*河北省*工*商行政管理局 企*业*法人营*业*执照注册号*：*130000000000406 公司税*务*登记号码*：*130229601064691 公司组织*机构代*码*：*60106469-1 公司聘请的会*计师*事*务*所*名称：*北京*兴华*会*计师*事*务*所有*限*责任公司

公司聘请的会*计师*事*务*所办公*地址：*北京市西城区阜成门外大街 2 号（万通新世界广 场 A 座 708 室）

# 第二节 会计数据和业务数据摘要

*一*、本年度*主要财务*指*标*完成*情况*

单位*：*（人民币）元

|  |  |
| --- | --- |
| *项 目* | 金 额 |
| 营*业利*润 | 36,774,743.80 |
| *利*润*总*额 | 37,209,241.09 |
| 归属于上市公司*股东*的净*利*润 | 30,547,860.20 |
| 归属于上市公司*股东*的扣除非*经*常性损益后的净*利*润 | 30,198,808.51 |
| *经*营活*动*产*生*的现金流量净额 | 64,298,010.31 |

报告期内扣除的非*经*常性损益*项目*及金额

单位*：*（人民币）元

|  |  |
| --- | --- |
| 非*经*常性损益*项目* | 金额 |
| 非流*动*资产处置损益 | -28,385.25 |
| *计*入当期损益的政府补助 | 260,000.00 |
| 除上述各*项*之外的其他营*业*外收支净额 | 202,882.54 |
| 少*数股东*损益影响*数* | -11,011.65 |
| 所得税影响*数* | -74,433.95 |
| 合*计* | 349,051.69 |

二、截至报告期末公司近*三*年的*主要*会*计数据*和*财务*指*标*

（*一*）*主要*会*计数据*

单位*：*（人民币）元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 本年比上年增减  （％） |  |
|  | 2008 年 | 2007 年 | 2006 年 |
|  |  |  |
| 营*业*收入 | 269,259,046.63 | 231,024,569.52 | 16.55% | 209,910,057.25 |
| *利*润*总*额 | 37,209,241.09 | 39,733,655.84 | -6.35% | 37,739,354.71 |
| 归属于上市公司*股东*的  净*利*润 | 30,547,860.20 | 30,950,094.59 | -1.30% | 26,497,563.96 |
| 归属于上市公司*股东*的  扣除非*经*常性损益的净 *利*润 | 30,198,808.51 | 27,989,817.40 | 7.89% | 22,956,203.36 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *经*营活*动*产*生*的现金流  量净额 | 64,298,010.31 | 40,690,527.75 | 58.02% | 42,462,562.52 |
|  |  |  | 本年末比上年末增  减（％） |  |
|  | 2008 年末 | 2007 年末 | 2006 年末 |
|  |  |  |
| *总*资产 | 490,205,394.48 | 478,859,905.74 | 2.37% | 345,603,636.10 |
| 所有者权益（或*股东*权  益） | 391,835,086.71 | 374,905,537.34 | 4.52% | 217,986,781.08 |
| *股*本 | 135,000,000.00 | 90,000,000.00 | 50.00% | 75,500,000.00 |

（二）*主要财务*指*标*

单位*：*（人民币）元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 本年比上年增减  （％） |  |
|  | 2008 年 | 2007 年 | 2006 年 |
|  |  |  |
| *基*本每*股*收益（元/*股*） | 0.2263 | 0.2389 | -5.27% | 0.234 |
| 稀释每*股*收益（元/*股*） | 0.2263 | 0.2389 | -5.27% | 0.234 |
| 扣除非*经*常性损益后的  *基*本每*股*收益（元/*股*） | 0.2237 | 0.216 | 3.56% | 0.2027 |
| 全面摊薄净资产收益率  （%） | 7.80% | 8.26% | -0.46% | 12.16% |
| 加权平均净资产收益率  （%） | 7.97% | 9.34% | -1.37% | 12.86% |
| 扣除非*经*常性损益后全  面摊薄净资产收益率（% | ） 7.71% | 7.47% | 0.24% | 10.53% |
| 扣除非*经*常性损益后的  加权平均净资产收益率  （%） | 7.88% | 8.44% | -0.56% | 11.14% |
| 每*股经*营活*动*产*生*的现  金流量净额（元/*股*） | 0.4763 | 0.4521 | 5.35% | 0.5624 |
|  |  |  | 本年末比上年末增  减（％） |  |
|  | 2008 年末 | 2007 年末 | 2006 年末 |
|  |  |  |
| 归属于上市公司*股东*的  每*股*净资产（元/*股*） | 2.90 | 4.1656 | -30.38% | 2.8872 |

（*三*）净资产收益率和每*股*收益的*计*算 按照*中*国证监会《公开发行证*券*公司信息披露编报规则第9 号—净资产收益率和每*股*

收益的*计*算及披露》的*要*求*计*算的净资产收益率和每*股*收益

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期*利*润 | 2008 年 | | | |
| 净资产收益率 | | 每*股*收益 | |
| 全面摊薄 | 加权平均 | *基*本每*股*收益 | 稀释每*股*收益 |
| 归属于公司普通*股股东*的净*利*润 | 7.80% | 7.97% | 0.2263 | 0.2263 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 扣除非*经*常性损益后归属于公司  普通*股股东*的净*利*润 | 7.71% | 7.88% | 0.2237 | 0.2237 |

（四）报告期内*股东*权益*变动情况*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *项目* | *股*本（*股*） | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配*利*润 | *股东*权益合*计* |
| 期初*数* | 90,000,000 | 207,178,435.61 | 15,300,697.11 | 62,426,404.62 | 374,905,537.34 |
| 本期增加 | 45,000,000 | 0 | 2,755,916.71 | 30,547,860.20 | 78,303,776.91 |
| 本期减少 | 0 | 45,000,000.00 | 0 | 16,374,227.54 | 61,374,227.54 |
| 期末*数* | 135,000,000 | 162,178,435.61 | 18,056,613.82 | 76,600,037.28 | 391,835,086.71 |
|  |  |  |  | 本年*利*润增加、 |  |
| *变动*原因 | 资本公积金转增 | 资本公积金转增  *股*本 | 本年提取 | 提取公积金、职  *工*奖励及福*利基* | 前述原因综合所  致。 |
|  |  |  |  | 金、*利*润分配。 |  |

# 第三节 股本变动及股东情况

*一*、*股*本*变动情况*

（*一*）公司*股份变动情况表*

单位*：股*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次*变动*前 | | 本次*变动*增减（+，-） | | | | | 本次*变动*后 | |
|  |  |  | 发行  新*股* | 送*股* | 公积金  转*股* |  |  |  |  |
| *数*量 | 比例 | 其他 | 小*计* | *数*量 | 比例 |
|  |
|  |  |  |  |  |  |
| *一*、有*限*售条*件股*  *份* | 50,677,404 | 56.31% |  |  | 17,495,652 | -15,686,100 | 1,809,552 | 52,486,956 | 38.88% |
| 1、国家持*股* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、国有法人持*股* | 3,500,000 | 3.89% |  |  |  | -3,500,000 | -3,500,000 |  |  |
| 3、其他内资持*股* | 47,177,404 | 52.42% |  |  | 17,495,652 | -12,186,100 | 5,309,552 | 52,486,956 | 38.88% |
| 其*中：*境内非国  有法人持*股* | 40,767,575 | 45.30% |  |  | 15,883,787 | -9,000,000 | 6,883,787 | 47,651,362 | 35.30% |
| 境内自然人  持*股* | 6,409,829 | 7.12% |  |  | 1,611,865 | -3,186,100 | -1,574,235 | 4,835,594 | 3.58% |
| 4、外资持*股* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其*中：*境外法人  持*股* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境外自然人  持*股* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5、高管*股份* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、无*限*售条*件股*  *份* | 39,322,596 | 43.69% |  |  | 27,504,348 | 15,686,100 | 43,190,448 | 82,513,044 | 61.12% |
| 1、人民币普通*股* | 39,322,596 | 43.69% |  |  | 27,504,348 | 15,686,100 | 43,190,448 | 82,513,044 | 61.12% |
| 2、境内上市的外  资*股* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、境外上市的外  资*股* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *三*、*股份总数* | 90,000,000 | 100.00% |  |  | 45,000,000 | 0 | 45,000,000 | 135,000,000 | 100.00% |

*限*售*股份变动情况表*

单位*：股*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *股东名称* | 年初*限*售  *股数* | 本年解除  *限*售*股数* | 本年增加  *限*售*股数* | 年末*限*售  *股数* | *限*售原因 | 解除*限*售日期 |
|  |  |  |  |  | *股*改承诺 |  |
| *唐山*晶源科技有*限*公司 | 31,767,575 | 0 | 15,883,787 | 47,651,362 | 及追加*限* | 2010 年 11 月 07 日 |
|  |  |  |  |  | 售承诺 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 上海重阳资产管理有*限*公司 | 3,000,000 | 3,000,000 | 0 | 0 | *定*向增发  *股份* | 2008 年 03 月 14 日 |
| 交通银行－安顺证*券投*资*基*金 | 2,500,000 | 2,500,000 | 0 | 0 | *定*向增发  *股份* | 2008 年 03 月 14 日 |
| 河南瑞贝卡控*股*有*限*责任公司 | 2,000,000 | 2,000,000 | 0 | 0 | *定*向增发  *股份* | 2008 年 03 月 14 日 |
| *中*国建银*投*资证*券*有*限*责任公  司 | 2,000,000 | 2,000,000 | 0 | 0 | *定*向增发  *股份* | 2008 年 03 月 14 日 |
| *中*国*工*商银行－安信证*券投*资  *基*金 | 1,500,000 | 1,500,000 | 0 | 0 | *定*向增发  *股份* | 2008 年 03 月 14 日 |
| *中*信证*券股份*有*限*公司 | 1,500,000 | 1,500,000 | 0 | 0 | *定*向增发  *股份* | 2008 年 03 月 14 日 |
| 泰康人寿保险*股份*有*限*公司－  传统－普通保险产品  -019L-CT001 深 | 800,000 | 800,000 | 0 | 0 | *定*向增发 *股份* | 2008 年 03 月 14 日 |
| 泰康人寿保险*股份*有*限*公司－  分红－个人分红-019L-FH002 深 | 600,000 | 600,000 | 0 | 0 | *定*向增发  *股份* | 2008 年 03 月 14 日 |
| 泰康人寿保险*股份*有*限*公司－  分红－团体分红-019L-FH001 深 | 400,000 | 400,000 | 0 | 0 | *定*向增发  *股份* | 2008 年 03 月 14 日 |
| 泰康人寿保险*股份*有*限*公司－  *投*连－进取-019L-TL002 深 | 200,000 | 200,000 | 0 | 0 | *定*向增发  *股份* | 2008 年 03 月 14 日 |
| 孟令富 | 425,850 | 91,463 | 167,194 | 501,581 | 高管*股份* | 可减持上年末持*股*  的 25% |
| 毕立新 | 519,787 | 114,947 | 202,420 | 607,260 | 高管*股份* | 可减持上年末持*股*  的 25% |
| 吴 捷 | 234,767 | 15,000 | 109,884 | 329,651 | 高管*股份* | 可减持上年末持*股*  的 25% |
| 张立强 | 187,875 | 0 | 93,938 | 281,813 | 高管*股份* | 可减持上年末持*股*  的 25% |
| *阎*立群 | 387,750 | 87,188 | 150,281 | 450,843 | 高管*股份* | 可减持上年末持*股*  的 25% |
| 王晓*东* | 425,850 | 106,463 | 159,693 | 479,080 | 高管*股份* | 可减持上年末持*股*  的 25% |
| 郭宏宇 | 425,850 | 106,463 | 159,694 | 479,081 | 高管*股份* | 可减持上年末持*股*  的 25% |
| 张怀*方* | 266,025 | 31,275 | 117,375 | 352,125 | 高管*股份* | 可减持上年末持*股*  的 25% |
| *李*艳琴 | 425,850 | 106,463 | 159,693 | 479,080 | 高管*股份* | 可减持上年末持*股*  的 25% |
| *陶志明* | 425,850 | 106,463 | 159,693 | 479,080 | 高管*股份* | 可减持上年末持*股*  的 25% |
| 胡*志*雄 | 281,250 | 17,250 | 132,000 | 396,000 | 高管*股份* | 可减持上年末持*股*  的 25% |
| 合*计* | 50,274,279 | 15,282,975 | 17,495,652 | 52,486,956 | － | － |

(二)*股*票发行与上市*情况*

1、*经中*国证监会证监发行字[2005]18 号*文*批准，本公司于2005 年5 月20日成功发行 人民币普通*股*（A *股*）2500 万*股*，每*股*面值1.00 元,每*股*发行价4.78元，其*中*网下向询价 对象累*计投标*询价配售500万*股*，网上向二级市场*投*资者按市值配售2000万*股*。公司*总股*本 由5050万*股*增加致7550万*股*。*经*深圳证*券*交易所深证上[2005]52 号*文*批准，公司2000万*股* 社会公众*股*于2005 年6月6日起在深圳证*券*交易所上市交易，网下配售的500万*股*于2005 年 9 月7 日起在深圳证*券*交易所挂牌交易。

2、2005年10月28日，公司*股*权分置改革相*关股东*会议审议通过*了*《*股*权分置改革*方*案》， 公司原非流通*股股东*向公司全体流通*股股东*每10*股*支付3.5*股股份*，以获得其所持*股份*的流 通权。2005年11月7日公司实施*股*权分置改革*方*案后，公司*总股*本未*变*，公司*股*权*结构变*更 *为：*有*限*售条*件*的流通*股为*4175万*股*，无*限*售条*件*的流通*股为*3375万*股*。原全体流通*股股 东*获付的875万*股*公司*股*票于2005年11月7日起在深圳证*券*交易所挂牌交易。

3、2006年11月7日，*限*售*股份*持有人所持有的部分*限*售*股份*5,782,375*股*上市流通，以 及公司高管人员在报告期内买入流通*股份*，公司*股*权*结构*发*生变*化，其*中*有*限*售条*件股份 为*36,370,648*股*，占*股份总数*的48.17%，无*限*售条*件股份为*39,129,352*股*，占*股份总数*的 51.83%。

4、2007年2月，*经中*国证监会证监发行字[2007]36 号*文*核准，公司以非公开发行*股*票 的*方式*向6家特*定投*资者发行*了*1450 万*股*人民币普通*股*（A *股*），每*股*发行价10.00元，该 *股份*于2007年3月14日在深圳证*券*交易所上市，公司*总股*本由7550万*股*，增加至9000万*股*。

5、2008年3月14日，公司2007年非公开发行的1450万*股股份*上市流通，公司*股*权*结构* 发*生变*化，其*中*有*限*售条*件股份为*34,991,304*股*，占*股份总数*的38.88%，无*限*售条*件股份 为*55,008,696*股*，占*股份总数*的61.12%。

6、2008 年11月3日，根*据*公司2008年第3次临时*股东*大会决议,实施2008年半年度资本 公积金转增*股*本*方*案，以公司*总股*本9,000万*股为基数*，用资本公积金向全体*股东*每10 *股* 转增5 *股*，转增后公司*总股*本由9,000万*股*增加至13,500万*股*。

二、*股东情况介*绍

（*一*）报告期末公司*股东数*量和持*股情况*

单位*：股*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *股东总数* | 16,522 | | | | | | | |
| 前 10 *名股东*持*股情况* | | | | | | | | |
| *股东名称* | | *股东*性质 | | 持*股*比例 | 持*股总数* | | 持有有*限*售条  *件股份数*量 | 质押或冻*结*的  *股份数*量 |
| *唐山*晶源科技有*限*公司 | | 境内非国有法人 | | 35.30% | 47,651,362 | | 47,651,362 | 0 |
| 陈雪芬 | | 境内自然人 | | 0.92% | 1,235,561 | | 0 | 0 |
| 河南瑞贝卡控*股*有*限*责任公司 | | 境内非国有法人 | | 0.73% | 981,097 | | 0 | 0 |
| *李兴*起 | | 境内自然人 | | 0.72% | 971,400 | | 0 | 0 |
| 毕立新 | | 境内自然人 | | 0.57% | 767,260 | | 0 | 0 |
| 王晓*东* | | 境内自然人 | | 0.47% | 638,774 | | 0 | 0 |
| *陶志明* | | 境内自然人 | | 0.47% | 638,774 | | 0 | 0 |
| 郭宏宇 | | 境内自然人 | | 0.45% | 608,775 | | 0 | 0 |
| 孟令富 | | 境内自然人 | | 0.45% | 603,775 | | 0 | 0 |
| *阎*立群 | | 境内自然人 | | 0.45% | 601,125 | | 0 | 0 |
| 前 10 *名*无*限*售条*件股东*持*股情况* | | | | | | | | |
| *股东名称* | | | 持有无*限*售条*件股份数*量 | | | *股份*种类 | | |
| 陈雪芬 | | | 1,235,561 | | | 人民币普通*股* | | |
| 河南瑞贝卡控*股*有*限*责任公司 | | | 981,097 | | | 人民币普通*股* | | |
| *李兴*起 | | | 971,400 | | | 人民币普通*股* | | |
| 毕立新 | | | 767,260 | | | 人民币普通*股* | | |
| 王晓*东* | | | 638,774 | | | 人民币普通*股* | | |
| *陶志明* | | | 638,774 | | | 人民币普通*股* | | |
| 郭宏宇 | | | 608,775 | | | 人民币普通*股* | | |
| 孟令富 | | | 603,775 | | | 人民币普通*股* | | |
| *阎*立群 | | | 601,125 | | | 人民币普通*股* | | |
| 徐光 | | | 555,000 | | | 人民币普通*股* | | |
| 上述*股东关联关系*或*一* 致行*动*的说*明* | 上述*股东中*，毕立新、孟令富分别持有*唐山*晶源科技有*限*公司 10.27%和 8%  的*股*权，二者与*唐山*晶源科技有*限*公司存在*关联关系*。公司未知其他*股东*之间 是否存在*关联关系*，也未知其他*股东*之间是否属于《上市公司*股东*持*股变动*信 息披露管理办法》*中*规*定*的*一*致行*动*人。 | | | | | | | |

（二）公司控*股股东*及实际控制人*情况介*绍 1、公司控*股股东*

公司控*股股东为唐山*晶源科技有*限*公司，法*定代表*人孟令富，公司成立日期*为*1998年8 月20日，注册资本1008万元，*主要*从事电子元*件*的开发、*生*产、销售；精密*机*械的开发、 制造、销售。

2、公司实际控制人

公司实际控制人*为阎永江先生*，*中*国国籍，至今未曾取得其他国家及*地*区居*留*权。大 专学历，现任*唐山*晶源*裕丰*电子*股份*有*限*公司董事*长*兼*总经*理、*唐山*晶源科技有*限*公司董 事、*唐山*晶源旭*丰*电子有*限*公司董事*长*，深圳市晶源*裕丰*电子有*限*公司董事、深圳市晶源

健*三*电子有*限*公司董事*长*。*目*前受聘担任*中*国压电石*英*晶体行*业*协会副理事*长*、河北省电 子行*业*协会副理事*长*。

3、公司与实际控制人的产权和控制*关系*

81.

|  |  |
| --- | --- |
| *阎永江* | |
| 73% |  |

|  |  |
| --- | --- |
| *唐山*晶源科技有*限*公司 | |
| 35.30% |  |

*唐山*晶源*裕丰*电子*股份*有*限*公司

（*三*）有*限*售条*件股份情况*

1、有*限*售条*件股份*可上市交易时间

单位*：股*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 时 间 | *限*售期满新增可上 市交易*股份数*量 | 有*限*售条*件股份 数*量余额 | 无*限*售条*件股份 数*量余额 | 说 *明* |
| 2010年11月7日 | 47,651,362 | 0 | 135,000,000 | 控*股股东唐山*晶源科技有*限*公司在 *股*改承诺期满后的追加承诺。 |

2、有*限*售条*件股东*持*股数*量及*限*售条*件*

单位*：股*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 有*限*售条*件股东名称* | 持有的有*限*  售条*件股份 数*量 | 可上市交易 时间 | 新增可上市  交易*股份* *数*量 | *限*售条*件* |
|  |  |  |  |  | 承诺期满后的十二个月内， |
|  |  |  |  |  | 通过深圳证*券*交易所挂牌交易 |
|  |  |  |  |  | 出售所持*股份*的价格，继续履行 |
|  |  |  |  |  | *股*改时承诺的不低于12.85元， |
|  |  |  |  |  | 若在承诺期间有派息、送*股*、资 |
| 1 | *唐山*晶源科技有*限*公司 | 47,651,362 | 2010年11月7日 | 47,651,362 | 本公积金转增*股份*等事*项*，应对 |
|  |  |  |  |  | 该价格进行除息除权处理。因实 |
|  |  |  |  |  | 施2005、2006、2007年度*利*润分 |
|  |  |  |  |  | 配*方*案和2008年半年度资本公 |
|  |  |  |  |  | 积金转增*股*本*方*案，减持价格调 |
|  |  |  |  |  | 整*为*8.29元。 |

# 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

*一*、董事、监事、高级管理人员*基*本*情况简介*

（*一*）公司董事、监事、高级管理人员的*基*本*情况*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *姓名* | 职*务* | 性别 | 年龄 | 任期起止日期 | 年初持*股*  *数*（*股*） | 年末持*股*  *数*（*股*） | 年度内*股份*  增减 |
| *阎永江* | 董事*长*、*总经*理 | 男 | 64 | 2007年8月24日至2010年8月23日 | 0 | 0 | 0 |
| 孟令富 | 董 事 | 男 | 45 | 2007年8月24日至2010年8月23日 | 445,850 | 603,775 | 157,925 |
| 毕立新 | 董 事 | *女* | 42 | 2007年8月24日至2010年8月23日 | 539,787 | 767,260 | 227,473 |
| 吴 捷 | 董事、副*总* | 男 | 63 | 2007年8月24日至2010年8月23日 | 293,023 | 439,535 | 146,512 |
| 张立强 | 董 事 | 男 | 37 | 2007年8月24日至2010年8月23日 | 250,500 | 375,750 | 125,250 |
| *阎*立群 | 董 事 | 男 | 35 | 2007年8月24日至2010年8月23日 | 400,750 | 601,125 | 200,375 |
| 王 震 | 独立董事 | 男 | 36 | 2007年8月24日至2010年8月23日 | 0 | 0 | 0 |
| 崔树军 | 独立董事 | 男 | 40 | 2007年8月24日至2010年8月23日 | 0 | 0 | 0 |
| 黄显核 | 独立董事 | 男 | 43 | 2007年8月24日至2009年2月24日 | 0 | 0 | 0 |
| 陈 新 | 独立董事 | 男 | 63 | 2009年2月24日至2010年8月23日 | 0 | 0 | 0 |
| 王晓*东* | 监事会*主*席 | 男 | 39 | 2007年9月14日至2010年9月13日 | 425,850 | 638,774 | 212,924 |
| 郭宏宇 | 监 事 | 男 | 37 | 2007年9月14日至2010年9月13日 | 425,850 | 608,775 | 182,925 |
| 马丽*华* | 监 事 | *女* | 39 | 2007年9月14日至2010年9月13日 | 0 | 0 | 0 |
| 张怀*方* | 监 事 | 男 | 54 | 2007年9月14日至2010年9月13日 | 313,000 | 438,900 | 125,900 |
| 张 勇 | 监 事 | 男 | 41 | 2007年9月14日至2010年9月13日 | 0 | 0 | 0 |
| *李*艳琴 | 营销*总*监 | *女* | 40 | 2007年8月24日至2010年8月23日 | 425,850 | 479,080 | 53,230 |
| *陶志明* | *财务总*监  董事会*秘书* | 男 | 40 | 2007年8月24日至2010年8月23日 | 425,850 | 638,774 | 212,924 |
| 胡*志*雄 | 技术*总*监 | 男 | 46 | 2007年8月24日至2010年8月23日 | 352,000 | 528,000 | 176,000 |
| 佟全双 | 质控*总*监 | 男 | 37 | 2007年8月24日至2010年8月23日 | 0 | 0 | 0 |
| 合 *计* |  |  |  |  | 4,298,310 | 6,119,748 | 1,821,438 |

注*：*报告期内公司董事、监事和高管人员的*股份变动*原因*为*二级市场卖出、资本公积转增*股*本。

（二）公司现任董事、监事、高级管理人员*主要工作经*历及任职*情况* 1、现任董事、监事、高级管理人员最近5年*主要工作经*历

（1）董事

*阎永江先生：*公司董事*长*，曾任*唐山*晶源科技有*限*公司董事*长*兼*总经*理、本公司董事 *长*兼*总经*理、董事*长*等职，现任本公司董事*长*兼*总经*理，兼任*唐山*晶源科技有*限*公司董事、

深圳市晶源*裕丰*电子有*限*公司董事、深圳市晶源健*三*电子有*限*公司董事*长*、*唐山*晶源旭*丰* 电子有*限*公司董事*长*。*目*前受聘担任*中*国压电石*英*晶体行*业*协会副理事*长*、河北省电子行 *业*协会副理事*长*。

孟令富*先生：*公司董事，现任*唐山*晶源科技有*限*公司董事*长*兼*总经*理、北京晶源*裕丰* 光学电子器*件*有*限*公司董事。

毕立新*女士：*公司董事，曾任*唐山*晶源旭*丰*电子有*限*公司董事、本公司副*总经*理兼*财 务负*责人等职，现任深圳市晶源*裕丰*电子有*限*公司董事*长*兼*总经*理、深圳市晶源健*三*电子 有*限*公司董事、*财务总*监、*唐山*晶源科技有*限*公司董事。

吴捷*先生：*公司董事，现任本公司副*总经*理、DIP 产品部*经*理，兼任*唐山*晶源旭*丰*电 子有*限*公司*总经*理、北京晶源*裕丰*光学电子器*件*有*限*公司董事。

张立强*先生：*公司董事，曾任本公司技术*总*监职*务*，现任公司器*件*部*经*理，兼任北京 晶源*裕丰*光学电子器*件*有*限*公司监事。

*阎*立群*先生：*公司董事，曾任本公司*总经*理助理兼 SMD 产品部*经*理，现任本公司*生*产 *总*监，兼任北京晶源*裕丰*光学电子器*件*有*限*公司董事*长*、*总经*理

王震*先生：*公司独立董事，*经*济学硕*士*，副教授，*中*国注册会*计师*、税*务师*、内部审 *计师*。现任石家庄*经*济学院会*计*学副教授，受聘担任河北博海*生*物科技有*限*公司*财务总*监， 河北省人力资源开发研究会常*务*理事。

崔树军*先生：*公司独立董事，博*士*，现任河北*工业*大学管理学院副教授，兼任河北*工 业*大学学*生*处处*长*、就*业*指导*中*心*主*任，黄骅信誉楼商贸有*限*公司独立董事。

黄显核*先生：*公司独立董事，*工*学硕*士*、研究员，1985 年从四川大学物理*系*毕*业*，1988 年电子科技大学研究*生*毕*业*，*工*学硕*士*，研究*方*向*：*压电石*英*稳频与选频技术。1988 年－ 2002 年*一*直在*中*国电子科技集团公司第十研究所从事频率控制技术*工作*，技术上历任*工*程 *师*、高级*工*程*师*、研究员等，行政上历任研究室副*主*任、*主*任、分所所*长*等。2002 年调入 电子科大*工作*。现任电子科技大学空天科学技术研究院副院*长*，研究员，博*士生*导*师*。

陈新*先生*: 公司独立董事, 高级*工*程*师*，研究员，国家级注册咨询*师*，享受国*务*院政 府特殊津贴，信息产*业*部规划司首席咨询专家和国家发改委电子*工*程*项目*咨询专家。1991 年至今，*先*后在电子*工业*部规划研究所、*中*国电子信息产*业*规划研究院、*中*国电子信息产 *业*发展研究院规划研究所*工作*，历任研究室*主*任、*中*国电子信息产*业*规划研究院副*总工*程

*师*、*中*国电子信息产*业*发展研究院科技委副*主*任、规划研究所所*长*、院*项目总*监等职*务*， 现任*中*国电子信息产*业*发展研究院*项目总*监。

（2）监事 王晓*东先生：*监事会*主*席，现任本公司采购部*经*理，兼任深圳市晶源*裕丰*电子有*限*公

司监事。

郭宏宇*先生：*监事，现任本公司二分厂厂*长*。 张怀*方先生：*监事，高级*工*程*师*，现任本公司技术部*经*理。 马丽*华女士：*职*工代表*监事，现任本公司器*件*部*生*产科*长*。

张 勇*先生：*职*工代表*监事，现任本公司DIP产品部技管办*主*任。

（3）高级管理人员 *阎永江先生：*公司董事*长*、*总经*理，*简*历同上。 吴 捷*先生：*公司董事、副*总*，*简*历同上。 *阎*立群*先生：*公司董事、*生*产*总*监，*简*历同上。

*陶志明先生***：***财务总*监、董事会*秘书*，兼*财务*部*经*理。兼任深圳市晶源*裕丰*电子有*限* 公司董事、*唐山*晶源旭*丰*电子有*限*公司董事。曾任本公司*总经*理助理兼*财务*部*经*理、*财务 负*责人。

*李*艳琴*女士：*高级营销*师*、翻译。曾任本公司*总经*理助理兼营销部*经*理、公司副*总经* 理等职，现任本公司营销*总*监兼营销部*经*理。

胡*志*雄*先生：*博*士*， 2000 年至 2002 年任武汉海波光电子技术有*限*公司*总工*程*师*，2002

年至 2004 年任美国 Oplink（珠海）新产品研发部*经*理，2005 年至 2007 年 4 月任美国 CTS

（天津）公司 FC 事*业*部研发*经*理，FC 亚太技术*总*监，2007 年 5 月至今在本公司*工作*，现 任本公司技术*总*监。

佟全双*先生：工*商管理硕*士*， 2004 年 6 月至今在本公司*工作*，曾任本公司*总经*理助 理兼人力资源部*经*理，现任本公司质控*总*监兼人力资源部*经*理。

2、董事、监事、高级管理人员在*股东*单位任职*情况*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *姓名* | 任职*股东*单位 | 在*股东*单位担任  的职*务* | 任职期*限* | 是否领取  报酬、津贴 |
| 孟令富 | *唐山*晶源科技有*限*公司 | 董事*长*兼*总经*理 | 2001年10月至今 | 是 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *阎永江* | *唐山*晶源科技有*限*公司 | 董事 | 2001年10月至今 | 否 |
| 毕立新 | *唐山*晶源科技有*限*公司 | 董事 | 2001年10月至今 | 否 |
| 马丽*华* | *唐山*晶源科技有*限*公司 | 监事 | 2001年10月至今 | 否 |

3、董事、监事、高级管理人员在除*股东*单位外的其他单位的任职或兼职*情况*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *姓名* | 本公司职*务* | 除*股东*单位的其他单位 | 任职*情况* |
| *阎永江* | 董事*长*、*总经*理 | *唐山*晶源旭*丰*电子有*限*公司 | 董事*长* |
| 深圳市晶源*裕丰*电子有*限*公司 | 董事 |
| 深圳市晶源健*三*电子有*限*公司 | 董事*长* |
| 孟令富 | 董事 | 北京晶源*裕丰*光学电子器*件*有*限*公司 | 董事 |
| 九*江*佳*华*压电晶体材料有*限*公司 | 董事 |
| 毕立新 | 董事 | 深圳市晶源*裕丰*电子有*限*公司 | 董事*长*、*总经*理 |
| 深圳市晶源健*三*电子有*限*公司 | 董事、*财务总*监 |
| 吴 捷 | 董事、副*总* | *唐山*晶源旭*丰*电子有*限*公司 | *总经*理 |
| 北京晶源*裕丰*光学电子器*件*有*限*公司 | 董事 |
| 张立强 | 董事 | 北京晶源*裕丰*光学电子器*件*有*限*公司 | 监事 |
| *阎*立群 | 董事、*生*产*总*监 | 北京晶源*裕丰*光学电子器*件*有*限*公司 | 董事*长*、*总经*理 |
| 王晓*东* | 监事会*主*席 | 深圳市晶源*裕丰*电子有*限*公司 | 监事 |
| *陶志明* | 董*秘*、*财务总*监 | 深圳市晶源*裕丰*电子有*限*公司 | 董事 |
| *唐山*晶源旭*丰*电子有*限*公司 | 董事 |

（*三*）公司董事、监事、高级管理人员年度报酬*情况*

1、在本公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员的年度报酬按其岗位职*务*依*据*公司 制*定*的*工*资*标*准*结*合*业*绩考核发放，公司董事*长*薪酬与公司*利*润*总*额挂钩，实行年薪制。

报告期内董事、监事和高级管理人员的报酬*情况*如下*表：*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *姓 名* | 职 *务* | 报告期内从公司领取的报  酬(含税)*总*额（万元） | 是否在*股东*单位或其  他*关联*单位领取 |
| *阎永江* | 董事*长* | 37.46 | 否 |
| 孟令富 | 董事 | 0 | 是 |
| 毕立新 | 董事 | 0 | 是 |
| 吴 捷 | 董事、副*总* | 8.13 | 否 |
| 张立强 | 董事 | 6.96 | 否 |
| *阎*立群 | 董事 | 6.53 | 否 |
| 王晓*东* | 监事会*主*席 | 4.35 | 否 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 郭宏宇 | 监事 | 5.83 | 否 |
| 张怀*方* | 监事 | 5.21 | 否 |
| 马丽*华* | 职*工代表*监事 | 2.55 | 否 |
| 张 勇 | 职*工代表*监事 | 7.00 | 否 |
| *李*艳琴 | 营销*总*监 | 10.53 | 否 |
| *陶志明* | *财务总*监、董*秘* | 6.81 | 否 |
| 胡*志*雄 | 技术*总*监 | 8.15 | 否 |
| 佟全双 | 质控*总*监 | 6.81 | 否 |
| 合*计* |  | 116.32 |  |

2、不在公司领取薪酬的董事

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| *姓 名* | 职 *务* | 领取薪酬单位 |
| 孟令富 | 董事 | *唐山*晶源科技有*限*公司 |
| 毕立新 | 董事 | 深圳市晶源*裕丰*电子有*限*公司 |

3、本公司独立董事每人按年度领取3 万元的津贴，除此之外，不享有其它待遇。

（四）报告期内董事、监事和高管人员的*变动情况* 2008年4月6日，公司第*三*届董事会第*六*次会议审议通过*了*《*关*于聘任公司*生*产*总*监的

议案》，同*意*聘任*阎*立群*先生*担任公司*生*产*总*监职*务*，任期自董事会通过之日起至公司第 *三*届董事会任期届满之日止。

报告期内，无董事、监事的新聘或解聘*情况*。

2009 年 1 月 14 日，公司收到独立董事黄显核*先生*提交的辞职报告，2009 年 2 月 6 日， 公司第*三*届董事会第十四次会议审议通过*了*《*关*于提请选举陈新*先生为*独立董事的议案》， 同*意*黄显核*先生*辞去公司独立董事职*务*，提*名*陈新*先生为*公司独立董事候选人，并于 2009

年 2 月 24 日，*经*公司 2009 年第 1 次临时*股东*大会审议批准，选举陈新*先生为*公司独立董 事，任期与公司第*三*届董事会*一*致。

二、公司员*工情况* 截至2008年12月31日，公司在职员*工*人*数为*1653人（含*生*产性控*股*子公司员*工*人*数*）。

其*中*大学专科学历以上占15.25%，有高级技术职*称*者11人。

（*一*）按员*工*专*业结构*划分

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 专*业*分*工* | *生*产人员 | 销售人员 | 技术人员 | *财务*人员 | 行政管理人员 | 合*计* |
| 员*工*人*数* | 1346 | 45 | 191 | 21 | 50 | 1653 |
| 占员*工总数*的比例 | 81.43% | 2.72% | 11.55% | 1.27% | 3.03% | 100% |

（二）按员*工*受教育程度划分

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 学 历 | 大学专科及以上学历 | *中*专*中*技学历 | 高*中*及以下学历 |
| 员*工*人*数* | 252 | 683 | 718 |
| 占员*工总数*的比例 | 15.25% | 41.32% | 43.43% |

（*三*）需公司承担费用的离退休职*工情况* 截至2008年12月31日，没有需公司承担费用的离退休人员。

# 第五节 公司治理结构

*一*、公司*治*理*情况* 报告期内，公司严格按照《公司法》、《证*券*法》、《上市公司*治*理准则》、《深圳

证*券*交易所*股*票上市规则》和*中*国证监会有*关*法律法规等*要*求，不断*地*建立和完善公司的 *治*理*结构*，建立、健全公司内部管理和控制制度，并以公司*治*理专*项*活*动为*契*机*，深入开 展*治*理专*项*活*动*，及时整改发现的问题，进*一*步规范公司运*作*，提高公司*治*理水平。报告 期末，公司*治*理实际*情况基*本符合*中*国证监会发布的有*关*上市公司*治*理的*文件*。

1、*关*于*股东*与*股东*大会

公司严格按照《上市公司*股东*大会规范*意见*》、《公司章程》和《*股东*大会议事规则》 的*要*求，规范*股东*大会召集、召开、*表*决程序，平等对待所有*股东*，保证全体*股东*对公司 重大事*项*的知*情*权和参与权，确保全体*股东*能够充分行使自己的权*利*。

2、*关*于董事和董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规*定*的选聘程序选举董事，公司董事会的人 *数*和人员*构*成符合法律、法规的*要*求，董事会下设四个专门委员会。董事会严格按照《公 司章程》、《董事会议事规则》召开会议，依法行使职权，公司全体董事按时出席董事会 和*股东*大会，诚实守信、勤勉尽责*地*履行董事义*务*。

3、*关*于监事和监事会

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的选聘程序选 举监事，公司监事会的人*数*和人员*构*成符合法律、法规*要*求。公司监事认真履行自己的职 责，本着对全体*股东负*责的精神，依《公司章程》召开监事会、出席*股东*大会，列席董事 会，对公司*财务*状*况*以及公司董事、*总经*理和其它高级管理人员履行职责的合法合规性进 行*了*有效监督。

4、*关*于控*股股东*与上市公司的*关系*

公司控*股股东*行*为*规范，依法行使其权*利*并承担相应义*务*，没有超越*股东*大会直接或 间接干预公司的决策和*经*营活*动*，损害公司或其它*股东*的合法权益。公司与控*股股东*在人 员、资产、*财务*、*机构*和*业务方*面做到*了*分开独立，公司董事会、监事会和内部*机构*能够

独立运*作*。

5、*关*于绩效评价与激励约束*机*制

公司逐步完善高级管理人员的绩效评价体*系*和考核体*系*，高级管理人员的聘任公开、 透*明*，符合有*关*法律法规的*要*求。公司董事会、监事会能够严格按照规*定*向*股东*大会报告 履行职责的*情况*，

6、*关*于相*关利*益者

公司充分尊重和维护相*关利*益者的合法权益，实现*股东*、员*工*、社会等各*方利*益的均 衡，重视社会责任，与*利*益相*关*者共同推*动*公司持续、健康*地*发展。

7、*关*于信息披露与透*明*度

公司制*定了*《信息披露管理制度》，指*定*董事会办公室*负*责信息披露*工作*、接待*投*资 者来访和咨询，建立*投*资者专线电话、电子邮箱，并在公司网站开设*了投*资者*关系*管理专 栏，公司严格按照有*关*法律、法规及《信息披露管理制度》、《*投*资者*关系*管理制度》等 的*要*求，真实、准确、完整、及时*地*披露有*关*信息，确保公司所有*股东*能够以平等的*机*会 获得信息。

二、公司*治*理专*项*活*动情况* 2008年，公司根*据*河北证监局冀证监发[2008]89号《*关*于进*一*步深入推进公司*治*理专

*项*活*动*的通知》等有*关文件*的*要*求，在巩固2007年公司*治*理专*项*活*动*成果的*基*础上，继续 深化公司*治*理专*项*活*动*。

报告期内，*结*合公司实际*情况*，公司*先*后对《公司章程》、《*股东*大会议事规则》、

《董事会议事规则》、《*关联*交易管理制度》、《信息披露管理制度》、《董事、监事、 高级管理人员所持本公司*股份*及其*变动*管理制度》、《募集资金管理办法》等制度进行*了* 修改和完善，制*定了*《独立董事年报*工作*制度》、《董事会审*计*委员会年度*财务*报告审议 *工作*规程》等，进*一*步建立、健全*了*公司内部管理和控制制度。

报告期内，公司按照《*关*于开展大*股东*占用资金问题自*查*自纠活*动*和进行专*项*检*查*的 通知》（冀证监发[2008]88号），对大*股东*占用资金等问题进行*了*全面的自*查*，未发*生*大*股 东*占用资金行*为*，并以此*作为*提高公司*治*理水平和规范运*作*的重*要*契*机*，建立*了*防止大*股 东*占用资金等违规行*为*的*长*效*机*制 。

2008的7月18日，公司第*三*届董事会第十次会议审议通过*了*《*关*于公司专*项治*理整改*情*

*况*说*明*的报告》，针对公司*治*理专*项*活*动*所列整改事*项*的落实*情况*及整改效果重新进行*了* 审慎评估，并对需持续性改进的问题逐*一*落实整改，该报告刊登在2008 年7月19日的《*中* 国证*券*报》和巨潮资讯网站（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上。

自2007年开展公司*治*理专*项*活*动*以来，公司*经*历*了*自*查*、公众评议、整改提高、*总结* 说*明*、监管检*查*验收等阶段，持续提升公司*治*理水平，公司*治*理取得*了*较好的效果，以保 证公司按照《公司法》、《证*券*法》等有*关*法律、法规、规范性*文件*的*要*求，规范运*作*。

*三*、董事*长*、独立董事和其他董事履行职责*情况* 公司全体董事勤勉尽责、忠实履行职*务*。董事*长*认真履行《公司章程》规*定*职责，依

《公司章程》规*定*召集、*主*持董事会、*股东*大会会议，严格遵守董事会议事规则和决策*机* 制，在其职责和授权范围内行使权力，认真执行*股东*大会和董事会决议。

独立董事严格按照公司《独立董事*工作*细则》等制度的规*定*，积极出席董事会、*股东* 大会会议，认真审议各*项*议案，从各自专*业*角度，*为*公司规范运*作*和发展提出合理的*意见* 和建议，对公司对外担保*情况*、续聘2008年度审*计机构*、将部分闲置募集资金暂时补充流 *动*资金、聘任高管人员等事*项*发*表了*独立*意见*。

报告期内，独立董事对公司本年度董事会各*项*议案及公司其他事*项*未提出异议。 公司全体董事严格按照《公司法》、《深圳证*券*交易所*中*小企*业*板块上市公司董事行

*为*指引》及其他有*关*法律法规和《公司章程》的规*定*和*要*求，诚实守信、勤勉尽责*地*履行 职责，积极出席公司董事会、*股东*大会会议，认真审议各*项*董事会议案，审慎决策，切实 维护公司和*投*资者特别是*中*小*投*资者的合法权益。

报告期内，公司董事会共召开*了*9次会议，董事出席董事会会议*情况：*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 董事*姓名* | *具*体职*务* | 应出席次*数* | 现场出席 次*数* | 以通讯*方式*  参加会议次 *数* | 委托出席 次*数* | 缺席次*数* | 是否连续两  次未亲自出 席会议 |
| *阎永江* | 董事*长* | 9 | 4 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 孟令富 | 董事 | 9 | 4 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 毕立新 | 董事 | 9 | 4 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 吴 捷 | 董事 | 9 | 4 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 张立强 | 董事 | 9 | 4 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| *阎*立群 | 董事 | 9 | 4 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 王 震 | 独立董事 | 9 | 4 | 5 | 0 | 0 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 崔树军 | 独立董事 | 9 | 4 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 黄显核 | 独立董事 | 9 | 4 | 5 | 0 | 0 | 否 |

四、公司与控*股股东*在*业务*、人员、资产、*财务*、*机构*等*方*面的*情况* 公司与控*股股东*在*业务*、人员、资产、*机构*、*财务*等*方*面完全分开，公司内部*机构*完

善，*具*有独立、完整的*业务*及自*主经*营的能力。

（*一*）*业务*独立*方*面 公司拥有独立的*生*产、采购和销售*系*统，*业务*上完全独立于控*股股东*，控*股股东*及其

*关联*企*业*与本公司不存在同*业*竞争。

（二）资产完整*方*面 公司与控*股股东*之间产权*关系明*确，公司的资金、资产及其他资源不存在被其违规占

用、支配的*情况*。公司的资产完整，拥有与*生*产*经*营范围相适应的*生*产设*备*、辅助*生*产设 *备*和专*利*等资产，公司对所有资产拥有完全的控制与支配权。

（*三*）人员独立*方*面 公司拥有独立的员*工*队伍，设立*了*独立的行政、*财务*、*经*营管理等部门，并建立*了*完

整的劳*动*、人事及*工*资管理等制度，公司人员独立于控*股股东*；公司董事*长*由董事会选举 产*生*，没有兼任*股东*单位的法人*代表*；公司的*总经*理、副*总经*理、*财务总*监、营销*总*监和 董事会*秘书*均在公司专职*工作*并领取薪酬，未在控*股股东*单位领薪，兼任除董事以外的任 何职*务*。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有*关*规*定*， 通过合法程序产*生*，不存在控*股股东*干预公司董事会和*股东*大会人事任免决*定*的现象。

（四）*机构*独立*方*面 公司董事会、监事会、*经*理层及其他内部*机构*独立运*作*，各职能部门在权责、人员等

*方*面与控*股股东*之间完全分开，控*股股东*及其职能部门与本公司及本公司的职能部门之间 没有上下级*关系*，不存在控*股股东*影响本公司*生*产*经*营管理独立性的现象。

（*五*）*财务*独立*方*面 公司设置*了*独立的*财务*部门，建立*了*健全的*财务*、会*计*管理制度，独立核算，不存在

控*股股东*干预公司*财务*、会*计*活*动*的*情况*。公司在商*业*银行独立开户，不存在与控*股股东* 共用银行账户的*情况*。公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义*务*。

*五*、公司内部控制制度的建立和健全*情况 为*规范公司*经*营管理，控制风险，保证*生*产*经*营活*动*的正常开展，公司根*据*《公司法》、

《证*券*法》和其他有*关*法律、法规、规章和制度的规*定*，*结*合公司实际*情况*、自身特点、 管理和发展需*要*，制*定了一*整套贯穿于公司*生*产*经*营各层面、各环*节*的内部控制制度体*系*， 并不断补充、修改和完善，严格贯彻执行，对公司的*生*产*经*营起到*了*有效的监督、控制和 指导的*作*用。

1、公司董事会对内部控制的自我评价 公司董事会审*计*委员会对公司内部控制制度进行*了*全面深入的检*查*，认*为：*公司建立

*了*较*为*完善的法人*治*理*结构*，内部控制体*系*较*为*健全，符合有*关*法律、法规规*定*和证*券*监 管部门的*要*求。公司内部控制制度能够贯彻落实执行，在公司*经*营管理各个*关*键环*节*、*关 联*交易、对外担保、重大*投*资、信息披露等*方*面发挥*了*较好的管理控制*作*用，能够对公司 各*项业务*的健康运行及*经*营风险的控制提供保证，公司内部控制制度是有效的。在公司未 来*经*营发展*中*，公司将*结*合自身发展的实际需*要*，进*一*步完善内控制度，增强内部控制的 执行力，推进内部控制各*项工作*的不断深化，提高内部控制的效率和效益。

《公司2008 年度内部控制自我评价报告》 刊登在2009 年4 月10 日巨潮资讯网

（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上。 2、独立董事发*表*的*意见*

全体独立董事认*为：*公司已建立*了*较*为*完善的内部控制体*系*并能得到有效的执行，保 证*了*公司*生*产*经*营管理活*动*的有序开展，公司2008 年度内部控制评价报告真实、客观*地*反 映*了*公司内部控制制度的建设及运行*情况*。

3、公司监事会发*表*的*意见*

*经*审核，监事会认*为：*公司已建立*了*较*为*完善的内部控制体*系*，符合国家相*关*法律、 法规*要*求以及公司*生*产*经*营管理的实际需*要*，并能得到有效执行，对公司*生*产*经*营管理的 各个环*节*起到*了*较好的风险防范和控制*作*用，公司2008年度内部控制的自我评价报告真实、 客观*地*反映*了*公司内部控制制度的建设及运行*情况*。

4、保荐*机构*的核*查意见*

保荐*机构*招商证*券股份*有*限*公司发*表*的独立*意见为：*晶源电子已*经*建立*了*较*为*完善的 法人*治*理*结构*和较*为*完*备*的有*关*公司*治*理及内部控制的各*项*规章制度，2008 年度公司内部

控制制度执行*情况*良好，符合有*关*法律法规和证*券*监管部门对上市公司内控制度管理的规 范*要*求，晶源电子2008年度内部控制的自我评价真实、客观反映*了*其内部控制制度的建设 及运行*情况*，本保荐*机构*对《*唐山*晶源*裕丰*电子*股份*有*限*公司2008 年度内部控制自我评价 报告》无异议。

*六*、公司内部审*计*制度的建设和执行*情况* 公司设置有专门的内部审*计机构*即审*计*部，审*计*部受董事会审*计*委员会领导，向董事

会审*计*委员会*负*责并报告*工作*，接受监事会的监督和指导，不受其他部门和个人的干涉。 其*主要*职能是*：*对公司*财*产、资金的管理使用*情况*及安全完整*情况*进行监督检*查*；对会*计* 报*表*、决算的真实、准确、合法进行审*计*监督；对*财务*收支有*关*的*经*济活*动*及*经*济效益进 行审*计*监督；对审*计*范围内单位*财务*收支的特*定*事*项*进行审*计*监督；对筹集的资金来源及 各*项*专用资金的使用*情况*进行审*计*监督；对公司高级管理人员的任期*经*济责任进行监督； 对公司内部控制制度的建立、健全和有效执行*情况*进行监督检*查*；贯彻执行国家审*计*法规 并参与研究制*定*、修改公司有*关*的规章制度。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 是/否/不适用 | *备*注/说*明* |
| *一*、内部审*计*制度的建立*情况*以及内审*工作*指引落实*情况* |  |  |
| 1．内部审*计*制度建立 |  |  |
| 公司是否在*股*票上市后*六*个月内建立内部审*计*制度，内部审*计*制度  是否*经*公司董事会审议通过 | 是 |  |
| 2．*机构*设置 |  |  |
| 公司董事会是否设立审*计*委员会，公司在*股*票上市后*六*个月内是否  设立独立于*财务*部门的内部审*计*部门，内部审*计*部门是否对审*计*委 员会*负*责 | 是 |  |
| 3．人员安排 |  |  |
| （1）审*计*委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半*数*以上  并担任召集人，且至少有*一名*独立董事*为*会*计*专*业*人*士* | 是 |  |
| （2）内部审*计*部门是否配置*三名*以上（含*三名*）专职人员从事内  部审*计工作* | 是 |  |
| （3）内部审*计*部门*负*责人是否专职，由审*计*委员会提*名*，董事会  任免 | 是 |  |
| 二、年度内部控制自我评价报告披露相*关情况* |  |  |
| 1．审*计*委员会是否根*据*内部审*计*部门出*具*的评价报告及相*关*资料， | 是 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 对与*财务*报告和信息披露事*务*相*关*的内部控制制度的建立和实施  *情况*出*具*年度内部控制自我评价报告 |  |  |
| 2．本年度内部控制自我评价报告是否包括以下内容*：*  （1）内部控制制度是否建立健全和有效实施；（2）内部控制存在 的缺陷和异常事*项*及其处理*情况*（如适用）；（3）改进和完善内 部控制制度建立及其实施的有*关*措施；（4）上*一*年度内部控制存 在的缺陷和异常事*项*的改进*情况*（如适用）；（5）本年度内部控 制审*查*与评价*工作*完成*情况*的说*明*。 | 是 |  |
| 3．内部控制自我评价报告*结*论是否*为*内部控制有效。如*为*内部控  制无效，请说*明*内部控制存在的重大缺陷 | 是 |  |
| 4．本年度是否聘请会*计师*事*务*所对内部控制有效性出*具*鉴证报告 | 否 | 会 *计师* 事 *务*所将  于 2009 年度对公 司年度内部控制 有效性进行鉴证。 |
| 5．会*计师*事*务*所对公司内部控制有效性是否出*具*非无保*留结*论鉴  证报告。如是，公司董事会、监事会是否针对鉴证*结*论涉及事*项*做 出专*项*说*明* | 不适用 |  |
| 6．独立董事、监事会是否出*具明*确同*意意见*（如*为*异议*意见*，请  说*明*） | 是 |  |
| 7．保荐*机构*和保荐*代表*人是否出*具明*确同*意*的核*查意见*（如适用） | 是 |  |
| *三*、审*计*委员会和内部审*计*部门本年度的*主要工作*内容与*工作*成效 | 相*关*说*明* | |
| 1．审*计*委员会的*主要工作*内容与*工作*成效 |  | |
| （1）说*明*审*计*委员会每季度召开会议审议内部审*计*部门提交的*工 作计*划和报告的*具*体*情况* | *一*季度*：*审议通过*了* 《审*计*  部 2007 年度*工作总结*》、《公司  2008 年度内部审*计计*划》和《公 司 2007 年度内部审*计*报告》。  二季度*：*审议通过《公司 2008  年第*一*季度内部审*计*报告》。 *三*季度*：*审议通过《公司 2008  年半年度内部审*计*报告》。 四季度*：*审议通过《公司 2008  年第*三*季度内部审*计*报告》。 | |
| （2）说*明*审*计*委员会每季度向董事会报告内部审*计工作*的*具*体*情*  *况* | 审*计*委员会于每季度*结*束后向董  事会报告内部审*计工作*的进展和 执行*情况*。 | |
| （3）审*计*委员会认*为*公司内部控制存在重大缺陷或重大风险的，  说*明*内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说*明*是否及时向董事 | 不适用 | |

|  |  |
| --- | --- |
| 会报告，并提请董事会及时向证*券*交易所报告并予以披露（如适用） |  |
|  | 按照年度*财务*报告审议*工作* |
|  | 规程，做好 2007 年年度*财务*报告 |
|  | 审*计*的相*关工作*，对*财务*报*表*出*具* |
|  | 审核*意见*，对审*计机构*的年度审*计* |
|  | *工作*进行*总结*评价，并提出续聘下 |
| （4）说*明*审*计*委员会所做的其他*工作* | *一*年度审*计机构*的建议，提交董事 |
|  | 会审议。 |
|  | 提*名*审*计*部*经*理，提交董事会 |
|  | 审议。 |
|  | 审议公司 2008 年半年度*财务* |
|  | 报*表*并出*具*审核*意见*。 |
| 2．内部审*计*部门的*主要工作*内容与*工作*成效 |  |
|  | *一*季度*：*向审*计*委员会提交*了* |
|  | 《审*计*部 2007 年度*工作总结*》、 |
|  | 《公司 2008 年度内部审*计计*划》 |
|  | 和《公司 2007 年度内部审*计*报 |
|  | 告》。 |
|  | 二季度*：*向审*计*委员会提交*了* |
| （1）说*明*内部审*计*部门每季度向审*计*委员会报告内部审*计计*划的 | 《公司 2008 年第*一*季度内部审*计* |
| 执行*情况*以及内部审*计工作中*发现的问题的*具*体*情况* | 报告》。 |
|  | *三*季度*：*向审*计*委员会提交*了* |
|  | 《公司 2008 年半年度内部审*计*报 |
|  | 告》。 |
|  | 四季度*：*向审*计*委员会提交*了* |
|  | 《公司 2008 年第*三*季度内部审*计* |
|  | 报告》。 |
| （2）说*明*内部审*计*部门本年度按照内审指引及相*关*规*定要*求对重  *要*的对外*投*资、购买和出售资产、对外担保、*关联*交易、募集资金 使用和信息披露事*务*管理等事*项*进行审*计*并出*具*内部审*计*报告的 *具*体*情况* | 审*计*部每季度对募集资金的 使用*情况*进行审*计*，并出*具*审*计*报 告，提交审*计*委员会。 |
| （3 内部审*计*部门在对内部控制审*查*过程*中*发现内部控制存在重大 |  |
| 缺陷或重大风险的，说*明*内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并 | 不适用 |
| 说*明*是否向审*计*委员会报告（如适用） |  |
| （4）说*明*内部审*计*部门是否按照有*关*规*定*评价公司与*财务*报告和 |  |
| 信息披露事*务*相*关*的内部控制制度建立和实施的有效性，并向审*计* | 是 |
| 委员会提交内部控制评价报告 |  |

|  |  |
| --- | --- |
| （5）说*明*内部审*计*部门向审*计*委员会提交下*一*年度内部审*计工作 计*划和本年度内部审*计工作*报告的*具*体*情况* | 已提交 2008 年度内部审*计工*  *作总结*和 2009 年度内部审*计工作 计*划。 |
| （6）说*明*内部审*计工作*底稿和内部审*计*报告的编制和归档是否符 合相*关*规*定* | 内部审*计工作*底稿和内部审  *计*报告的编制和归档符合《内部审 *计工作*制度》的相*关*规*定*。 |
|  | 对公司成本、费用进行审核； |
|  | 参与公司成本考核*工作*；参与公司 |
|  | 设*备*、材料等招*标*采购*工作*；参与 |
| （7）说*明*内部审*计*部门所做的其他*工作* | 对公司参*股*企*业*的盘点接收、检*查* 指导和各*项*管理制度的制*定工作*。 |
|  | 对公司各*项*制度建立和执行*情况* |
|  | 进行检*查*和评价，参与公司重*要*会 |
|  | 议等。 |
| 四、公司认*为*需*要*说*明*的其他*情况*（如有） | 无 |

*六*、报告期内对高级管理人员的考评及激励*机*制、相*关*奖励制度的建立、实施*情况* 公司董事会以年度*为*单位，以年度*目标*完成指*标为主要*依*据*，对公司高级管理人员的

*工作业*绩进行考评。董事会*负*责对*总经*理的职责、能力和*工作业*绩进行考评。*总经*理*负*责 对公司其它高级管理人员进行考评，并以*经*营管理*工作*及相*关*任*务*完成*情况*相*结*合的形*式* 进行考评。2008年度公司高级管理人员考评*结*论*为：*认真履行*了*各*项工作*职责，*工作业*绩 良好，较好*地*完成*了*年初制*定*的各*项工作*任*务*。

# 第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开*了*1次年度*股东*大会和4次临时*股东*大会，*股东*大会的召集、召 开与*表*决程序符合《公司法》、《上市公司*股东*大会规则》、《公司章程》等有*关*规*定*。 会议*具*体*情况*如下*：*

*一*、2007年度*股东*大会 公司2007年度*股东*大会于2008年4月29日在公司办公楼四楼会议室召开，会议审议通过

*了*如下议案*：*

1、《2007 年度董事会*工作*报告》；

2、《2007 年度监事会*工作*报告》；

3、《2007 年年度报告》及《2007 年年度报告*摘要*》；

4、《2007 年度*财务*决算报告》；

5、《2007 年度*利*润分配预案》；

6、《*关*于续聘 2008 年度审*计机构*的议案》；

7、《*关*于调整独立董事年度津贴的议案》；

8、《*关*于修订<募集资金管理办法>的议案》。 公司独立董事在本次年度*股东*大会上进行*了*述职。 本次会议决议公告刊登在2008 年4月30日的《*中*国证*券*报》和巨潮资讯网站

[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)。

二、2008年第1次临时*股东*大会 公司2008年度第1次临时*股东*大会采取现场*投*票与网络*投*票相*结*合的*方式*召开，现场会

议于2008年5月14日在公司办公楼四楼会议室召开，本次会议审议通过*了*《*关*于将部分闲置 募集资金暂时补充流*动*资金的议案》。

本次会议决议公告刊登在2008 年5 月15 日的《*中*国证*券*报》和巨潮资讯网站

[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)。

*三*、2008年第2次临时*股东*大会 公司2008年度第2次临时*股东*大会于2008年7月28日在公司办公楼四楼会议室召开，会

议审议通过*了*《*关*于修改<公司章程>部分条款的议案》。 本次会议决议公告刊登在2008年7月29日的《*中*国证*券*报》和巨潮资讯网站

[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)。

四、2008年第3次临时*股东*大会 公司2008年度第3次临时*股东*大会于2008年9月12日在公司办公楼四楼会议室召开，会

议审议通过如下议案*：*

1、《公司 2008 年半年度资本公积金转增*股*本预案》；

2、《*关*于修改公司<信息披露管理制度>的议案》。

本次会议决议公告刊登在2008 年9月13 日的《*中*国证*券*报》和巨潮资讯网站

[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)。

*五*、2008年第4次临时*股东*大会 公司2008年度第4次临时*股东*大会采取现场*投*票与网络*投*票相*结*合的*方式*召开，现场会

议于2008年11月21日在公司办公楼四楼会议室召开，本次会议审议通过如下议案*：*

1、《*关*于修改<公司章程>部分条款的议案》；

2、《*关*于修改<*股东*大会议事规则>的议案》；

3、《*关*于修改<董事会议事规则>的议案》；

4、《*关联*交易管理制度》；

5、《*关*于将部分闲置募集资金暂时补充流*动*资金的议案》。

本次会议决议公告刊登在2008 年11月22日的《*中*国证*券*报》和巨潮资讯网站

[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)。

# 第七节 董事会报告

*一*、报告期内公司*经*营*情况*的回顾

（*一*）公司报告期内*总*体*经*营*情况*

2008 年度，在董事会的领导下，公司继续贯彻“实施人才战略，勤奋*务*实积淀行*业*核 心技术；坚持管理创新，持续改进提升晶源竞争力”的发展战略，积极推进技术创新*工作*， 大力提升产品质量，实施并取得 TS16949 体*系*认证。虽然 2008 年 10 月以后金融危*机*对我 公司订单也造成*了一定*的减少影响，但*经*过全体员*工*的共同努力，公司 2008 年仍取得*了*较 好的*经*营*业*绩，并通过*了*高新技术企*业*认*定*。

2008 年公司实现销售收入 26925.90 万元，较上年同期增*长* 16.55%，实现*利*润*总*额

3720.92 万元，较上年降低 6.35%，归属母公司净*利*润 3054.79 万元，较上年降低 1.3%。

（二）公司*主*营*业务*及其*经*营*情况* 1、*主*营*业务*范围

2008 年，公司*主*营*业务*范围仍然*为*压电石*英*晶体元器*件*的开发、*生*产和销售。

2、*主*营*业务*分行*业*、产品*情况表*

单位*：*（人民币）万元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *主*营*业务*分行*业情况* | | | | | | |
| 分行*业*或分产品 | 营*业*收入 | 营*业*成本 | 营*业利*润率  (%) | 营*业*收入比 上年增减（%） | 营*业*成本比 上年增减（% | 营*业利*润  ） 率比上年 增减（%） |
| 电子元*件*制造*业* | 26,704.33 | 20,036.03 | 24.97% | 16.93% | 18.59% | -1.05% |
| *主*营*业务*分产品*情况* | | | | | | |
| 谐振器 | 22,547.20 | 17,419.37 | 22.74% | 20.03% | 25.05% | -3.11% |
| 振荡器 | 3,837.64 | 2,356.89 | 38.58% | -5.30% | -20.52% | 11.76% |
| 电容器 | 180.33 | 148.65 | 17.57% | 100.00% | 100.00% |  |
| 其他 | 139.15 | 111.12 | 20.14% | 100.00% | 100.00% |  |

注*：*电容器是深圳市晶源健*三*电子有*限*公司*经*销的产品。

3、*主*营*业务*分*地*区*情况*

单位*：*（人民币）万元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| *地*区 | 营*业*收入 | 营*业*收入比上年增减（%） |
| 国外 | 23,148.75 | 21.85% |
| 国内 | 10,553.42 | -7.41% |
| 内部交易抵消 | 6,997.84 |  |

4、*主要财务数据变动*及原因

（1）近*三*年*主要*会*计数据*及*财务*指*标变动情况表*如下*：*

单位*：*（人民币）元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 本年比上年增减  （％） |  |
|  | 2008 年 | 2007 年 | 2006 年 |
|  |  |  |
| 营*业*收入 | 269,259,046.63 | 231,024,569.52 | 16.55% | 209,910,057.25 |
| *利*润*总*额 | 37,209,241.09 | 39,733,655.84 | -6.35% | 37,739,354.71 |
| 归属于上市公司*股*  *东*的净*利*润 | 30,547,860.20 | 30,950,094.59 | -1.30% | 26,497,563.96 |
| 归属于上市公司*股*  *东*的扣除非*经*常性 损益的净*利*润 | 30,198,808.51 | 27,989,817.40 | 7.89% | 22,956,203.36 |
| *经*营活*动*产*生*的现  金流量净额 | 64,298,010.31 | 40,690,527.75 | 58.02% | 42,462,562.52 |
|  |  |  | 本年末比上年末增  减（％） |  |
|  | 2008 年末 | 2007 年末 | 2006 年末 |
|  |  |  |
| *总*资产 | 490,205,394.48 | 478,859,905.74 | 2.37% | 345,603,636.10 |
| 所有者权益（或*股*  *东*权益） | 391,835,086.71 | 374,905,537.34 | 4.52% | 217,986,781.08 |
| *股*本 | 135,000,000.00 | 90,000,000.00 | 50.00% | 75,500,000.00 |

A、报告期内，营*业*收入增*长* 16.55%,*主要*是公司 SMD 产品产销规模增*长*所致。 B、营*业利*润、*利*润*总*额、归属上市公司净*利*润较上年均有所下降，*主要*原因*：*

①*利*润降低的原因是 2008 年人民币升值较快，出口收汇折算*为*本币造成售价降低，以 及汇兑损失比上年增加金额 111 万元。

②、金融危*机*造成 2008 年第 4 季度订单减少，对*利*润有*一定*的影响。

③、资产减值损失今年比去年增加较大，*主要*是本公司控*股*子公司深圳市晶源*裕丰*电 子有*限*公司应收夏新电子*股份*有*限*公司货款 1,384,604.94 元。2008 年深圳晶源向厦门市 思*明*区人民法院提起诉讼，2008 年 10 月 22 日，思*明*区人民法院以（2008）思民初字第 7396 号《民事判决*书*》判决夏新电子于本判决*生*效之日起十日内偿还上述欠款。但是，夏新电 子截至报告日仍未偿还欠款，依*据*谨慎会*计*原则，深圳晶源对该笔款*项*全额*计*提*了*坏账准 *备*。

C、*经*营活*动*产*生*的现金流量净额比上年同期增*长* 58.02%，*主要系*报告期营*业*收入增 *长*和货款回收及时所致。

（2）*主要*产品、原材料等价格*变动情况*

报告期内公司*主要*产品价格综合售价下降 9.85%，*主要*原材料价格与上年同期相比未发 *生*较大*变*化。

（3）销售产品毛*利*率*变动情况*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *项目* | 2008 年 | 2007 年 | 2006 年 | 本年比上年增减幅度超过  30%的原因 |
| 谐振器 | 22.74% | 25.85% | 27.10% | 产品价格下降 |
| 振荡器 | 38.58% | 26.82% | 38.19% | 产品*结构变*化 |
| 电容器 | 17.57% |  |  |  |
| 其他 | 20.14% |  |  |  |

（4）公司*主要*供应商*情况*

单位*：*（人民币）元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 供应商 | 采购金额 | 占*总*采购额比例 |
| 1 | 日照汇*丰*电子有*限*公司 | 17,283,420.00 | 12.80% |
| 2 | 京瓷（天津）商贸有*限*公司上海分公司 | 15,952,281.81 | 11.82% |
| 3 | 台晶（宁波）电子有*限*公司 | 15,380,684.82 | 11.39% |
| 4 | GROWING PROFITS TRADING | 9,764,676.93 | 7.23% |
| 5 | 日本希*华*有*限*公司 | 9,168,712.33 | 6.79% |
|  | 合*计* | 67,549,775.89 | 50.04% |

（5）销售前*五名*客户*情况*

单位*：*（人民币）元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 客户 | 销售金额 | 占销售额的比例 |
| 1 | 台湾 TXC | 40,711,497.56 | 15.12% |
| 2 | 台湾希*华* SIWARD | 27,615,321.97 | 10.26% |
| 3 | 美国 AB | 21,456,456.38 | 7.97% |
| 4 | 韩国 SN | 20,734,468.69 | 7.70% |
| 5 | 德国 PT | 16,428,959.14 | 6.10% |
|  | 合*计* | 126,946,703.74 | 47.15% |

（6）非*经*常性损益*情况*

单位*：*（人民币）元

非*经*常性损益*项目*

金额

|  |  |
| --- | --- |
| 非流*动*资产处置损益 | -28,385.25 |
| *计*入当期损益的政府补助 | 260,000.00 |
| 除上述各*项*之外的其他营*业*外收支净额 | 202,882.54 |
| 少*数股东*损益影响*数* | -11,011.65 |
| 所得税影响*数* | -74,433.95 |
| 合*计* | 349,051.69 |

（7）*主要*费用分析

单位*：*（人民币）元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *项目* | 2008 年 | 2007 年 | 本年比上增减  % | 2006 年 | 占 2008 年营*业*  收入的比例 |
| 营*业*费用 | 6,581,633.66 | 5,450,431.84 | 20.75% | 5,095,793.73 | 2.44% |
| 管理费用 | 14,199,330.61 | 8,995,060.63 | 57.86% | 15,724,249.73 | 5.27% |
| *财务*费用 | 8,089,543.00 | 5,885,451.12 | 37.45% | 4,955,462.11 | 3.00% |
| 所得税费用 | 6,165,752.12 | 7,446,900.30 | -17.20% | 7,650,852.54 | 2.29% |

销售费用增*长*的*主要*原因是销售增*长*所致；管理费用增*长*的*主要*原因是按新准则 2007 年将福*利*费余额冲减管理费形成 2007 年管理费减少 309 万元；*财务*费用增*长*的*主要*原因是 人民币升值汇兑损失增*长*所致。

（8）现金流*情况*分析

单位*：*（人民币）元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *项目* | 2008 年 | 2007 年 | 同比增减% | 2006 年 |
| *一*、*经*营活*动*产*生*的现金流量净额 | 64,298,010.31 | 40,690,527.75 | 58.02% | 42,462,562.52 |
| *经*营流量现金流入量 | 285,987,496.84 | 232,005,000.04 | 23.27% | 222,055,549.27 |
| *经*营活*动*现金流出量 | 221,689,486.53 | 191,314,472.29 | 15.88% | 179,592,986.75 |
| 二、*投*资活*动*产*生*的现金流量净额 | -70,924,180.67 | -71,134,770.26 | -0.30% | -39,326,073.25 |
| *投*资活*动*现金流入量 | 5,000.00 | 26,500.00 | -81.13% | 4,779,912.05 |
| *投*资活*动*现金流出量 | 70,929,180.67 | 71,161,270.26 | -0.33% | 44,105,985.30 |
| *三*、筹资活*动*产*生*的现金流量净额 | -7,454,578.05 | 95,330,892.67 | -107.82% | -11,653,505.12 |
| 筹资活*动*现金流入量 | 73,753,676.57 | 174,997,200.00 | -57.85% | 38,332,470.25 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 筹资活*动*现金流出量 | 81,208,254.62 | 79,666,307.33 | 1.94% | 49,985,975.37 |
| 四、汇率*变动*对现金的影响 | -5,056,351.02 | -2,984,802.22 | 69.40% | -1,045,735.37 |
| *五*、现金及现金等价物净增加额 | -14,080,748.41 | 64,886,650.16 | -121.70% | -8,517,015.85 |
| 现金流入*总计* | 359,746,173.41 | 407,028,700.04 | -11.62% | 265,167,931.57 |
| 现金流出*总计* | 373,826,921.82 | 342,142,049.88 | 9.26% | 273,684,947.42 |
| *六*、现金及现金等价物净增加额 | -19,137,099.43 | 61,901,847.94 | -130.92% | -9,562,751.22 |

A、*经*营性现金净流量较上年增*长* 58.02%，*主要*是报告期内销售收入较去年有所增加， 同时公司加强*了经*营性回款的管理，以收*定*支，保证*了经*营资金的正常运转。

B、*投*资活*动*产*生*的现金流量净额较与上年*基*本相同。 C、筹资活*动*产*生*的现金流量净额较上年下降*了* 107.82%，*主要*是上年公司实施*了*非公

开发行 1450 万*股*所致。

（9）报告期内公司资产*构*成*情况*

单位*：*（人民币）元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资产*项目* | 2008 年度末 | | 2007 年度末 | | 同比增减 幅度（%） |
| 金额 | 占年末*总*资产 的比例（%） | 金额 | 占年末*总*资产 的比例（%） |
| 应收账款 | 52,491,975.45 | 10.71% | 54,611,326.83 | 11.40% | -3.88% |
| 存货 | 58,778,523.97 | 11.99% | 66,982,742.00 | 13.99% | -12.25% |
| *长*期*股*权*投*资 | 2,550,000.00 | 0.52% |  |  |  |
| 固*定*资产 | 262,150,726.54 | 53.48% | 193,423,714.79 | 40.39% | 35.53% |
| 在建*工*程 | 6,777,789.63 | 1.38% | 33,454,410.06 | 6.99% | -79.74% |
| 无形资产 | 13,140,378.03 | 2.68% | 13,697,415.94 | 2.86% | -4.07% |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *项目* | 年末余额 | 占当年末*总*  资产的（%） | 市场供  求*情况* | 产品销售价格  *变动情况* | 原材料价格  *变动情况* | 存货跌价准  *备计*提*情况* |
| 原材料 | 24,053,232.79 | 4.91% | 正常 | 价格下降 | *基*本保持不*变* | 无 |
| 在产品 | 17,385,733.66 | 3.55% | 正常 | 成本下降 | *基*本保持不*变* | 无 |
| 库存商品 | 15,075,609.21 | 3.08% | 正常 | 成本下降 | *基*本保持不*变* | 无 |
| 委托加*工*物资 | 2,263,948.31 | 0.46% | 正常 | 成本下降 | *基*本保持不*变* | 无 |
| **合 计** | **58,778,523.97** | 11.99% |  |  |  |  |

（10）偿债能力分析

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *项目* | 2008 年 | 2007 年 | 本年比上年增减幅度 | 2006 年 |
| 流*动*比率 | 2.53 | 2.49 | 0.04 | 1.54 |
| 速*动*比率 | 1.76 | 1.76 | 0 | 0.92 |
| 资产*负*债率 | 17.49% | 19.17% | 下降 1.68 个百分点 | 32.71% |

公司*负*债率逐年降低，*具*有较强的偿债能力。

（11）资产营运能力分析

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *项目* | 2008 年 | 2007 年 | 本年比上年增减幅度 | 2006 年 |
| 应收账款周转率 | 5.03 | 4.37 | 0.66 | 4.64 |
| 存货周转率 | 3.2 | 2.81 | 0.39 | 3.25 |

公司 2008 年不断完善内部管理加强*工*厂考核，资金营运正常，应收账款周转率存货周

转率均有提高。

（*三*）公司设*备利*用、订单获取和履约*情况*

2008 年，公司设*备*综合*利*用率达到 90%，订单履约率达到 99.6 %，实现销售额 26925.90

万元，显示*了*较强的订单获取能力和组织*生*产、交货能力。

（四）公司*主要*子公司、参*股*公司的*经*营*情况*及*业*绩分析 1、*主要*控*股*子公司*情况*

报告期内，本公司合并报*表*范围内控*股*子公司*为：唐山*晶源旭*丰*电子有*限*公司、北京 晶源*裕丰*光学电子器*件*有*限*公司、深圳市晶源*裕丰*电子有*限*公司、深圳市晶源健*三*电子有 *限*公司。

（1）*唐山*晶源旭*丰*电子有*限*公司

注册资本 360 万美元，本公司持有 75%的*股*权。 企*业*类型*：*合资*经*营（港资） *经*营范围*：生*产石*英*晶体元器*件*，销售本公司产品。

截止2008年12月31日，该公司*总*资产*为*6144.42万元，净资产4012.29万元；2008年1-12 月，实现营*业*收入5469.07万元，净*利*润236.62万元。

（2）北京晶源*裕丰*光学电子器*件*有*限*公司 注册资本 500 万元，*为*公司全资子公司。

*经*营范围*：*加*工*石*英*晶体器*件*，光学镜片真空镀膜；自营进出口*业务*；销售仪器仪*表*、 *机*械设*备*；*经*营本企*业*自产产品及技术的出口*业务*和本企*业*所需的*机*械设*备*、零配*件*、原 辅材料及技术的进口*业务*，但国家*限定*公司*经*营或禁止进出口的商品及技术除外。

截止2008年12月31日，该公司*总*资产*为*1678.49万元，净资产1466.87万元；2008年1-12 月，实现营*业*收入2377.96万元，净*利*润276.95万元。

（3）深圳市晶源*裕丰*电子有*限*公司

注册资本 1050 万元，本公司持有 98%的*股*权。

企*业*类型*：*有*限*责任公司 *经*营范围*：*开发、*经*营电子元器*件*及整*机*产品、电子设*备*、仪器仪*表*（不含专营、专

控、专卖商品及*限*制*项目*）；*经*营进出口*业务*。 截止2008年12月31日，该公司*总*资产*为*752.48万元，净资产714.60万元；2008年1-12

月，实现营*业*收入148.35万元，净*利*润-178.87万元。

（4）深圳市晶源健*三*电子有*限*公司 注册资本 500 万元，本公司持有 50%的*股*权。 企*业*类型*：*有*限*责任公司

*经*营范围*：*电子产品的购销，国内贸易（不含专营、专控、专卖商品），从事货物、 技术进出口*业务*（不含分销、国家专营专控商品），*兴*办实*业*（*具*体*项目*另行申报）。

截止2008年12月31日，该公司*总*资产*为*529.95万元，净资产493.88万元；2008年1-12 月，实现营*业*收入351.84万元，净*利*润-6.11万元。

2、参*股*公司*情况*

本公司参*股*公司*为*九*江*佳*华*压电晶体材料有*限*公司，注册资本 1008 万元，本公司持有

30%的*股*权。

企*业*类型*：*有*限*公司 *经*营范围*：*压电晶体材料及相*关*制品*生*产、加*工*、销售。 二、对公司未来发展的展望

（*一*）公司所处行*业*发展趋势及面临的竞争格局 压电石*英*晶体产*业*与下游电子整*机*产品的发展相辅相成，随着信息产*业*的高速发展，

电子产品不断更新换*代*，石*英*晶体元器*件*的市场需求持续快速增*长*。同时，随着*生*产过程

*中*微电子加*工工*艺技术的广泛应用、电子整*机*产品质量的不断提高以及电子整*机*产品小型 化、轻量化、薄型化的发展，与之相配套的石*英*晶体元器*件*产品也迅速向小型化和片*式*化

（SMD化）、精密化、高频化、器*件*化与模块化（TCXO，VCXO，OCXO，filter）的*方*向发展。 我国《信息产*业*科技发展“十*一五*”规划和2020年*中长*期规划纲*要*》*明*确将“发展相

*关*的片*式*电子元器*件*”*作为*未来5—15 年发展的重点之*一*。*中*国压电行*业*协会制*定*的“十 *一五*”规划指出，到2010年我国的石*英*晶体元器*件*产量达60亿只，片*式*化率*为*30%左右，销 售收入100亿元，重点是产品片*式*化的发展和质量的提高。到2020年片*式*化率达50%，而同 期许多发达国家的片*式*化率预*计*将达80%以上。

随着石*英*晶体行*业*的发展，全球石*英*晶体元器*件生*产*地*已*主要*集*中*在亚洲*地*区，*中*国 大陆是全球石*英*晶体元器*件*的重*要生*产*基地*。石*英*晶体行*业*市场规模的持续增*长*，新进厂 商日益增多，行*业*内的竞争越来越激烈，DIP 产品供大于求的局面在加剧，SMD 产品由于近 几年国内、外同行*业*的大量*投*资扩产，其市场竞争也日趋激烈，属于高端领域的精密器*件* 产品由于技术含量高，*生*产难度较大，*主要生*产厂商*为*国外知*名*企*业*，国内大都处于研制 开发试产阶段。

（二）公司存在的*主要*竞争优势 1、管理优势，公司推行扁平*式*管理模*式*，实施*总*监岗位责任制，建立起*了*公司、产品

部、*工*厂*三*级管理团队，建立*了*较*为*成熟的内部管理体*系*，在公司*治*理*结构*、内部控制体 *系*、信息化管理、人力资源管理和*财务*风险管理等*方*面*具*有较好的*基*础。

2、营销优势，公司建*了*国内、国外市场相*结*合的营销网络，客户*结构*逐年向大公司客 户集*中*，有稳*定*的销售客户群体。

3、资金优势，公司资产质量优良，特别是公司成功上市和增发*股*票后，*为*公司未来的 发展提供*了*有力的资金保障。

4、技术优势，公司注重技术创新活*动*，逐年加大对新产品、新型*工*艺技术、新型封装 技术、新型材料应用技术、新型*工*装和设*备*研究开发的*投*入,积极和科研院校开展技术合*作*， *具*有较强的研发能力和科技成果转化能力。

（*三*）公司发展战略 实施人才战略，勤奋*务*实积淀行*业*核心技术；坚持管理创新，持续改进提升晶源竞争

能力。

（四）公司2009年度的*经*营*计*划和*经*营*目标* 2009年，正面临着全球性百年不遇的金融危*机*，市场也发*生了*重大*变*化，公司采取积

极的应对措施*：*及时调整*生*产线，提出降低费用，谨慎*投*资，保证资金安全运转；转危*为* “*机*”，*利*用*工*时宽松时*机*，抓好管理改进和技术提高*工作*等应对措施，同时，有预测*地*做 好*生*产、技术准*备*，以超常的速度应对市场*变*化，尽最大可能满足客户*要*求，以减少*经*济 危*机*影响，力争全年实现销售收入24630万元。*为*实现2009 年*经*营*目标*，公司将着力做好 以下*工作：*

2009 年度公司*工*艺技术改进及产品研发*项目：*

1、DIP 产品部、SMD 产品部实施 PDM 技术管理*系*统。

2、SMD 产品部研发量产高频振荡器；研发 2520 型产品*主要*频点量产。

3、器*件*部*：*启*动三*级钟/9\*14-TCXO 产品、*三*级钟/OCXO 产品、高端 VCXO 产品产*业*化 *项目*，实现*一定*的批量*生*产能力；研发Ⅱ级钟 OCXO 产品；研发 SMD/7050 型*三*级钟/TCXO 产品。

2009年度*经*营管理*工作目标：*

第*一*、深化实施以降低成本*为*核心的考核激励制度，把提高产品良品率*作为*降低成本 的重点。

第二、改进各*工*厂*生*产管理*方式*，在车间内部建立起以班次*为*单位的管理团队，实行 按班次考核良品率，并做到不良品可追溯。

第*三*、制*定*非*生*产线人员岗位职责，编*写作业*指导*书*，*明*确考核程序和考核办法并建 立岗位*工作*记*录*存档制度，*结*合岗位职责和*作业*指导*书*及相*关*专*业要*求，制*定*和实行岗位 技职知识培训*工作*。。

第四、在提高实施 ISO9001 体*系*、ISO14000 体*系*的*基*础上强化实施 TS16949 质量管理 体*系*，进*一*步完善实施细则和点检办法。

（*五*）资金需求、使用*计*划及资金来源 2009年度，公司将根*据生*产*经*营及*投*资*项目*资金需求，在合理使用募集资金的*基*础上，

*利*用公司良好的银行信贷信誉优势，筹措所需资金。

（*六*）对公司未来发展战略和*经*营*目标*的实现产*生*影响的风险因素及应对措施 1、市场风险

2009年，受全球性金融危*机*的影响，随着电子整*机*产品市场*变*化，压电石*英*晶体行*业* 的市场存在较大的不确*定*性，公司产品以出口*为主*，产品的最终用户也多*为*大的跨国公司， 全球的*经*济形势及电子信息产*业*的发展*变*化，将直接影响本公司产品销售。

面对国际市场风险，公司加强国际市场*情*报的收集与分析，及时根*据*国际市场的*变*化 调整销售策略，增强市场应*变*能力；在巩固国际市场的*基*础上，积极拓展国内新型元器*件* 和高端精密器*件*市场，逐步形成国外国内两个市场，优势互补的营销网络，以规避市场的 风险。

2、产品价格下降的风险

随着下游行*业*如通信设*备*、家电、*计*算*机*等电子整*机*产品价格的不断下降，以及压电 石*英*晶体元器*件*行*业*竞争日益激烈，本公司*主要*产品销售价格呈现下降的趋势。

面对公司部分产品价格下降的风险，公司通过加大新产品的研发力度和优化产品*结构*， 提高附加值较高产品的销售比重，从而增强对下游产品价格波*动*的承受能力以保持相对稳 *定*的综合毛*利*率，同时，公司通过加强内部管理，加大市场开拓力度，扩大*生*产规模，实 现规模*经*济，进而有效*地*降低产品的*生*产成本。

3、 技术风险

随着电子整*机*产品技术的发展，对石*英*晶体元器*件*提出小型化，安装技术*表*面贴装化 和器*件*高精度多功能化的*要*求。如果公司持续的技术开发能力和新产品研发速度不能满足 客户*要*求，将会丧失市场*机*会。

对此，公司制*定*的技术发展战略是*：*引进专*业*高级技术人才和加大公司内*工*程技术人 才的培养力度。同时加强与科研院校合*作*，增加研发*投*入，加强自*主*研发能力，完善研发 与实现产*业*化紧密衔接新产品开发管理制度；加强同国际上有实力的同行*业*公司之间的战 略合*作*，吸取引进国际*先*进技术；建立前瞻性的产品发展规划，即加快发展片*式*新型元器 *件*，加大高端精密器*件*研发和产*业*化力度。以此建立公司持续发展的技术能力。

*三*、报告期内*投*资*情况*

（*一*）募集资金*项目情况* 1、募集资金*基*本*情况*

*经中*国证*券*监督管理委员会证监发行字（2007）36 号*文*核准，公司向社会非公开*定*向 发行人民币普通*股*（A *股*）1450 万*股*，每*股*发行价*为*人民币 10 元，募集资金*总*额*为* 14,500.00

万元，扣除发行费用 525.00 万元后，实际募集资金净额*为* 13,975.00 万元，该募集资金于

2007 年 2 月 25 日全部到位，募集资金到位*情况*已*经*北京*兴华*会*计师*事*务*所有*限*责任公司 验证，并出*具了*(2007)京会*兴*验字第 1-8 号《验资报告》。

本公司 2007 年度累*计*已使用募集资金 3812.90 万元，本年度募集资金实际使用金额

9269.12 万元，其*中：*募集资金*项目投*入 5269.12 万元，补充流*动*资金 4000.00 万元。截至

2008 年 12 月 31 日，募集资金账户余额*为* 1074.74 万元，其*中*募集资金余额*为* 892.98 万元， 募集资金存款*利*息*为* 181.76 万元。

2、募集资金使用*情况*

单位*：*人民币万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 募集资金*总*额 | | | 13,975.00 | | | 本年度*投*入募集资金*总*额 | | | | | 5,269.12 | | | |
| *变*更用途的募集资金*总*额 | | | 0.00 | | |  | | | | | 9,082.02 | | | |
| 已累*计投*入募集资金*总*额 | | | | |
| *变*更用途的募集资金*总*额比例 | | | 0.00% | | |
|  | | | | |
|  |  |  |  |  |  | |  | 截至  期末 累*计 投*入 金额 与承 诺*投* 入金 额的 差额 (3)＝ (2)-(1) |  |  | |  |  |  |
| 是否  已*变* 更*项 目*  （含 部分 *变* 更） |
| 截至  期末 *投*入 进度  （%） (4)＝ (2)/(1) | *项目*  可行 性是 否发 *生*重 大*变* 化 |
| *项目*达  到预*定* 可使用 状态日 期 | |
| 截至期  末承诺 *投*入金 额(1) | 截至期  末累*计 投*入金 额(2) | 是否  达到 预*计* 效益 |
| 募集资金  承诺*投*资 *总*额 | 本年度  *投*入金 额 | | 本年度  实现的 效益 |
| 调整后*投*  资*总*额 |
| 承诺*投*资*项目* |
|  |
|  |
|  |  | |  |
|  |  |  |
|  | |
|  |  |
|  |
| 年产 7200 万*件*  片*式*石*英*晶体 元器*件*技改 | 否 | 13,975.00 | 13,975.00 | 9,082.02 | 5,269.12 | | 9,082.02 | 0.00 | 100% | 2008 年  11 月 | | 828.1 | 否 | 否 |
| 合*计* | - | 13,975.00 | 13,975.00 | 9,082.02 | 5,269.12 | | 9,082.02 | 0.00 | - | - | | 828.1 | - | - |
| 未达到*计*划进  度或预*计*收益 的*情况*和原因  （分*具*体*项目* | 由于部分进口设*备*到货延迟 2 个月，因此由原*定*于 2008 年 9 月建成延迟至 2008 年 11 月建 成。  ） *项目*未达到预*计*收益的原因*为：*受金融危*机*的影响，*项目*在建成后未全部开*工*。 | | | | | | | | | | | | | |
| *项目*可行性发  *生*重大*变*化的 *情况*说*明* | 无 | | | | | | | | | | | | | |
| 募集资金*投*资  *项目*实施*地*点 *变*更*情况* | 无 | | | | | | | | | | | | | |
| 募集资金*投*资  *项目*实施*方式* 调整*情况* | 无 | | | | | | | | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 募集资金*投*资  *项目先*期*投*入 及置换*情况* | 无 |
|  | 1、*经*公司 2007 年 10 月 25 日召开的 2007 年第 3 次临时*股东*大会审议批准，公司将 4000 |
|  | 万元闲置募集资金暂时补充流*动*资金，使用期*限为* 2007 年 11 月 1 日至 2008 年 4 月 30 日。2008 |
| 用闲置募集资 金暂时补充流 *动*资金*情况* | 年 4 月 25 日，公司已将上述资金全部归还至公司募集资金专用账户。  2、*经*公司 2008 年 5 月 14 日召开的 2008 年第 1 次临时*股东*大会审议批准，公司将 4000 万  元闲置募集资金暂时补充流*动*资金，使用期*限为* 2008 年 5 月 15 日至 2008 年 11 月 14 日。2008  年 11 月 3 日，公司已将上述资金全部归还至公司募集资金专用账户。 |
|  | 3、*经*公司 2008 年 11 月 21 日召开的 2008 年第 4 次临时*股东*大会审议批准，公司将 4000 |
|  | 万元闲置募集资金暂时补充流*动*资金，使用期*限为* 2008 年 11 月 22 日至 2009 年 5 月 21 日。 |
| *项目*实施出现 | 募集资金*结*余金额*为* 4743.74 万元，*结*余原因*：*（1）在*项目*建设期间，进口设*备*因人民币 |
| 募集资金*结*余 | 升值，价格比预算低约 15%；（2）采用国产设*备*替*代*部分进口设*备*，*节*约*了*资金；（3）*项目*建 |
| 的金额及原因 | 设使用国家支持资金 800 万元。 |
| 尚未使用的募  集资金用途及 去向 | 尚未使用的募集资金*：*（1）募集资金专*项*账户*结*存 1074.74 万元，其*中*包括*项目投*资应于 2009 年支付的 331 万元；（2）募集资金暂时补充流*动*资金 4000 万元。 |
| 募集资金使用 |  |
| 及披露*中*存在  的问题或其他 | 无 |
| *情况* |  |

2、审*计机构*审核*意见：*

北京*兴华*会*计师*事*务*所对募集资金使用*情况*进行*了*专*项*审核，并出*具了*《*关*于*唐山*晶 源*裕丰*电子*股份*有*限*公司募集资金2008年度使用*情况*专*项*报告的鉴证报告》（（2009）京 会*兴*核字第6-66号）。报告认*为：*贵公司募集资金2008年度使用*情况*的专*项*报告已*经*按照

《前次募集资金使用*情况*报告的规*定*》（证监发行字[2007]500号）、《深圳证*券*交易所*中*小企 *业*板块上市公司特别规*定*》、《*中*小企*业*板上市公司募集资金管理细则》（2008年修订）及《*中* 小企*业*板上市公司临时报告内容与格*式*指引第9号*：*募集资金年度使用*情况*的专*项*报告》的 规*定*编制，在所有重大*方*面如实反映*了*贵公司2008年度募集资金使用*情况*。

3、保荐*机构意见*

保荐*机构*招商证*券*独立*意见：*晶源电子2008年度募集资金的管理及使用符合*中*国证监 会和深圳证*券*交易所*关*于募集资金管理的相*关*规*定*，符合晶源电子制订的《募集资金管理 办法》，晶源电子董事会编制的《董事会*关*于2008年度募集资金使用*情况*的专*项*报告》, *关*于晶源电子公司2008年度募集资金管理与使用*情况*的披露与实际*情况*相符。

（二）报告期内公司非募集资金*投*资*情况*

报告期内，公司*投*资 255 万元参*股*九*江*佳*华*压电晶体材料有*限*公司，占该公司注册资

本的 30%，该公司于 2008 年 7 月 8 日领取*了*企*业*法人营*业*执照，*经*营范围*为*压电晶体材料 及相*关*制品*生*产、加*工*、销售。*项目*正在建设*中*。

四、董事会日常*工作情况*

（*一*）报告期内董事会的会议*情况*及决议内容 2008年度，公司董事会共召开9次董事会会议，参加会议的董事人*数*符合法*定要*求，董

事会的召集、召开、*表*决程序及会议的提案、议案等符合《公司法》、《公司章程》、《董 事会议事规则》等法律、法规的*要*求，*具*体*情况*如下*：*

1、第*三*届董事会第*五*次会议

公司第*三*届董事会第*五*次会议于2008年1月29日以通讯*表*决的*方式*召开，会议审议通过 *了*如下议案*：*

（1）《独立董事年报*工作*制度》；

（2）《董事会审*计*委员会年度*财务*报告审议*工作*规程》。 本次会议决议公告刊登于2008 年1 月30 日的《*中*国证*券*报》和巨潮资讯网站

（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上。 2、第*三*届董事会第*六*次会议

公司第*三*届董事会第*六*次会议于2008年4月6日在公司办公楼四楼会议室召开，会议审 议通过*了*如下议案*：*

（1）《2007 年度*总经*理*工作*报告》；

（2）《2007 年度董事会*工作*报告》；

（3）《2007 年年度报告》及《2007 年年度报告*摘要*》；

（4）《2007 年度*财务*决算报告》；

（5）《2007 年度*利*润分配预案》；

（6）《董事会*关*于 2007 年度募集资金使用*情况*的专*项*报告》；

（7）《*关*于续聘 2008 年度审*计机构*的议案》；

（8）《*关*于聘任公司审*计*部*经*理的议案》；

（9）《*关*于调整独立董事年度津贴的议案》；

（10）《*关*于调整 2007 年期初资产*负*债*表*相*关项目*及其金额的议案》；

（11）《*关*于修订<募集资金管理办法>的议案》；

（12）《*关*于公司 2008 年度银行贷款*计*划的议案》；

（13）《*关*于聘任公司*生*产*总*监的议案》；

（14）《*关*于召开公司2007年度*股东*大会的议案》 本次会议决议公告刊登于2008 年4 月8 日的《*中*国证*券*报》和巨潮资讯网站

（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上。 3、第*三*届董事会第*七*次会议

公司第*三*届董事会第*七*次会议于2008年4月23日在公司办公楼四楼会议室召开，会议审 议通过*了*《公司2008年第*一*季度报告》。

本次会议决议公告刊登于2008 年4 月25 日的《*中*国证*券*报》和巨潮资讯网站

（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上。 4、第*三*届董事会第*八*次会议

公司第*三*届董事会第*八*次会议于2008年4月28日以通讯*表*决的*方式*召开，会议审议通过 *了*如下议案*：*

（1）《*关*于将部分闲置募集资金暂时补充流*动*资金的议案》；

（2）《*关*于召开 2008 年第 1 次临时*股东*大会的议案》。

本次会议决议公告刊登于2008 年4 月29 日的《*中*国证*券*报》和巨潮资讯网站

（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上。 5、第*三*届董事会第九次会议

公司第*三*届董事会第九次会议于 2008 年 7 月 11 日以通讯*表*决的*方式*召开，会议审议 通过*了*如下议案*：*

（1）《*关*于修改<公司章程>部分条款的议案》；

（2）《公司董事、监事、高级管理人员所持本公司*股份*及其*变动*管理制度》；

（3）《*关*于召开2008年第2次临时*股东*大会的议案》。 本次会议决议公告刊登于2008 年7 月12 日的《*中*国证*券*报》和巨潮资讯网站

（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上。 6、第*三*届董事会第十次会议

公司第*三*届董事会第十次会议于2008年7月18日以通讯*表*决的*方式*召开，会议审议通过 *了*如下议案*：*

（1）《*关*于公司专*项治*理整改*情况*说*明*的报告》；

（2）《*关*于修改公司<信息披露管理制度>的议案》。 本次会议决议公告刊登于2008年7 月19 日的《*中*国证*券*报》和巨潮资讯网站

（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上。 7、第*三*届董事会第十*一*次会议

公司第二届董事会第十*八*次会议于2008年8月21日在公司办公楼四楼会议室召开，会议 审议通过*了*如下议案*：*

（1）《公司 2008 年半年度报告及其*摘要*》；

（2）《公司 2008 年半年度资本公积金转增*股*本预案》；

（3）《*关*于召开2008年第3次临时*股东*大会的议案》。 本次会议决议公告刊登于2007年8 月23 日的《*中*国证*券*报》和巨潮资讯网站

（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上。 8、第*三*届董事会第十二次会议

公司第*三*届董事会第十二次会议于2008年10月28日在公司办公楼四楼会议室召开，会 议审议通过*了*如下议案*：*

（1）《公司 2008 年第*三*季度报告》；

（2）《*关*于修改<*股东*大会议事规则>的议案》；

（3）《*关*于修改<董事会议事规则>的议案》；

（4）《*关联*交易管理制度》。

本次会议决议公告刊登于2008年10 月30 日的《*中*国证*券*报》和巨潮资讯网站

（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上。 9、第*三*届董事会第十*三*次会议

公司第*三*届董事会第十*三*次会议于2008年11月5日以通讯*表*决的*方式*召开，会议审议通 过*了*如下议案*：*

（1）《*关*于修改<公司章程>部分条款的议案》；

（2）《*关*于将部分闲置募集资金暂时补充流*动*资金的议案》；

（3）《*关*于召开 2008 年第 4 次临时*股东*大会的议案》。

本次会议决议公告刊登于2008年11月6 日的《*中*国证*券*报》和巨潮资讯网站

（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上。

（二）董事会对*股东*大会决议的执行*情况* 报告期内，公司共召开*一*次年度*股东*大会和四次临时*股东*大会，公司董事会严格按照

《公司法》等法律法规和《公司章程》的有*关*规*定*履行职责，认真执行*股东*大会通过的各 *项*决议，*具*体如下*：*

1、*利*润分配

根*据*公司2007年度*股东*大会决议，公司于2008年5月28日实施*了*2007 年度*利*润分配*方* 案，以公司*总股份*9000万*股为基数*，向全体*股东*每10 *股*派发现金红*利*1.50 元(含税)。

根*据*公司2008年第3次临时*股东*大会决议，公司于2008年11月3日实施*了*2008年半年度 资本公积金转增*股*本*方*案。以公司*总股*本9000万*股为基数*，以资本公积金转增*股*本*方式*， 向全体*股东*每10*股*转增5*股*，转增后公司*总股*本由9000万*股*增加至13500万*股*。

2、修改《公司章程》和公司制度

报告期内，公司根*据股东*会决议，修改*了*《公司章程》、《*股东*大会议事规则》、《董 事会议事规则》、《募集资金管理办法》、《信息披露管理制度》、《*关联*交易管理制度》 等，*为*公司规范运*作*提供*了*制度保障。

3、根*据*公司2007年第3次临时*股东*大会审议通过的《*关*于将部分闲置募集资金暂时补 充流*动*资金的议案》，公司董事会在2007年11月1日至2008年4月30日之间，运用*了*4000万 元的闲置募集资金补充*了*流*动*资金，并于2008年4月25日，将上述资金全部归还至公司募集 资金专用帐户。根*据*公司2008年第1次临时*股东*大会审议通过的《*关*于将部分闲置募集资金 暂时补充流*动*资金的议案》，公司董事会在2008年5月15日至2008年11月14日之间，运用*了* 4000万元的闲置募集资金补充*了*流*动*资金，并于2008年11月3日，将上述资金全部归还至公 司募集资金专用帐户。根*据*公司2008年第4次临时*股东*大会审议通过的《*关*于将部分闲置募 集资金暂时补充流*动*资金的议案》，公司董事会运用*了*4000万元的闲置募集资金补充*了*流*动* 资金，使用期*限为*2008年11月22日至2009年5月21日。

*五*、董事会审*计*委员会的履职*情况* 根*据中*国证监会、深圳证*券*交易所有*关*规*定*及公司《董事会审*计*委员会*工作*细则》、

《董事会审*计*委员会年度*财务*报告审议*工作*规程》，公司董事会审*计*委员会积极开展年报 *工作*，履行*了*以下*工作*职责*：*

1、确*定*公司 2008 年度审*计工作计*划

2008年12月25日，公司*财务负*责人与年审会*计师*事*务*所——北京*兴华*会*计师*事*务*所有 *限*责任公司（以下*简称*“*兴华*所”）注册会*计师*协商，初步确*定了*公司2008 年度审*计工作 计*划。2009 年1 月9 日，公司董事会审*计*委员会与*兴华*所共同协商确*定*最终审*计工作计*划。 在年审会*计师*进场审*计*前，公司*财务负*责人向公司独立董事提交*了书*面的审*计工作计*划。

2、对*财务*报*表*的审阅*意见*

在年审注册会*计师*进场前，审阅*了*公司编制的 2008 年度*财务*会*计*报*表*，形成*书*面审 阅*意见：*认*为*公司编制的《2008 年度*财务*会*计*报*表*》符合《企*业*会*计*准则》的相*关*规*定*， 真实、完整*地*反映*了*公司 2008 年 12 月 31 日的*财务*状*况*以及 2008 年度的*经*营成果和现 金流量*情况*，审*计*委员会全体委员无异议，可通知北京*兴华*会*计师*事*务*所按上述报*表*开展 年度审*计*。

在年审注册会*计师*出*具*初步审*计意见*后，审*计*委员会对*财务*报告进行*了*审阅，并出*具 了*《*关*于对年审注册会*计师*2008年度*财务*报告初审*意见*的*书*面审核*意见*》，认*为：*北京*兴 华*会*计师*事*务*所有*限*责任公司所出*具*的初审*意见*，客观、公允*地*反映*了*公司2008 年度的*财 务*状*况*和*经*营成果，审*计*委员会全体委员无异议。

3、对会*计师*事*务*所的督促*情况*

公司年审注册会*计师*进场后，审*计*委员会根*据*审*计*进程，以电话、邮*件*形*式*进行跟踪， 根*据*公司*情况*对审*计师*事*务*所提出*了*相*关要*求，并对审*计*完成*情况*和审*计*报告的提交时间 进行督促。

4、审*计*委员会对2008 年*财务*会*计*报*表*、聘任会*计师*事*务*所等事*项*的*表*决*情况*

2009 年4 月8 日，公司审*计*委员会举行第*三*届董事会审*计*委员会第十次会议，会议*总 结了*2008年年报审*计工作*，并以3 票同*意*、0 票反对、0 票弃权的*表*决*结*果，*一*致通过以 下议案并提交公司第*三*届董事会第十*五*次会议审议。

（1）审议通过《公司2008 年度*财务*报告》；

（2）审议通过《*关*于续聘北京*兴华*会*计师*事*务*所有*限*责任公司*为*公司2009 年度审*计 机构*的议案》；

（3）审议通过《董事会审*计*委员会对北京*兴华*会*计师*事*务*所有*限*责任公司2008年度审 *计工作*的*总结*报告》。

*六*、董事会薪酬与考核委员会履职*情况*

董事会薪酬与考核委员会对公司2008 年年度报告*中*披露的公司董事、监事和高级管理 人员的薪酬进行*了*审核，出*具了*审核*意见*，认*为：*公司完成*了*2008年度的*业*绩考核指*标*， 并能严格执行公司相*关*薪酬管理制度。公司2008 年年度报告*中*所披露的公司董事、监事和 高级管理人员的薪酬属实。

*七*、本年度*利*润分配预案

（*一*）*利*润分配预案 *经*北京*兴华*会*计师*事*务*所有*限*责任公司出*具*的（2009）京会*兴*审字第6-148号审*计*报告

确认，公司2008年实现净*利*润30,547,860.20元，根*据*《公司章程》的有*关*规*定*，按母公司 净*利*润的10%提取法*定*盈余公积金2,755,916.71元，子公司(合资企*业*)按5%提取职*工*奖励及 福*利基*金118,310.83 元,加上年初未分配*利*润62,426,404.62 元，减去年*中*已分配*股利* 13,500,000.00元，截止2008年12月31日，公司可供*股东*分配的*利*润*为*76,600,037.28元。 本年度*利*润分配预案:以公司 2008 年末*总股*本 135,000,000 *股为基数*，向全体*股东*每

10 *股*派发现金红*利* 1.10 元（含税），共*计*派发现金 14,850,000.00 元，剩余未分配*利*润

61,750,037.28 元*结*转至下*一*年度。 本次*利*润分配预案需*经*公司2008年度*股东*大会审议批准后实施。 公司前*三*年现金分红*情况*

单位*：*（人民币）元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | 合并报*表中*归属于母公司  所有者的净*利*润 | 占合并报*表中*归属于母公  司所有者的净*利*润的比率 |
|  | 现金分红金额（含税） |
|  |  |
| 2007 年 | 13,500,000.00 | 30,950,094.59 | 43.62% |
| 2006 年 | 13,500,000.00 | 26,497,563.96 | 50.95% |
| 2005 年 | 9,060,000.00 | 13,999,197.78 | 64.72% |

*八*、报告期内，公司信息披露报纸未发*生变*更，信息披露报纸仍*为*《*中*国证*券*报》。 九、开展*投*资者*关系*的*具*体*情况* 1、公司指*定*董事会*秘书为投*资者*关系*管理*工作负*责人，公司董事会办公室*负*责*投*资者

*关系*管理*工作*的日常事*务*。 2、报告期内，公司严格按照《*投*资者*关系*管理制度》的*要*求，认真开展*投*资者*关系*管

理*工作*，通过指*定*信息披露网站、报纸及公司网站的*投*资者*关系*管理专栏，准确、及时*地*

披露*了*公司应披露信息；同时，公司与*投*资者*联系*的电话、传真、电子信箱等均有专人*负* 责，最大*限*度*地*保证*投*资者与公司沟通渠道的畅通。

3、公司于2008年4月15日通过*投*资者*关系*互*动*平台以网络远程*方式*举行*了*2007年度报 告说*明*会。公司董事*长*兼*总经*理*阎永江先生*、*财务负*责人兼董事会*秘书陶志明先生*、独立 董事王震*先生*及公司保荐*代表*人*江*荣*华先生*参加*了*本次说*明*会，就公司的*生*产*经*营、运*作* 管理等*方*面的*情况*与*投*资者进行*了*交流。

十、其它报告事*项*

（*一*）注册会*计师*对公司控*股股东*及其他*关联方*占用资金*情况*的专*项*说*明*

## 北京兴华会计师事务所有限责任公司 关于唐山晶源裕丰电子股份有限公司控股股东及其他关联方 占用资金情况的专项说明

#### （2009）京会兴核字第 6—67 号

**唐山晶源裕丰电子股份有限公司全体股东：**

我们接受委托，按照*中*国注册会*计师*执*业*准则的*要*求审*计了唐山*晶源*裕丰*电子*股份*有 *限*公司（以下*简称*“贵公司”）2008 年 12 月 31 日的合并及母公司资产*负*债*表*、2008 年度的 合并及母公司*利*润*表*、合并及母公司*股东*权益*变动表*和合并及母公司现金流量*表*以及*财务* 报*表*附注（以下*简称*“*财务*报*表*”），并于 2009 年 4 月 8 日签发*了*“（2009）京会*兴*审字第 6-148 号”*标*准无保*留意见*审*计*报告。

根*据中*国证*券*监督管理委员会、国*务*院国有资产监督管理委员会证监发[2003]56 号*文*

《*关*于规范上市公司与*关联方*资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的*要*求，贵 公司编制*了*后附的 2008 年度控*股股东*及其他*关联方*资金占用*情况*汇*总表*（以下*简称*“资金 占用*情况表*”）。

编制和对外披露资金占用*情况表*并保证其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任， 我们对资金占用*情况表*所载资料与我们审*计*贵公司 2008 年度*财务*报*表*时所复核的会*计*资 料和*经*审*计*的*财务*报*表*的相*关*内容进行*了*核对，在所有重大*方*面没有发现不*一*致。除*了*对 贵公司实施 2008 年度*财务*报*表*审*计中*所执行的对*关联*交易的相*关*审*计*程序外，我们未对资

金占用*情况表*所载资料执行额外审*计*程序或其他程序。 *为*更好*地*理解贵公司的控*股股东*及其他*关联方*占用资金*情况*，后附的资金占用*情况表*

应与已审*计*的*财务*报*表一*并阅读。 本专*项*说*明*仅*作为*贵公司向监管部门披露控*股股东*及其他*关联方*占用资金*情况*之用,

不适用于其他任何*目*的。

附*表：*公司 2008 年度控*股股东*及其他*关联方*资金占用*情况*汇*总表*。详*见*刊登在巨潮资 讯网站（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上的*关*于公司控*股股东*及其他*关联方*占用资金*情况* 的专*项*说*明*。

#### 北京兴华会计师事务所有限责任公司 中国注册会计师：王全洲 中国·北京 中国注册会计师：陈新华

**二〇〇九年四月八日**

（二）公司独立董事对*关联方*资金往来和对外担保发*表*的独立*意见* 根*据中*国证监会《*关*于规范上市公司与*关联方*资金往来及上市公司对外担保若干问题

的通知》(证监发[2003]56 号)、《*关*于规范上市公司对外担保行*为*的通知》（证监发[2005]120 号）的规*定*和*要*求，*作为唐山*晶源*裕丰*电子*股份*有*限*公司（以下*简称*“公司”）的独立董事， 本着对公司、全体*股东*及*投*资者*负*责的态度，我们对公司控*股股东*及其它*关联方*占用资金 *情况*和对外担保*情况*进行*了*认真的*了*解核*查*后，发*表*独立*意见*如下*：*

1、截至 2008 年 12 月 31 日，公司不存在控*股股东*及其*关联方*占用公司资金的*情况*；

2、2008 年度，公司不存在对外担保、违规对外担保等*情况*，也不存在以前年度发*生* 并累*计*至 2008 年 12 月 31 日的对外担保、违规对外担保等*情况*。

# 第八节 监事会报告

*一*、监事会*工作情况* 报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》等

有*关*法律、法规的*要*求，认真履行职责。监事会成员列席*了*公司召开的董事会，参加*了*公 司召开的*股东*大会，从切实维护公司*利*益和广大*中*小*股东*权益的角度出发，对公司重大决 策和决议的形成、*表*决程序进行*了*监督和审*查*，对公司依法运*作*进行*了*检*查*，*为*公司规范 运*作*提供*了*有力保障。

2008年度，公司监事会共召开*了*6次会议，会议*情况*如下*：*

1、公司第*三*届监事会第*三*次会议于2008年4月6日在公司办公楼四楼会议室召开，会议 审议通过*了*《2007年度监事会*工作*报告》、《2007年年度报告》及《2007年年度报告*摘要*》、

《2007年度*财务*决算报告》、《2007年度*利*润分配预案》、《董事会*关*于2007年度募集资金使 用*情况*的专*项*报告》、《*关*于续聘2008年度审*计机构*的议案》。

2、公司第*三*届监事会第四次会议于2008年4月23日在公司办公楼四楼会议室召开，会 议审议通过*了*《公司2008年第*一*季度报告》。

3、公司第*三*届监事会第*五*次会议于2008年4月28日在公司办公楼四楼会议室召开，会 议审议通过*了*《*关*于将部分闲置募集资金暂时补充流*动*资金的议案》。

4、公司第*三*届监事会第*六*次会议于2008年8月21日在公司办公楼四楼会议室召开，会 议审议通过*了*《公司2008年半年度报告及其*摘要*》和《公司2008年半年度资本公积金转增 *股*本预案》。

5、公司第*三*届监事会第*七*次会议于2008年10月28日在公司办公楼四楼会议室召开，会 议审议通过*了*《公司2008年第*三*季度报告》、《*关*于修改<*股东*大会议事规则>的议案》、《*关 联*交易管理制度》。

6、公司第*三*届监事会第*八*次会议于2008年11月5日在公司办公楼四楼会议室召开，会 议审议通过*了*《*关*于将部分闲置募集资金暂时补充流*动*资金的议案》。

二、监事会对2008年度公司有*关*事*项*的独立*意见* 1、公司依法运*作情况*

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《上市公司*治*理准则》、《公司章程》 等规*定*规范运*作*，按照*股东*大会的决议*要*求，切实履行*了*各*项*决议，其决策程序符合《公 司法》和《公司章程》的有*关*规*定*。公司已建立*了*较*为*完善的内部控制制度，公司董事、 高级管理人员在履行职责和行使职权时，没有违反法律、法规、公司章程的行*为*，也没有 损害公司*利*益的行*为*。

2、检*查*公司*财务情况*

报告期内，监事会对公司的*财务*制度和*财务*状*况*进行认真、细致的检*查*，认*为：*公司 *财务*制度健全、*财务*运行稳健，*财务*状*况*良好。北京*兴华*会*计师*事*务*所出*具*的“*标*准无保 *留意见*”的审*计*报告真实、公允*地*反映*了*公司2008年度的*财务*状*况*和*经*营成果。

3、公司募集资金使用*情况*

报告期内，公司严格募集资金的管理和使用，募集资金实际*投*入*项目*与公司披露的*投* 资*项目*相*一*致。募集资金*投*资*项目*没有发*生变*更。

公司*为了*提高募集资金使用效率，将部分闲置募集资金暂时补充流*动*资金，履行*了*必 *要*的决策程序，在实际使用过程*中*没有超出批准额度和批准期*限*的*情况*。

4、公司收购、出售资产*情况*

本报告期内，公司无收购、出售资产*情况*，无内幕交易，也无其他损害部分*股东*的权 益或造成公司资产流失的*情况*。

5、*关联*交易*情况* 报告期内，公司没有发*生*重大*关联*交易事*项*。 6、对公司2008年度内部控制自我评价报告的*意见*

监事会对董事会审*计*委员会出*具*的公司2008年度内部控制自我评价报告进行*了*审核， 认*为：*公司已建立*了*较*为*完善的内部控制体*系*，符合国家相*关*法律、法规*要*求以及公司*生* 产*经*营管理的实际需*要*，并能得到有效执行，对公司*生*产*经*营管理的各个环*节*起到*了*较好 的风险防范和控制*作*用，公司2008年度内部控制的自我评价报告真实、客观*地*反映*了*公司 内部控制制度的建设及运行*情况*。

# 第九节 重要事项

*一*、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事*项*。 二、报告期内公司未发*生*破产重整相*关*事*项*。 *三*、报告期内公司无持有其他上市公司*股*权、参*股*商*业*银行、证*券*公司、保险公司、

信托公司和期货公司等金融企*业股*权，以及参*股*拟上市公司*股*权的事*项*。 四、报告期内公司无收购及出售资产、企*业*吸收合并事*项*。 *五*、报告期内公司无重大*关联*交易事*项*发*生*。 *六*、报告期内，公司无重大合同事*项*

（*一*）报告期内，公司无重大托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、 租赁公司资产事*项*，也无以前期间发*生*但延续到本报告期的无重大托管、承包、租赁其它 公司资产或其它公司托管、承包、租赁公司资产事*项*。

（二）报告期内，公司未发*生*对外担保事*项*，也无以前期间发*生*但延续到本报告期的 对外担保事*项*。

（*三*）报告期内，公司未发*生*委托理*财*事*项*，也无以前期间发*生*但延续到本报告期的 委托理*财*事*项*。

（四）报告期内，无其它重大合同事*项*。 *七*、公司或持*股*5%以上*股东*的承诺事*项*

（*一*）2003年8月23日公司控*股股东唐山*晶源科技有*限*公司向本公司出*具了*《避免同*业* 竞争协议*书*》，2003年10月10日公司实际控制人*阎永江先生*向本公司出*具了*《避免同*业*竞 争承诺函》。报告期内没有出现同*业*竞争的*情况*。

（二）公司持*股* 5%以上*股东唐山*晶源科技有*限*公司承诺*：*

1、*股东*履行*股*权分置改革特殊承诺的*情况：*

（1）自公司*股*权分置改革*方*案实施之日起，其所持原非流通*股股份三*十*六*个月内不上 市交易；

（2）在第（1）*项*承诺期满后的十二个月内，通过深圳证*券*交易所挂牌交易出售所持 *股份*的价格不低于 12.85 元（若自公司*股*权分置改革*方*案实施之日起至出售*股份*期间有派

息、送*股*、资本公积金转增*股份*等除权事*项*，应对该价格进行除权处理）。因实施 2005、 2006、2007 年度*利*润分配*方*案和 2008 年半年度资本公积金转增*股*本*方*案，减持价格调整 *为* 8.29 元。

报告期内，*股东*严格遵守承诺，没有出现违反承诺事*项*的*情况*。 2、2008 年 8 月 21 日，公司控*股股东唐山*晶源科技有*限*公司承诺*：*

（1）*唐山*晶源科技有*限*公司持有的本公司*股*票，*股*改时承诺锁*定*至 2008 年 11 月 7 日 解禁，*基*于*长*期*投*资，促使公司*长*期健康发展的理念，再次承诺所持有的*股*票两年内即在 2010 年 11 月 7 日前不通过深圳证*券*交易所证*券*交易*系*统（含大宗交易*系*统）挂牌交易的 *方式*减持。

（2）上述再次承诺期满后的十二个月内，通过深圳证*券*交易所挂牌交易出售所持*股份* 的价格，继续履行*股*改时承诺的不低于 12.85 元，若在承诺期间有派息、送*股*、资本公积 金转增*股份*等事*项*，应对该价格进行除息除权处理。（因实施 2005、2006、2007 年度*利*润 分配*方*案和 2008 年半年度资本公积金转增*股*本*方*案，减持价格调整*为* 8.29 元。）。

报告期内，*股东*严格遵守承诺，没有出现违反承诺事*项*的*情况*。 *八*、聘任、解聘会*计师*事*务*所*情况* 报告期内，公司继续聘任北京*兴华*会*计师*事*务*所*为*本公司的审*计机构*，本年度审*计*费

用*为*28万元。截止报告期末，北京*兴华*会*计师*事*务*所已连续8年*为*本公司提供审*计*服*务*。 九、报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、公司*股东*、实际控制人未发*生*受

*中*国证监会稽*查*、行政处罚、通报批评及证*券*交易所公开谴责的*情*形。 十、报告期内公告事*项*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 披露日期 | 公告编号 | 公告内容 | 披露报纸 |
| 2008-01-30 | 2008-01 | 第*三*届董事会第*五*次会议（临时）决议公告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2008-02-26 | 2008-02 | 2007年度*业*绩快报 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2008-03-11 | 2008-03 | 非公开发行有*限*售条*件*的流通*股*上市流通提示性公  告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2008-04-08 | 2008-04 | 2007年年度报告*摘要* | 《*中*国证*券*报》 |
| 2008-04-08 | 2008-05 | 第*三*届董事会第*六*次会议决议公告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2008-04-08 | 2008-06 | 董事会*关*于2007年度募集资金使用*情况*的专*项*报告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2008-04-08 | 2008-07 | *关*于召开2007年度*股东*大会的通知 | 《*中*国证*券*报》 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2008-04-08 | 2008-08 | 第*三*届监事会第*三*次会议决议公告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2008-04-08 | 2008-09 | 独立董事相*关*事宜独立*意见* | 《*中*国证*券*报》 |
| 2008-04-08 | 2008-10 | *关*于举行2007年年度报告网上说*明*会的通知 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2008-04-25 | 2008-11 | 2008年第*一*季度报告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2008-04-29 | 2008-12 | *关*于使用流*动*资金归还募集资金的公告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2008-04-29 | 2008-13 | *关*于召开2008年第1次临时*股东*大会的通知 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2008-04-29 | 2008-14 | *关*于将部分闲置募集资金暂时补充流*动*资金的公告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2008-04-29 | 2008-15 | 第*三*届董事会第*八*次会议（临时）决议公告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2008-04-29 | 2008-16 | 第*三*届监事会第*五*次会议决议公告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2008-04-30 | 2008-17 | 2007 年度*股东*大会决议公告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2008-05-15 | 2008-18 | 2008年第1次临时*股东*大会决议公告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2008-05-21 | 2008-19 | 2007年度分红派息公告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2008-06-26 | 2008-20 | *关*于取得国家补助资金的公告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2008-07-12 | 2008-21 | 第*三*届董事会第九次会议决议公告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2008-07-12 | 2008-22 | *关*于召开2008年第2次临时*股东*大会的通知 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2008-07-19 | 2008-23 | 第*三*届董事会第十次会议决议公告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2008-07-19 | 2008-24 | *关*于公司专*项治*理整改*情况*说*明*的报告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2008-07-29 | 2008-25 | 2008年第2次临时*股东*大会决议公告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2008-07-30 | 2008-26 | 2008年半年度*业*绩快报 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2008-08-23 | 2008-27 | 2008年半年度报告*摘要* | 《*中*国证*券*报》 |
| 2008-08-23 | 2008-28 | 第*三*届董事会第十*一*次会议决议公告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2008-08-23 | 2008-29 | *关*于召开2008年第3次临时*股东*大会的通知 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2008-08-23 | 2008-30 | 第*三*届监事会第*六*次会议决议公告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2008-08-23 | 2008-31 | *关*于控*股股东*追加*股份限*售承诺的公告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2008-09-13 | 2008-32 | 2008年第3次临时*股东*大会决议公告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2008-10-28 | 2008-33 | 2008年半年度资本公积金转增*股*本实施公告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2008-10-30 | 2008-34 | 第*三*届董事会第十二次会议决议公告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2008-10-30 | 2008-35 | 第*三*届监事会第*七*次会议决议公告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2008-10-30 | 2008-36 | 2008年第*三*季度报告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2008-11-04 | 2008-37 | *关*于归还用于暂时补充流*动*资金的募集资金的公告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2008-11-06 | 2008-38 | 第*三*届董事会第十*三*次会议（临时）决议公告 | 《*中*国证*券*报》 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2008-11-06 | 2008-39 | *关*于召开2008年第4次临时*股东*大会的通知 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2008-11-06 | 2008-40 | 第*三*届监事会第*八*次会议决议公告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2008-11-06 | 2008-41 | *关*于将部分闲置募集资金暂时补充流*动*资金的公告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2008-11-22 | 2008-42 | 2008年第4次临时*股东*大会决议公告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2008-12-31 | 2008-43 | *关*于收到国家补助资金的公告 | 《*中*国证*券*报》 |

上述公告内容同时刊登在巨潮资讯网站（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上。

# 第十节 财务报告

*一*、审*计*报告

审 计 报 告

### （2009）京会兴审字第 6—148 号

唐山晶源裕丰电子股份有限公司全体股东：

我们审*计了*后附的*唐山*晶源*裕丰*电子*股份*有*限*公司（以下*简称*“贵公司”）*财务*报*表*，包括 2008 年 12 月 31 日的资产*负*债*表*和合并资产*负*债*表*、2008 年度的*利*润*表*和合并*利*润*表*、*股东*权益*变动表*和合并 *股东*权益*变动表*、现金流量*表*和合并现金流量*表*以及*财务*报*表*附注。

*一*、 管理层对*财务*报*表*的责任 按照企*业*会*计*准则的规*定*编制*财务*报*表*是贵公司管理层的责任。这种责任包括*：*（1）设*计*、实施和

维护与*财务*报*表*编制相*关*的内部控制，以使*财务*报*表*不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选 择和运用恰当的会*计*政策；（3）*作*出合理的会*计*估*计*。

二、 注册会*计师*的责任 我们的责任是在实施审*计工作*的*基*础上对*财务*报*表*发*表*审*计意见*。我们按照*中*国注册会*计师*审*计*准

则的规*定*执行*了*审*计工作*。*中*国注册会*计师*审*计*准则*要*求我们遵守职*业*道德规范，*计*划和实施审*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， 我们考虑与*财务*报*表*编制相*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*已*经*按照企*业*会*计*准则的规*定*编制，在所有重大*方*面公允反映*了*贵公司

2008 年 12 月 31 日的*财务*状*况*，2008 年度的*经*营成果、*股东*权益*变动情况*和现金流量。

北京兴华会计师事务所有限责任公司 中国注册会计师：王全洲 中国. 北京 中国注册会计师：陈新华

二**○○**九年四月*八*日

二、会*计*报*表*

**合 并 资 产 负** 债 **表**

2008 年 12 月 31 日 编制单位*：唐山*晶源*裕丰*电子*股份*有*限*公司 单位*：*人民币元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资 产 | 注释 | 期末*数*（2008年12月31日） | | 期初*数*（2007年12月31日） | |
| 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流*动*资产*：*  货币资金 | 1 | 61,442,890.50 | 54,574,345.06 | 80,579,989.93 | 68,732,127.25 |
| *结*算*备*付金 |  |  |  |  |  |
| 拆出资金 |  |  |  |  |  |
| 交易性金融资产 |  |  |  |  |  |
| 应收票*据* | 2 | 674,989.98 | 674,989.98 | 2,816,366.68 | 2,816,366.68 |
| 应收账款 | 3 | 52,491,975.45 | 67,181,877.10 | 54,611,326.83 | 40,284,750.66 |
| 预付款*项* | 4 | 6,620,665.82 | 6,420,571.45 | 17,835,177.89 | 19,188,912.27 |
| 应收保费 |  |  |  |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |  |  |  |
| 应收分保合同准*备*金 |  |  |  |  |  |
| 应收*利*息 |  |  |  |  |  |
| 应收*股利* |  |  |  |  | 16,827,028.87 |
| 其他应收款 | 5 | 14,414,289.21 | 13,348,340.65 | 3,856,447.91 | 2,507,781.72 |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |  |  |
| 存货 | 6 | 58,778,523.97 | 41,075,581.88 | 66,982,742.00 | 54,580,702.76 |
| *一*年内到期的非流*动*资产 | 7 | 106,931.86 | 106,931.86 | 81,832.38 | 81,832.38 |
| 其他流*动*资产 |  |  |  | - | - |
| **流动资产合计** |  | **194,530,266.79** | **183,382,637.98** | **226,763,883.62** | **205,019,502.59** |
| 非流*动*资产: |  |  |  |  |  |
| 发放贷款及垫款 |  |  |  |  |  |
| 可供出售金融资产 |  |  |  |  |  |
| 持有至到期*投*资 |  |  |  |  |  |
| *长*期应收款 |  |  |  |  |  |
| *长*期*股*权*投*资 | 8 | 2,550,000.00 | 42,810,119.08 |  | 40,260,119.08 |
| *投*资性房*地*产 | 9 | 10,611,098.21 |  | 10,874,462.09 |  |
| 固*定*资产 | 10 | 262,150,726.54 | 211,640,043.36 | 193,423,714.79 | 161,158,906.74 |
| 在建*工*程 | 11 | 6,777,789.63 | 6,777,789.63 | 33,454,410.06 | 33,454,410.06 |
| *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 | 12 | 13,140,378.03 | 12,970,378.03 | 13,697,415.94 | 13,497,415.94 |
| 开发支出 |  |  |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |  |  |
| *长*期待摊费用 | 13 | 103,007.65 | 103,007.65 | 267,329.74 | 267,329.74 |
| 递延所得税资产 | 14 | 342,127.63 | 315,943.86 | 378,689.50 | 269,516.63 |
| 其他非流*动*资产 |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **非流动资产合计** |  | **295,675,127.69** | **274,617,281.61** | **252,096,022.12** | **248,907,698.19** |
|  |  |  |  |  |  |
| **资产总计** |  | **490,205,394.48** | **457,999,919.59** | **478,859,905.74** | **453,927,200.78** |

公司法*定代表*人*：阎永江 主*管会*计工作*的公司*负*责人*：陶志明* 会*计机构负*责人*：李利*

## 合 并 资 产 负 债 表（续）

2008 年 12 月 31 日 编制单位*：唐山*晶源*裕丰*电子*股份*有*限*公司 单位*：*人民币元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *项目* | 注释 | 期末*数*（2008年12月31日） | | 期初*数*（2007年12月31日） | |
| 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流*动负*债*：* |  |  |  |  |  |
| 短期借款 | 15 | 51,834,600.00 | 51,834,600.00 | 17,304,600.00 | 17,304,600.00 |
| 向*中*央银行借款 |  |  |  |  |  |
| 吸收存款及同*业*存放 |  |  |  |  |  |
| 拆入资金 |  |  |  |  |  |
| 交易性金融*负*债 |  |  |  |  |  |
| 应付票*据* | 16 |  |  | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 应付账款 | 17 | 17,842,458.69 | 14,269,583.37 | 26,595,374.49 | 28,357,672.30 |
| 预收款*项* | 18 | 409,520.56 | 319,030.16 | 2,850,935.01 | 2,420,946.23 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |  |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |  |  |  |
| 应付职*工*薪酬 | 19 | 5,397,907.56 | 3,561,178.93 | 7,368,169.88 | 4,163,476.75 |
| 应交税费 | 20 | -1,518,241.11 | -408,019.83 | 1,062,241.02 | 3,182,023.11 |
| 应付*利*息 |  |  |  |  |  |
| 应付*股利* | 21 |  |  | 609,009.63 |  |
| 其他应付款 | 22 | 1,675,989.60 | 1,119,715.02 | 5,541,594.67 | 4,951,714.65 |
| 应付分保账款 |  |  |  |  |  |
| 保险合同准*备*金 |  |  |  |  |  |
| *代*理买卖证*券*款 |  |  |  |  |  |
| *代*理承销证*券*款 |  |  |  |  |  |
| *一*年内到期的非流*动负*债 | 23 | 1,310,000.00 | 1,310,000.00 | 26,440,000.00 | 26,440,000.00 |
| 其他流*动负*债 | 24 |  |  | 265,000.00 | 265,000.00 |
| **流动负债合计** |  | **76,952,235.30** | **72,006,087.65** | **91,036,924.70** | **90,085,433.04** |
| 非流*动负*债*：* |  |  |  |  |  |
| *长*期借款 |  |  |  |  |  |
| 应付债*券* |  |  |  |  |  |
| *长*期应付款 |  |  |  |  |  |
| 专*项*应付款 | 25 | 770,000.00 | 770,000.00 | 770,000.00 | 770,000.00 |
| 预*计负*债 |  |  |  |  |  |
| 递延所得税*负*债 |  |  |  |  |  |
| 其他非流*动负*债 | 26 | 8,005,000.00 | 8,005,000.00 |  |  |
| **非流动负债合计**  **负债合计** |  | **8,775,000.00**  **85,727,235.30** | **8,775,000.00**  **80,781,087.65** | **770,000.00**  **91,806,924.70** | **770,000.00**  **90,855,433.04** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *股东*权益*：* |  |  |  |  |  |
| *股*本 | 27 | 135,000,000.00 | 135,000,000.00 | 90,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 资本公积 | 28 | 162,178,435.61 | 162,178,435.61 | 207,178,435.61 | 207,178,435.61 |
| 减*：*库存*股* |  |  |  |  |  |
| 盈余公积 | 29 | 18,056,613.82 | 15,729,638.95 | 15,300,697.11 | 12,964,932.53 |
| *一*般风险准*备* |  |  |  |  |  |
| 未分配*利*润 | 30 | 76,600,037.28 | 64,310,757.38 | 62,426,404.62 | 52,928,399.60 |
| 外币报*表*折算差额 |  |  |  |  |  |
| 归属于母公司所有者权益合*计* |  | 391,835,086.71 | 377,218,831.94 | **374,905,537.34** | **363,071,767.74** |
| 少*数股东*权益 |  | 12,643,072.47 |  | 12,147,443.70 |  |
| **所有者权益合计** |  | **404,478,159.18** | **377,218,831.94** | **387,052,981.04** | **363,071,767.74** |
| **负债和所有者权益总计** |  | **490,205,394.48** | **457,999,919.59** | **478,859,905.74** | **453,927,200.78** |

公司法*定代表*人*：阎永江 主*管会*计工作*的公司*负*责人*：陶志明* 会*计机构负*责人*：李利*

### 合 并 利 润 表

编制单位*：唐山*晶源*裕丰*电子*股份*有*限*公司 2008年1-12月 单位*：*人民币元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *项目* | 注释 | 本年*数*（2008年1-12月） | | 上年*数*（2007年1-12月） | |
| 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| **一、主营总收入** |  | **269,259,046.63** | **267,874,562.43** | **231,024,569.52** | **227,622,016.85** |
| 其*中：*营*业*收入  *利*息收入 | 31 | 269,259,046.63 | 267,874,562.43 | 231,024,569.52 | 227,622,016.85 |
| 已转保费 |  |  |  |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |  |  |  |
| **二、营业总成本** |  | **232,484,302.83** | **235,667,353.18** | **192,164,992.78** | **200,975,265.90** |
| 其*中：*营*业*成本 | 31 | 200,955,986.21 | 209,725,285.40 | 170,434,962.28 | 187,191,602.06 |
| *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 | 32 | 1,392,195.69 | 1,295,811.54 | 1,212,467.52 | 1,111,715.56 |
| 销售费用 |  | 6,581,633.66 | 6,043,426.83 | 5,450,431.84 | 1,733,175.51 |
| 管理费用 |  | 14,199,330.61 | 10,254,643.59 | 8,995,060.63 | 6,663,084.03 |
| *财务*费用 | 33 | 8,089,543.00 | 7,508,884.82 | 5,885,451.12 | 4,525,424.55 |
| 资产减值损失  加*：*公允价值*变动*收益 | 34 | 1,265,613.66 | 839,301.00 | 186,619.39 | -249,735.81 |
| *投*资收益 |  |  |  |  | 18,563,728.88 |
| 其*中：*对*联*营企*业*和合营企*业*的  收益 |  |  |  |  |  |
| 汇兑收益 |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **三、营业利润** |  | **36,774,743.80** | **32,207,209.25** | **38,859,576.74** | **45,210,479.83** |
| 加*：*营*业*外收入 | 35 | 1,001,558.68 | 893,901.76 | 1,062,130.77 | 1,056,130.77 |
| 减*：*营*业*外支出 | 36 | 567,061.39 | 447,975.40 | 188,051.67 | 187,640.31 |
| 其*中：*非流*动*资产处置损益  **四、利润总额** |  | 30,935.25  **37,209,241.09** | **32,653,135.61** | 181,109.37  **39,733,655.84** | 181,109.37  **46,078,970.29** |
| 减*：*所得税费用 | 37 | 6,165,752.12 | 5,006,071.41 | 7,446,900.30 | 5,827,309.52 |
| **五、净利润** |  | **31,043,488.97** | **27,647,064.20** | **32,286,755.54** | **40,251,660.77** |
| 归属于母公司所有者的净*利*润 |  | 30,547,860.20 | 27,647,064.20 | 30,950,094.59 | 40,251,660.77 |
| 少*数股东*损益 |  | 495,628.77 |  | 1,336,660.95 |  |
| **六、每股收益** |  |  |  |  |  |
| （*一*）*基*本每*股*收益 |  | 0.2263 |  | 0.2389 |  |
| （二）稀释每*股*收益 |  | 0.2263 |  | 0.2389 |  |

公司法*定代表*人*：阎永江 主*管会*计工作*的公司*负*责人*：陶志明* 会*计机构负*责人*：李利*

### 合并现金流量表

2008年1-12月

编制单位*：唐山*晶源*裕丰*电子*股份*有*限*公司 单位*：*人民币元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **注释** | **本期数(2008 年 12 月底)** | | **上年同期数(2007 年 12 月底)** | |
| **合并** | **母公司** | **合并** | **母公司** |
| **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 |  | 256,012,358.21 | 244,743,430.38 | 215,062,403.42 | 195,114,173.26 |
| 客户存款和同*业*存放款*项*净  增加额 |  |  |  |  |  |
| 向*中*央银行借款净增加额 |  |  |  |  |  |
| 向其他金融*机构*拆入资金净  增加额 |  |  |  |  |  |
| 收到原保险合同保费取得的  现金 |  |  |  |  |  |
| 收到再保险*业务*现金净额 |  |  |  |  |  |
| 保户储金及*投*资款净增加额 |  |  |  |  |  |
| 处置交易性金融资产净增加  额 |  |  |  |  |  |
| 收取*利*息、手续费及佣金的  现金 |  |  |  |  |  |
| 拆入资金净增加额 |  |  |  |  |  |
| 回购*业务*资金净增加额 |  |  |  |  |  |
| 收到的税费返还 |  | 12,496,497.05 | 8,919,367.01 | 14,329,329.89 | 9,206,034.43 |
| 收到其他与*经*营活*动*有*关*的  现金 | 38 | 17,478,641.58 | 17,240,095.67 | 2,613,266.73 | 2,111,670.91 |
| **经营活动现金流入小计** |  | **285,987,496.84** | **270,902,893.06** | **232,005,000.04** | **206,431,878.60** |
| 购买商品、接受劳*务*支付的 |  | 158,169,105.55 | 163,855,415.18 | 137,514,435.53 | 133,216,324.19 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 现金 |  |  |  |  |  |
| 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 |  | 33,992,496.51 | 16,110,392.46 | 29,246,911.31 | 17,849,162.99 |
| 支付的各*项*税费 |  | 14,969,737.02 | 10,780,321.55 | 5,870,362.88 | 2,950,579.28 |
| 支付其他与*经*营活*动*有*关*的  现金 | 39 | 14,558,147.45 | 12,738,645.74 | 18,682,762.57 | 13,770,686.66 |
| **经营活动现金流出小计** |  | **221,689,486.53** | **203,484,774.93** | **191,314,472.29** | **167,786,753.12** |
| **经营活动产生的现金流**  **量净额** |  | **64,298,010.31** | **67,418,118.13** | **40,690,527.75** | **38,645,125.48** |
| **二、投资活动产生的现金流量:** |  |  |  |  |  |
| 收回*投*资收到的现金 |  |  |  |  |  |
| 取得*投*资收益收到的现金 |  |  |  |  |  |
| 处置固*定*资产、无形资产和  其他*长*期资产收回的现金净 额 |  | 5,000.00 | 3,000.00 | 26,500.00 | 26,500.00 |
| 处置子公司及其他营*业*单位  收到的现金净额 |  |  | - |  |  |
| 收到其他与*投*资活*动*有*关*的  现金 |  |  | - |  |  |
| **投资活动现金流入小计** |  | **5,000.00** | **3,000.00** | **26,500.00** | **26,500.00** |
| 购建固*定*资产、无形资产和  其他*长*期资产支付的现金 |  | 68,379,180.67 | 67,759,519.97 | 70,719,710.59 | 67,117,354.39 |
| *投*资支付的现金 |  | 2,550,000.00 | 2,550,000.00 | 441,559.67 | 4,886,009.67 |
| 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** |  | **70,929,180.67** | **70,309,519.97** | **71,161,270.26** | **72,003,364.06** |
| **投资活动产生的现金流量净额** |  | **-70,924,180.67** | **-70,306,519.97** | **-71,134,770.26** | **-71,976,864.06** |
| *三*、筹资活*动*产*生*的现金流量: |  |  |  |  |  |
| 吸收*投*资收到的现金 |  | - | - | 142,250,000.00 | 139,750,000.00 |
| 其*中：*子公司吸收少*数股东投*资收  到的现金 |  | - | - | 2,500,000.00 |  |
| 取得借款收到的现金 |  | 73,753,676.57 | 73,753,676.57 | 32,747,200.00 | 32,747,200.00 |
| 发行债*券*收到的现金 |  |  |  |  |  |
| 收到其他与筹资活*动*有*关*的现  金 |  | - | - |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **筹资活动现金流入小计** |  | **73,753,676.57** | **73,753,676.57** | **174,997,200.00** | **172,497,200.00** |
| 偿还债*务*所支付的现金 |  | 63,897,644.51 | 63,897,644.51 | 57,740,900.00 | 57,740,900.00 |
| 分配*股利*、*利*润或偿付*利*息支  付的现金 |  | 17,288,234.78 | 16,679,225.15 | 21,925,407.33 | 16,925,407.33 |
| 其*中：*子公司支付给少*数股东*  的*股利*、*利*润 |  | 609,009.63 | - | 5,000,000.00 |  |
| 支付其他与筹资活*动*有*关*的现  金 |  | 22,375.33 | 22,375.33 |  |  |
| **筹资活动现金流出小计** |  | **81,208,254.62** | **80,599,244.99** | **79,666,307.33** | **74,666,307.33** |
| **筹资活动产生的现金流量**  **净额** |  | **-7,454,578.05** | **-6,845,568.42** | **95,330,892.67** | **97,830,892.67** |
| **四、汇率变动对现金及现金等价**  **物的影响** |  | **-5,056,351.02** | **-4,423,811.93** | -2,984,802.22 | -2,708,973.79 |
| **五、现金及现金等价物净增加额** |  | **-19,137,099.43** | **-14,157,782.19** | **61,901,847.94** | **61,790,180.30** |
| **加：期初现金及现金等价物**  **余额** |  | **80,579,989.93** | **68,732,127.25** | 18,678,141.99 | 6,941,946.95 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** |  | **61,442,890.50** | **54,574,345.06** | **80,579,989.93** | **68,732,127.25** |

公司法*定代表*人*：阎永江 主*管会*计工作*的公司*负*责人*：陶志明* 会*计机构负*责人*：李利*

#### 合并所有者权益变动表（一）

2008 年 12 月底

编制单位*： 唐山*晶源*裕丰*电子*股份*有*限*公司 金额单位*：*人民币元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *项目* | 本年金额 | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | 少*数股 东*权益 | 所有者 权益合*计* |
| *股* 本 | 资本公积 | 减:库  存*股* | 盈余公积 | 未分配*利*润 |
| *一*、上年年末余额 | **90,000,000.00** | **207,178,435.61** |  | **15,300,697.11** | **62,426,404.62** | **12,147,443.70** | **387,052,981.04** |
| 加*：*会*计*政策*变*更 |  |  |  |  |  |  | - |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  | - |
| 二、本年年初余额 | **90,000,000.00** | **207,178,435.61** |  | **15,300,697.11** | **62,426,404.62** | **12,147,443.70** | **387,052,981.04** |
| *三*、本年增减*变动*金额（减  少以“-”号填列） | **45,000,000.00** | **-45,000,000.00** |  | **2,755,916.71** | **14,173,632.66** | **495,628.77** | **17,425,178.14** |
| （*一*）净*利*润 |  |  |  |  | 30,547,860.20 | 495,628.77 | 31,043,488.97 |
| （二）直接*计*入所有者权  益的*利*得和损失 | - | - |  | - | - | - | - |
| 1、可供出售金融资产公允  价值*变动*净额 |  |  |  |  |  |  | - |
| 2、权益法下被*投*资单位其  他所有者权益*变动*的影响 |  |  |  |  |  |  | - |
| 3、与*计*入所有者权益*项目*  相*关*的所得税影响 |  |  |  |  |  |  | - |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  | - |
| 上述（*一*）和（二）小*计* | - | - |  | - | 30,547,860.20 | 495,628.77 | 31,043,488.97 |
| （*三*）、所有者*投*入和减少资  本 | - | - |  | - | - | - | - |
| 1、所有者*投*入资本 |  |  |  |  |  |  | - |
| 2、*股份*支付*计*入所有者权  益的金额 |  |  |  |  |  |  | - |
| 3、其他 |  |  |  |  |  |  | - |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （四）*利*润分配 | - | - |  | 2,755,916.71 | -16,374,227.54 | - | -13,618,310.83 |
| 1、提取盈余公积 |  |  |  | 2,764,706.42 | -2,764,706.42 |  | - |
| 2、对所有者（或*股东*）的  分配 |  |  |  |  | -13,500,000.00 |  | -13,500,000.00 |
| 3、其他 |  |  |  | -8,789.71 | -109,521.12 |  | -118,310.83 |
| （*五*）所有者权益内部*结*转 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1、资本公积转增资本（*股*  本） | 45,000,000.00 | -45,000,000.00 |  | - | - | - | - |
| 2、盈余公积转增资本（或  *股*本） | 45,000,000.00 | -45,000,000.00 |  |  |  |  | - |
| 3、盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  | - |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  | - |
| 四、本年年末余额 |  |  |  |  |  |  | - |
|  | **135,000,000.00** | **162,178,435.61** |  | **18,056,613.82** | **76,600,037.28** | **12,643,072.47** | **404,478,159.18** |

公司法*定代表*人*：阎永江 主*管会*计工作*的公司*负*责人*：陶志明* 会*计机构负*责人*：李利*

#### 合并所有者权益变动表（二）

**2008 年 12 月底**

编制单位*：唐山*晶源*裕丰*电子*股份*有*限*公司 金额单位*：*人民币元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *项目* | 上年金额 | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | 少*数股 东*权益 | 所有者 权益合*计* |
| *股* 本 | 资本公积 | 减:库  存*股* | 盈余公积 | 未分配*利*润 |
| *一*、上年年末余额 | **75,500,000.00** | **81,928,435.61** |  | **13,729,588.13** | **46,303,680.00** | **14,526,497.98** | **231,988,201.72** |
| 加*：*会*计*政策*变*更 |  |  |  | -2,454,057.10 | 2,979,134.44 | 29,299.08 | 554,376.42 |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  | - |
| 二、本年年初余额 | **75,500,000.00** | **81,928,435.61** |  | **11,275,531.03** | **49,282,814.44** | **14,555,797.06** | **232,542,578.14** |
| *三*、本年增减*变动*金额（减  少以“-”号填列） | **14,500,000.00** | **125,250,000.00** |  | **4,025,166.08** | **13,143,590.18** | **-2,408,353.36** | **154,510,402.90** |
| （*一*）净*利*润 |  |  |  |  | 30,950,094.59 | 1,336,660.95 | 32,286,755.54 |
| （二）直接*计*入所有者权  益的*利*得和损失 | - | - |  | - | - | - | - |
| 1、可供出售金融资产公  允价值*变动*净额 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、权益法下被*投*资单位  其他所有者权益*变动*的影 响 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、与*计*入所有者权益*项*  *目*相*关*的所得税影响 |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（*一*）和（二）小*计* | - | - |  | - | 30,950,094.59 | 1,336,660.95 | 32,286,755.54 |
| （*三*）、所有者*投*入和减少  资本 | 14,500,000.00 | 125,250,000.00 |  | - | - | 1,863,995.33 | 141,613,995.33 |
| 1、所有者*投*入资本 | 14,500,000.00 | 125,250,000.00 |  |  |  | 1,863,995.33 | 141,613,995.33 |
| 2、*股份*支付*计*入所有者  权益的金额 |  |  |  |  |  |  | - |
| 3、其他 |  |  |  | - | - |  | - |
| （四）*利*润分配 | - | - |  | 4,025,166.08 | -17,806,504.41 | -5,609,009.64 | -19,390,347.97 |
| 1、提取盈余公积 |  |  |  | 4,025,166.08 | -4,025,166.08 |  | - |
| 2、对所有者（或*股东*）  的分配 |  |  |  |  | -13,500,000.00 | -5,609,009.64 | -19,109,009.64 |
| 3、其他 |  |  |  |  | -281,338.33 |  | -281,338.33 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （*五*）所有者权益内部*结*转 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1、资本公积转增资本（*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 |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本年年末余额 |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **90,000,000.00** | **207,178,435.61** |  | **15,300,697.11** | **62,426,404.62** | **12,147,443.70** | **387,052,981.04** |

公司法*定代表*人*：阎永江 主*管会*计工作*的公司*负*责人*：陶志明* 会*计机构负*责人*：李利*

#### 母公司所有者权益变动表（一）

2008 年 12 月底

编制单位*： 唐山*晶源*裕丰*电子*股份*有*限*公司 金额单位*：*人民币元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *项目* | 本年金额 | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | 所有者权益合 *计* |
| *股* 本 | 资本公积 | 减:库  存*股* | 盈余公积 | 未分配*利*润 |
| *一*、上年年末余额 | **90,000,000.00** | **207,178,435.61** |  | **12,964,932.53** | **52,928,399.60** | **363,071,767.74** |
| 加*：*会*计*政策*变*更 |  |  |  |  |  | - |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  | - |
| 二、本年年初余额 | **90,000,000.00** | **207,178,435.61** |  | **12,964,932.53** | **52,928,399.60** | **363,071,767.74** |
| *三*、本年增减*变动*金额（减  少以“-”号填列） | **45,000,000.00** | **-45,000,000.00** |  | **2,764,706.42** | **11,382,357.78** | **14,147,064.20** |
| （*一*）净*利*润 |  |  |  |  | 27,647,064.20 | 27,647,064.20 |
| （二）直接*计*入所有者权  益的*利*得和损失 | - | - |  | - | - | - |
| 1、可供出售金融资产公允  价值*变动*净额 |  |  |  |  |  | - |
| 2、权益法下被*投*资单位其  他所有者权益*变动*的影响 |  | - |  |  |  | - |
| 3、与*计*入所有者权益*项目*  相*关*的所得税影响 |  |  |  |  |  | - |
| 4、其他 |  |  |  |  |  | - |
| 上述（*一*）和（二）小*计* |  |  |  |  |  | - |
| （*三*）、所有者*投*入和减少资  本 | - | - |  | - | - | - |
| 1、所有者*投*入资本 |  |  |  |  |  | - |
| 2、*股份*支付*计*入所有者权  益的金额 |  |  |  |  |  | - |
| 3、其他 |  |  |  |  |  | - |
| （四）*利*润分配 | - | - |  | 2,764,706.42 | -16,264,706.42 | -13,500,000.00 |
| 1、提取盈余公积 |  |  |  | 2,764,706.42 | -2,764,706.42 | - |
| 2、对所有者（或*股东*）的  分配 |  |  |  |  | -13,500,000.00 | -13,500,000.00 |
| 3、其他 |  |  |  |  |  | - |
| （*五*）所有者权益内部*结*转 | 45,000,000.00 | -45,000,000.00 |  | - | - | - |
| 1、资本公积转增资本（*股*  本） | 45,000,000.00 | -45,000,000.00 |  |  |  | - |
| 2、盈余公积转增资本（或  *股*本） |  |  |  |  |  | - |
| 3、盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  | - |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4、其他 |  |  |  |  |  | - |
| 四、本年年末余额 | **135,000,000.00** | **162,178,435.61** |  | **15,729,638.95** | **64,310,757.38** | **377,218,831.94** |

法*定代表*人*：阎永江 主*管会*计工作*的公司*负*责人*：陶志明* 会*计机构负*责人*：李利*

#### 母公司所有者权益变动表（二）

**2008 年 12 月底**

编制单位*：唐山*晶源*裕丰*电子*股份*有*限*公司 金额单位*：*人民币元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *项目* | 上年金额 | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | 所有者权益 合*计* |
| *股* 本 | 资本公积 | 减:库  存*股* | 盈余公积 | 未分配*利*润 |
| *一*、上年年末余额 | **75,500,000.00** | **81,928,435.61** |  | **11,411,865.61** | **47,714,510.57** | **216,554,811.79** |
| 加*：*会*计*政策*变*更 |  |  |  | -2,472,099.16 | -17,512,605.66 | -19,984,704.82 |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  | - |
| 二、本年年初余额 | **75,500,000.00** | **81,928,435.61** |  | **8,939,766.45** | **30,201,904.91** | **196,570,106.97** |
| *三*、本年增减*变动*金额（减少  以“-”号填列） | **14,500,000.00** | **125,250,000.00** |  | **4,025,166.08** | **22,726,494.69** | **166,501,660.77** |
| （*一*）净*利*润 |  |  |  |  | 40,251,660.77 | 40,251,660.77 |
| （二）直接*计*入所有者权益  的*利*得和损失 | - | - |  | - | - | - |
| 1、可供出售金融资产公允  价值*变动*净额 |  |  |  |  |  | - |
| 2、权益法下被*投*资单位其  他所有者权益*变动*的影响 |  |  |  |  |  | - |
| 3、与*计*入所有者权益*项目*  相*关*的所得税影响 |  |  |  |  |  | - |
| 4、其他 |  |  |  |  |  | - |
| 上述（*一*）和（二）小*计* | - | - |  | - | 40,251,660.77 | 40,251,660.77 |
| （*三*）、所有者*投*入和减少资  本 | 14,500,000.00 | 125,250,000.00 |  | - | - | 139,750,000.00 |
| 1、所有者*投*入资本 | 14,500,000.00 | 125,250,000.00 |  |  |  | 139,750,000.00 |
| 2、*股份*支付*计*入所有者权  益的金额 |  |  |  |  |  | - |
| 3、其他 |  |  |  |  |  | - |
| （四）*利*润分配 | - | - |  | 4,025,166.08 | -17,525,166.08 | -13,500,000.00 |
| 1、提取盈余公积 |  |  |  | 4,025,166.08 | -4,025,166.08 | - |
| 2、对所有者（或*股东*）的  分配 |  |  |  |  | -13,500,000.00 | -13,500,000.00 |
| 3、其他 |  |  |  |  |  | - |
| （*五*）所有者权益内部*结*转 | - | - |  | - | - | - |
| 1、资本公积转增资本（*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 |  |  |  |  |  | - |
| 四、本年年末余额 | **90,000,000.00** | **207,178,435.61** |  | **12,964,932.53** | **52,928,399.60** | **363,071,767.74** |

公司法*定代表*人*：阎永江 主*管会*计工作*的公司*负*责人*：陶志明* 会*计机构负*责人*：李利*

*三*、会*计*报*表*附注

## 唐山晶源裕丰电子股份有限公司

**2008 年度财务报表附注**

**一、 公司的基本情况**

*唐山*晶源*裕丰*电子*股份*有*限*公司(以下*简称*“本公司”或“公司”)*系* 2001 年 8 月 17 日*经*河北省人民政 府以冀*股*办(2001)88 号*文*批准，由*唐山*晶源*裕丰*电子有*限*公司整体*变*更而成的*股份*有*限*公司。整体*变*更 时，*股*本*总*额*为* 50,500,000 *股*，其*中唐山*晶源科技有*限*公司持有 38,425,450 *股*，占*总股*本的 76.09%； 陈继红等 18 位自然人持有 12,074,550 *股*，占*总股*本的 23.91%。

2005 年 5 月，*经中*国证*券*监督管理委员会证监发行字(2005)18 号*文*核准，本公司向社会公开发行人 民币普通*股*(A *股*)25,000,000 *股*。公开发行*股*票后，本公司*总股*本*变*更*为* 75,500,000 *股*。

2007 年 3 月*经中*国证*券*监督管理委员会证监发行字[2007]36 号*文件*核准，本公司向社会非公开*定*

向发行人民币普通*股* 14,500,000 *股*并于 2007 年 3 月在深圳证*券*交易所上市。非公开发行后，本公司*总*

*股*本*变*更*为* 90,000,000 *股*。

2008 年 11 月 3 日，根*据* 2008 年第*三*次临时*股东*大会决议和修改后的公司章程规*定*，公司按每 10 *股*转增 5 *股*的比例，以资本公积向全体*股东*转增人民币普通*股* 45,000,000 *股*，转增后本公司*总股*本*变*更 *为* 135,000,000 *股*。本次*变*更*业经唐山*正大会*计师*事*务*所有*限*责任公司以*唐*正大会验*变*字[2008]29 号验 资报告验证确认。

公司属于电子元器*件*制造*业*，*生*产和销售压电石*英*晶体器*件*。

企*业*法人营*业*执照号*为* 130000000000406；法*定代表*人*为阎永江*；公司注册*地址为*河北省*玉*田县 无终西街 3129 号。

公司*主要经*营压电石*英*晶体器*件*的*生*产、销售；*经*营本企*业*自产产品及技术的出口*业务*；*经*营本 企*业生*产、科研所需的原辅材料、仪器仪*表*、*机*械设*备*、零配*件*及技术的进口*业务*（国家*限定*公司*经*营 和禁止进出口的商品除外）；*经*营进料加*工*和“*三*来*一*补”*业务*。

*经*河北省对外贸易*经*济合*作*厅冀外*经*贸贸发登字[2001]43 号*文*批准，本公司于 2001 年 8 月获得自 营进出口权。

**二、 主要会计政策和会计估计**

**（一）遵循企业会计准则的声明**

本公司所编制的*财务*报*表*符合企*业*会*计*准则的*要*求，真实、完整*地*反映*了*企*业*的*财务*状*况*、*经*营成 果和现金流量等有*关*信息。

**（二）财务报表的编制基础**

本公司以持续*经*营*为*前提，以权责发*生*制*为基*础，根*据*实际发*生*的交易和事*项*，按照《企*业*会*计*准 则——*基*本准则》和其他各*项*会*计*准则的规*定*进行确认和*计*量，在此*基*础上编制*财务*报*表*。

**（三）会计期间**

本公司以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日*为一*个会*计*年度。

**（四）记账本位币**

本公司以人民币*为*记账本位币。

**（五）计量属性**

本公司在对会*计要*素进行*计*量时*一*般采用历史成本，当所确*定*的会*计要*素金额能够取得并可靠*计* 量，且该等*计*量符合《企*业*会*计*准则——*基*本准则》和其他各*项*会*计*准则的规*定*时，则适度采用重置成 本、可*变*现净值、现值或公允价值进行*计*量。*具*体*见*各*主要*会*计要*素的*计*量。

**（六）现金等价物的确认标准**

现金等价物的确认*标*准*为*公司持有的期*限*短、流*动*性强、易于转换*为*已知金额现金、价值*变动*风险 很小的*投*资。包括*：*现金、银行存款以及可在证*券*市场上流通的*三*个月内到期的短期债*券投*资等。

**（七）外币业务的核算方法**

发*生*外币*业务*，按交易发*生*当月月初汇率折合成记账本位币记账；期末，分别外币货币性*项目*和外 币非货币性*项目*进行处理；

对于外币货币性*项目*，采用期末即期汇率折算，因*结*算或采用期末的即期汇率折算而产*生*的汇兑差 额，记入当期损益，同时调增或调减外币货币性*项目*的记账本位币金额；

以历史成本*计*量的外币非货币性*项目*，仍采用交易发*生*当月月初汇率折算，期末不改*变*原记账本位 币金额，不产*生*汇兑差额；

以公允价值*计*量的外币非货币性*项目*，采用公允价值确*定*日的即期汇率折算，折算后的记账本位币 金额与原记账本位币金额的差额，*作为*公允价值*变动*（含汇率*变动*）处理，*计*入当期损益。

**（八）金融资产和金融负债的核算方法**

1、金融资产和金融*负*债的分类 本公司根*据*自身*业务*的特点和风险管理的*要*求，将金融资产在初始确认时划分*为*下列四类*：*（1）以

公允价值*计*量且其*变动计*入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指*定为*以公允价值*计*量且其*变 动计*入当期损益的金融资产；（2）持有至到期*投*资；（3）应收款*项*；（4）可供出售金融资产。

金融*负*债在初始确认时划分*为*下列两类*：*（1）以公允价值*计*量且其*变动计*入当期损益的金融*负*债， 包括交易性金融*负*债和指*定为*以公允价值*计*量且其*变动计*入当期损益的金融*负*债；（2）其他金融*负*债。

2、金融*工具*的确认依*据*和*计*量*方*法

（1）金融*工具*的确认依*据* 本公司在成*为*金融*工具*合同的*一方*时，确认*一项*金融资产或金融*负*债。金融资产满足下列条*件*之*一*

时，本公司对其终止确认*：*①收取该金融资产现金流量的合同权*利*终止；②该金融资产已转移，且符合

《企*业*会*计*准则第 23 号—金融资产转移》规*定*的金融资产终止确认条*件*。金融*负*债的现时义*务*全部或 部分已*经*解除时，本公司终止确认该金融*负*债或其*一*部分。

（2）金融*工具*的*计*量*方*法

①本公司初始确认金融资产或金融*负*债，按照公允价值*计*量（对外销售商品或提供劳*务*形成的债权 通常按从购买*方*应收的合同或协议价款进行*计*量）。对于以公允价值*计*量且其*变动计*入当期损益的金融 资产或金融*负*债，相*关*交易费用直接*计*入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融*负*债，相*关*交易费 用*计*入初始确认金额；

②除下列*情况*外，本公司按照公允价值对金融资产进行后续*计*量，且不扣除将来处置该金融资产时 可能发*生*的交易费用*：*A、持有至到期*投*资，按摊余成本*计*量；B、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；

除下列*情况*外，本公司采用实际*利*率法，按摊余成本对金融*负*债进行后续*计*量*：*A、以公允价值*计* 量且其*变动计*入当期损益的金融*负*债，按公允价值*计*量，且不扣除将来*结*清金融*负*债时可能发*生*的交易 费用；B、与在活跃市场*中*没有报价、公允价值不能可靠*计*量的权益*工具*挂钩并须通过交付该权益*工具*

*结*算的衍*生*金融*负*债，按照成本*计*量；C、不属于指*定为*以公允价值*计*量且其*变动计*入当期损益的金额 *负*债的*财务*担保合同，在初始确认后按照下列两*项*金额之*中*的较高者进行后续*计*量*：*a、按照《企*业*会 *计*准则第 13 号——或有事*项*》确*定*的金额；b、初始确认金额扣除按照《企*业*会*计*准则第 14 号——收 入》的原则确*定*的累*计*摊销额后的余额；

③金融*工具*公允价值*变动*形成的*利*得或损失的处理如下*：*A、以公允价值*计*量且其*变动计*入当期损 益的金融资产或金融*负*债公允价值*变动*形成的*利*得或损失，*计*入当期损益；B、可供出售金融资产公允 价值*变动*形成的*利*得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接*计*入所有者权 益，在该金融资产终止确认时转出，*计*入当期损益；C、外币货币性金融资产形成的汇兑差额，*计*入当

期损益；

④本公司对以摊余成本*计*量的金融资产或金融*负*债，在终止确认、发*生*减值或摊销时产*生*的*利*得或 损失，*计*入当期损益；

⑤本公司因持有*意*图或能力发*生*改*变*，使某*项投*资不再适合划分*为*持有至到期*投*资的，将其重分类 *为*可供出售金融资产，并以公允价值进行后续*计*量。重分类日，该*投*资的账面价值与其公允价值之间的 差额*计*入所有者权益，在该可供出售金融资产发*生*减值或终止确认时转出，*计*入当期损益。

本公司将尚未到期的持有至到期*投*资金融资产重分类*为*可供出售金融资产的依*据*如下*：*A、持有该 金融资产的期*限*不确*定*；B、发*生*市场*利*率*变*化、流*动*性需*要变*化、替*代投*资*机*会及其*投*资收益率*变*化、 融资来源和条*件变*化、外汇风险*变*化等*情况*时，将出售该金融资产。但是，无法控制、预期不会重复发 *生*且难以合理预*计*的独立事*项*引起的金融资产出售除外；C、该金融资产的发行*方*可以按照*明*显低于其 摊余成本的金额清偿；D、没有可*利*用的*财务*资源持续*地为*该金融资产*投*资提供资金支持，以使该金融 资产*投*资持有至到期；E、受法律、行政法规的*限*制，使公司难以将该金融资产*投*资持有至到期；F、其 他*表明*公司没有能力将尚未到期的金融资产*投*资持有至到期的*情况*。

3、金融资产转移的确认和*计*量

（1）金融资产转移的确认*标*准*：*①将收取金融资产现金流量的权*利*转移给另*一方*；②将金融资产 转移给另*一方*，但保*留*收取金融资产现金流量的权*利*，并承担将收取的现金流量支付给最终收款*方*的义 *务*，同时满足下列条*件：*A、从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义*务*将其支付给最终收款*方*。 本公司发*生*短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款*利*率*计*收*利*息的，视同满

足本条*件*；B、根*据*合同约*定*，不能出售该金融资产或*作为*担保物，但可以将其*作为*对最终收款*方*支付 现金流量的保证；C、有义*务*将收取的现金流量及时支付给最终收款*方*。本公司无权将该现金流量进行 再*投*资，但按照合同约*定*在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物*投*资的除 外。本公司按照合同约*定*进行再*投*资的，将*投*资收益按照合同约*定*支付给最终收款*方*。

（2）金融资产转移的*计*量*：*本公司按《企*业*会*计*准则第 23 号——金融资产转移》的规*定*将金融资 产转移区分*为*金融资产整体转移和金融资产部分转移*：*①金融资产整体转移满足终止确认条*件*的，将下 列两*项*金额的差额*计*入当期损益*：*A、所转移金融资产的账面价值；B、因转移而收到的对价，与原直 接*计*入所有者权益的公允价值*变动*累*计*额（涉及转移的金融资产*为*可供出售金融资产的*情*形）之和；② 金融资产部分转移满足终止确认条*件*的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止 确认部分（在此种*情况*下，所保*留*的服*务*资产视同未终止确认金融资产的*一*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*：*A、终止确认部分的账面价值；B、终 止确认部分的对价，与原直接*计*入所有者权益的公允价值*变动*累*计*额*中*对应终止确认部分的金额（涉及 转移的金融资产*为*可供出售金融资产的*情*形）之和；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，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累*计*额进 行分摊后确*定*。

4、*主要*金融资产和金融*负*债公允价值的确*定方*法 本公司对*主要*金融资产和金融*负*债公允价值的确*定方*法如下*：*（1）存在活跃市场的金融资产或金融

*负*债，活跃市场*中*的报价用于确*定*其公允价值；（2）金融*工具*不存在活跃市场的，采用估值技术确*定*其 公允价值；（3）初始取得或源*生*的金融资产或承担的金融*负*债，以市场交易价格*作为*确*定*其公允价值的 *基*础。

5、金融资产减值测试*方*法和减值准*备计*提*方*法 本公司期末对以公允价值*计*量且其*变动计*入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行

检*查*，有客观证*据表明*该金融资产发*生*减值的，*计*提减值准*备*。金融资产发*生*减值的客观证*据主要*包括*：*

（1）发行*方*或债*务*人发*生*严重*财务*困难；

（2）债*务*人违反*了*合同条款；

（3）债权人出于*经*济或法律等*方*面因素的考虑，对发*生财务*困难的债*务*人*作*出让步；

（4）债*务*人很可能倒闭或进行其他*财务*重组；

（5）因发行*方*发*生*重大*财务*困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

（6）无法辨认*一*组金融资产*中*的某*项*资产的现金流量是否已*经*减少，但根*据*公开的*数据*对其进行 *总*体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预*计*未来现金流量确已减少且可*计*量；

（7）债*务*人*经*营所处的技术、市场、*经*济或法律环境等发*生*重大不*利变*化，使权益*工具投*资人可 能无法收回*投*资成本；

（8）权益*工具投*资的公允价值发*生*严重或非暂时性下跌。 本公司对单*项*金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证*据表明*其已发*生*减值，则确认减

值损失，*计*入当期损益。对单独测试未发*生*减值的单*项*金额重大的金融资产，连同单*项*金额不重大的金 融资产，*一*并在*具*有类似信用风险特征的金融资产组合*中*进行减值测试；对已单*项*确认减值损失的金融 资产，则不包括在*具*有类似信用风险特征的金融资产组合*中*进行减值测试。

以摊余成本*计*量的金融资产发*生*减值时，本公司将该金融资产的账面价值减记至预*计*未来现金流量

（不包括尚未发*生*的未来信用损失）现值，减记的金额确认*为*资产减值损失，*计*入当期损益。以摊余成 本*计*量的金融资产确认减值损失后，如有客观证*据表明*该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失 后发*生*的事*项*有*关*，本公司对原确认的损失予以转回，*计*入当期损益。但是，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。

可供出售金融资产发*生*减值时，本公司对原直接*计*入所有者权益的因公允价值下降形成的累*计*损失 予以转出，*计*入当期损益。

**（九）应收款项坏账的核算方法**

1、应收款*项*坏账的确认*标*准如下*：*

（1）债*务*人破产或死亡，以其破产*财*产或者遗产清偿后仍无法收回的应收款*项*；

（2）债*务*人逾期*三*年未履行其偿债义*务*，且*具*有*明*显特征*表明*无法收回或难以收回、报*经*董事会 批准核销的应收款*项*。

2、应收款*项*坏账损失的核算*方*法*：备*抵法；

3、坏账准*备*的*计*提*方*法*：*对单*项*金额重大的和有确凿证*据表明*其可以收回或难以收回的应收款*项*

（包括应收账款和其他应收款），根*据*债*务*单位的*财务*状*况*和现金流量*情况*以及其他相*关*信息，单独*计*

提坏账准*备*；对单*项*金额非重大的应收款*项*，则*先*依各应收款*项*的账龄分成若干组合，再按*一定*的比例 *计*提各组合的坏账准*备*。

本公司根*据*以往年度应收款*项*的实际坏账*情况*，并*结*合对*主要*债*务*单位的信用评估及其他相*关*信息 的分析*情况*，确*定*各账龄段的应收款*项*组合的*具*体坏账准*备*的*计*提比例如下*：*

|  |  |
| --- | --- |
| **账 龄** | **计提比例** |
| *一*年以内 | 3% |
| *一*至二年 | 6% |
| 二至*三*年 | 12% |
| *三*至四年 | 24% |
| 四至*五*年 | 48% |
| *五*年以上 | 100% |

**（十）存货的核算方法**

1、存货*主要*包括原材料、在产品、库存商品、包装物、委托加*工*物资、低值易耗品等。

2、存货*计*量*：*取得时以实际成本*计*价。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，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。

3、存货的发出*计*价*：* 原材料以*计*划成本*计*价，期末通过分摊成本差异，将存货的*计*划成本调整*为*实际成本；产品成本*计*

算*主要*采用品种法；低值易耗品采用“*一*次摊销法”进行分摊。

4、存货的盘存制度*：*本公司采用*永*续盘存制。

5、期末存货*计*价原则及存货跌价准*备*确认*标*准和*计*提*方*法*：*期末存货按成本与可*变*现净值孰低原 则*计*价；本公司于期末在对存货进行全面盘点的*基*础上，对于存货因霉烂*变*质、全部或部分过时或消费 者偏好改*变*而使市场的需求发*生变*化，导致存货的市场价格持续下跌、并且在可预*见*的未来不能回升等 原因，预*计*存货的成本高于其可*变*现净值，则按单个存货*项目*的成本高于其可*变*现净值的差额*计*提存货 跌价准*备*，*计*入当期损益。

本公司对直接用于出售的商品存货，其可*变*现净值按该存货的估*计*售价减去估*计*的销售费用和相*关*

税费后的金额确*定*；对需*要经*过加*工*的材料存货，以所*生*产的产成品的估*计*售价减去至完*工*时估*计*将*要* 发*生*的成本、估*计*的销售费用和相*关*税费后的金额确*定*；*为*执行销售合同或者劳*务*合同而持有的存货， 其可*变*现净值以合同价格*为基*础*计*算；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 可*变*现净值以*一*般销售价格*为基*础*计*算。

如果以前减记存货价值的影响因素已*经*消失，则本公司对减记的金额予以恢复，并在原已*计*提的存 货跌价准*备*的金额内转回，转回的金额*计*入当期损益。

**（十一）长期股权投资的核算方法**

1、*长*期*股*权*投*资的初始*计*量

（1）本公司对通过企*业*合并形成的*长*期*股*权*投*资，按照以下*方*法确*定*其初始*投*资成本*：*

①通过同*一*控制下的企*业*合并取得的*长*期*股*权*投*资，在合并日按照取得被合并*方*所有者权益账面价 值的*份*额*作为长*期*股*权*投*资的初始*投*资成本。*长*期*股*权*投*资初始*投*资成本与支付对价的账面价值或发行 权益性证*券*面值*总*额之间的差额，*计*入资本公积；其借*方*差额导致资本公积不足冲减的，不足部分*计*入 *留*存收益；

②通过非同*一*控制下的企*业*合并取得的*长*期*股*权*投*资，以在购买日*为*取得对被购买*方*的控制权而付 出的资产、发*生*或承担的*负*债以及发行的权益性证*券*的公允价值以及*为*合并而发*生*的各*项*直接相*关*费用 之和*作为*合并成本。在购买日按照合并成本*作为长*期*股*权*投*资的初始*投*资成本。合并成本大于应享有被 购买单位可辨认净资产公允价值*份*额的差额，在合并*财务*报*表*（控*股*合并*情况*下）或个别*财务*报*表*（吸 收合并*情况*下）*中*确认*为*商誉，合并成本小于应享有被购买单位可辨认净资产公允价值*份*额的差额，在 合并*财务*报*表*（控*股*合并*情况*下）或个别*财务*报*表*（吸收合并*情况*下）*中*确认*为*当期损益。

（2）本公司对通过企*业*合并以外其他*方式*取得的*长*期*股*权*投*资，按照以下*方*法确*定*其初始*投*资成 本*：*

①以现金购入的*长*期*股*权*投*资，按照实际支付的全部价款（包括直接相*关*的费用、税金及其他必*要* 支出）*作为*初始*投*资成本；实际支付的价款*中*包含已宣告但尚未领取的现金*股利*，按实际支付的价款减 去已宣告但尚未领取的现金*股利*后的差额，*作为*初始*投*资成本；

②以发行权益性证*券*取得的*长*期*股*权*投*资，按照发行权益性证*券*的公允价值*作为*初始*投*资成本；

③*投*资者*投*入的*长*期*股*权*投*资，按照*投*资合同或协议约*定*的价值*作为*初始*投*资成本，但合同或协议

约*定*价值不公允的，则以*投*入*股*权的公允价值*作为*初始*投*资成本；

④通过非货币性资产交换取得的*长*期*股*权*投*资，其初始*投*资成本应当按照《企*业*会*计*准则第 7 号— 非货币性资产交换》确*定*；

⑤通过债*务*重组取得的*长*期*股*权*投*资，其初始*投*资成本应当按照《企*业*会*计*准则第 12 号—债*务*重 组》确*定*。

本公司对通过企*业*合并以外其他*方式*取得的*长*期*股*权*投*资的初始*投*资成本大于*投*资时应享有被*投* 资单位可辨认净资产公允价值*份*额的，不调整*长*期*股*权*投*资的初始*投*资成本；*长*期*股*权*投*资的初始*投*资 成本小于*投*资时应享有被*投*资单位可辨认净资产公允价值*份*额的差额，*计*入当期损益，同时调整*长*期*股* 权*投*资的成本。

2、*长*期*股*权*投*资的后续*计*量

（1）本公司对子公司的*投*资，是指本公司对其拥有实际控制权的*股*权*投*资。对子公司*投*资母公司 个别*财务*报*表*采用成本法核算，并按权益法纳入合并*财务*报*表*范围；

（2）本公司对合营公司的*投*资，是指按照合同约*定*对某*项经*济活*动*所共有的控制，仅在与该*项经* 济活*动*相*关*的重*要财务*和*生*产*经*营决策需*要*分享控制权的*投*资*方一*致同*意*时存在的*股*权*投*资。对合营*投* 资本公司采用权益法核算；

（3）本公司对*联*营公司的*投*资，是指本公司对其*具*有重大影响的*股*权*投*资。对*联*营*投*资本公司采 用权益法核算；

（4）本公司对不*具*有重大影响，并且在活跃市场*中*没有报价、公允价值不能可靠*计*量的*长*期*股*权 *投*资，采用成本法核算。

3、确*定*对被*投*资单位*具*有共同控制、重大影响的依*据* 本公司依*据*合同、协议的约*定*以及对被*投*资单位是否*具*有参与决策的权*利*等确*定*对被*投*资单位是否

*具*有共同控制或重大影响。

（1）本公司根*据*以下*情况*确*定*是否与其他*方构*成对被*投*资单位的共同控制*：*

①任何*一*个合营*方*是否均不能单独控制合营企*业*的*生*产*经*营活*动*；

②涉及合营企*业基*本*经*营活*动*的决策是否需*要*合营各*方一*致同*意*；

③合营各*方*可能通过合同或协议的形*式*任命其*中*的*一*个合营*方*对合营企*业*的日常活*动*进行管理，但

其是否必须在合营各*方*已*经一*致同*意*的*财务*和*经*营政策范围内行使管理权。

（2）本公司对直接或间接拥有被*投*资单位 20%以上但低于 50%的*表*决权*股份*，且能参与被*投*资单 位的*生*产*经*营决策的*情*形，直接认*定为*对该被*投*资单位形成重大影响；对拥有被*投*资单位低于 20%*表*决 权*股份*的，则通过下列*一*种或几种*情*形来确*定*本公司是否能对被*投*资单位施加重大影响*：*

①在被*投*资单位的董事会或类似*机构中*是否派有*代表*；

②是否参与被*投*资单位的政策制*定*过程，包括*股利*分配政策等的制*定*；

③与被*投*资单位之间是否发*生*重*要*交易；

④是否向被*投*资单位派出管理人员；

⑤是否向被*投*资单位提供*关*键技术。

**（十二）投资性房地产的核算方法**

1、*投*资性房*地*产的种类*：投*资性房*地*产包括已出租的建筑物和土*地*使用权，以及持有并准*备*增值 后转让的土*地*使用权。

2、*投*资性房*地*产的*计*量模*式：*本公司对*投*资性房*地*产采用成本模*式计*量。 对已出租的建筑物，按其账面价值及房屋建筑物的估*计*使用年*限*，扣除残值后，采用直线法按月*计*

提折旧。

对已出租的土*地*使用权，按其账面价值及土*地*使用权的尚可使用年*限*，采用直线法按月进行摊销。

3、*投*资性房*地*产减值准*备*的*计*提依*据：*期末按单*项*资产账面价值大于可收回金额的差额*计*提*投*资 性房*地*产减值准*备*；*投*资性房*地*产减值准*备一经*确认，在以后的会*计*期间不得转回。

**（十三）固定资产的核算方法**

1、固*定*资产的确认*标*准*：*固*定*资产是指*为生*产商品、提供劳*务*、出租或*经*营管理而持有的，使用 寿命超过*一*个会*计*年度的有形资产。固*定*资产同时满足下列条*件*的，本公司予以确认*：*

（1）与该固*定*资产有*关*的*经*济*利*益很可能流入企*业*；

（2）该固*定*资产的成本能够可靠*地计*量。

2、固*定*资产的分类*：*房屋建筑物、*机*器设*备*、运输设*备*、电子设*备*。

3、固*定*资产的初始*计*量*：*本公司的固*定*资产按照成本进行初始*计*量，*具*体*情况*如下*：*

（1）外购固*定*资产的成本，包括购买价款、相*关*税费、使固*定*资产达到预*定*可使用状态前所发*生*

的可归属于该*项*资产的运输费、装卸费、安装费和专*业*人员服*务*费等；

（2）自行建造固*定*资产的成本，由建造该*项*资产达到预*定*可使用状态前所发*生*的必*要*支出*构*成；

（3）*投*资者*投*入固*定*资产的成本，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；

（4）非货币性资产交换、债*务*重组、企*业*合并和融资租赁（实质上转移*了*与资产所有权有*关*的全 部风险和报酬的租赁）取得的固*定*资产的成本，分别按照《企*业*会*计*准则第 7 号—非货币性资产交换》、

《企*业*会*计*准则第 12 号—债*务*重组》、《企*业*会*计*准则第 20 号—企*业*合并》和《企*业*会*计*准则第 21 号

—租赁》确*定*。 本公司在确*定*固*定*资产成本时，考虑预*计*弃置费用因素。 4、固*定*资产的折旧*方*法*：*年*限*平均法。

5、各类固*定*资产的预*计*使用寿命、预*计*净残值和折旧率*：*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **固定资产类别** | **预计使用年限** | **残值率(％)** | **年折旧率(％)** |
| 房屋建筑物 | 30 | 5 | 3.17 |
| *机*器设*备* | 10 | 5 | 9.50 |
| 运输设*备* | 6 | 5 | 15.83 |
| 电子设*备* | 5 | 5 | 19.00 |

本公司采用与自有固*定*资产相*一*致的折旧政策*计*提租赁资产折旧。

6、固*定*资产后续支出的处理原则*：*本公司对符合上述固*定*资产确认条*件*的、与固*定*资产有*关*的更 新改造等后续支出，*计*入固*定*资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；对不符合上述固*定*资产确 认条*件*的、与固*定*资产有*关*的修理费用等后续支出，*计*入当期损益。

**（十四）在建工程的核算方法**

1、在建*工*程的类别*：*本公司在建*工*程指*为*建造或更新改造固*定*资产而进行的各*项*建筑和安装*工*程， 包括自营的在建*工*程和发包的在建*工*程；

2、在建*工*程的*计*价*：*在建*工*程按成本进行初始*计*量，*工*程成本包括在建期间发*生*的各*项工*程支出 以及符合资本化条*件*的借款费用等；

3、在建*工*程*结*转固*定*资产的时点*：*本公司在*工*程完*工*、验收合格交付使用的当月*结*转固*定*资产。 对已达到预*定*可使用状态但尚未办理竣*工*决算的固*定*资产，按照估*计*价值确*定*其成本，并*计*提折旧；待 办理竣*工结*算后，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。

**（十五）无形资产的核算方法**

1、本公司对无形资产按照成本进行初始*计*量，*具*体*方*法如下*：*

（1）购入的无形资产的成本，包括购买价款、相*关*税费及直接归属于使该*项*资产达到预*定*用途所 发*生*的其他支出；购买无形资产的价款超过正常信用条*件*延期支付，且实质上*具*有融资性质的，无形资 产的成本以购买价款的现值*为基*础确*定*；

（2）自行开发的无形资产的成本，按满足资本化条*件*的时点至达到预*定*用途前发*生*的支出*总*额确 *定*，但对于以前期间已*经*费用化的支出不再调整；

（3）*投*资者*投*入的无形资产的成本，按*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；

（4）非货币性资产交换、债*务*重组、政府补助和企*业*合并取得的无形资产的成本，分别按《企*业* 会*计*准则第7号—非货币性资产交换》、《企*业*会*计*准则第12号—债*务*重组》、《企*业*会*计*准则第16号—政 府补助》和《企*业*会*计*准则第20号—企*业*合并》的相*关*规*定*确*定*。

2、本公司对内部研究开发无形资产的*计*量原则和会*计*处理如下*：*

（1）本公司将企*业*内部研究开发*项目*的支出区分*为*研究阶段支出和开发阶段支出，研究阶段支出 是指*为*获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有*计*划调*查*阶段而发*生*的支出；开发阶段支出 是指在进行商*业*性*生*产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某*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、产品等阶段而发*生*的支出。

（2）本公司对研究阶段的支出，于发*生*时*计*入当期损益；对开发阶段的支出，在同时满足下列条 *件*时确认*为*无形资产，不同时满足下列条*件*的确认*为*损益*：*

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该无 形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠*地计*量。 3、本公司对无形资产使用寿命的估*计情况*如下*：* 本公司对来源于合同性权*利*或其他法*定*权*利*的无形资产，认*定*其使用寿命不超过合同性权*利*或其他

法*定*权*利*的期*限*；对合同或法律没有规*定*使用寿命的无形资产，通常综合各*方*面因素判断（如与同行*业* 比较、参考历史*经*验，或聘用相*关*专家进行论证等），确*定*无形资产*为*公司带来*经*济*利*益的期*限*。本公 司确*定*无形资产使用寿命通常考虑如下因素*：*

（1）运用该资产*生*产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

（2）技术、*工*艺等*方*面的现阶段*情况*及对未来发展趋势的估*计*；

（3）以该资产*生*产的产品或提供的服*务*的市场需求*情况*；

（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行*动*；

（5）*为*维护该资产带来*经*济*利*益能力的预期维护支出、以及公司预*计*支付有*关*支出的能力；

（6）对该资产控制期*限*的相*关*法律规*定*或类似*限*制；

（7）与公司持有的其他资产使用寿命的*关联*性等。 按照上述*方*法仍无法合理确*定*无形资产*为*公司带来*经*济*利*益期*限*的，本公司将其视*为*使用寿命不确

*定*的无形资产。

4、本公司对使用寿命有*限*的无形资产自其可供使用时起至不再*作为*无形资产确认时止在无形资产 使用寿命内采用直线法摊销，即按预*计*使用年*限*、合同规*定*的受益年*限*和法律规*定*的有效年*限三*者*中*最 短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象*计*入相*关*资产成本和当期损益。本公司对已提减值准*备*的无 形资产*计*算应摊销金额时，还需扣除该无形资产已*计*提的减值准*备*累*计*金额。

对于使用寿命不确*定*的无形资产，本公司不对其进行摊销，但在每个会*计*期末，对该部分无形资产 的使用寿命进行复核，如使用寿命仍不能确*定*，则对其进行减值测试。

**（十六）除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法**

1、*长*期*股*权*投*资减值准*备*的确认*标*准和*计*提*方*法 本公司于期末对*长*期*股*权*投*资的账面价值逐*项*进行检*查*，如果由于市价持续下跌或被*投*资单位*经*营

状*况*发*生变*化等原因导致*长*期*股*权*投*资的可收回金额低于其账面价值，并且这种降低的价值在可预*计*的 未来期间内不可能恢复时，按单*项长*期*股*权*投*资账面价值高于可收回金额的差额*计*提*长*期*股*权*投*资减值 准*备*，确认资产减值损失。

2、固*定*资产减值准*备*的确认*标*准和*计*提*方*法 本公司于期末对固*定*资产进行检*查*，如发现存在下列*情况*，则*计*算固*定*资产的可收回金额，以确*定*

资产是否已*经*发*生*减值。对于可收回金额低于其账面价值的固*定*资产，按该资产可收回金额低于其账面 价值的差额*计*提减值准*备*，确认资产减值损失。

（1）固*定*资产市价大幅度下跌，其跌幅*明*显高于因时间的推移或者正常使用而预*计*的下跌；

（2）固*定*资产已*经*陈旧过时或者其实体已*经*损坏；

（3）固*定*资产预*计*使用*方式*发*生*重大不*利变*化，如固*定*资产已*经*或者将被闲置、企*业计*划终止或 重组该资产所属的*经*营*业务*、提前处置资产等*情*形，从而对企*业*产*生负*面影响；

（4）企*业经*营所处的*经*济、技术或者法律等环境以及固*定*资产所处的市场在当期或者将在近期发 *生*重大*变*化，从而对企*业*产*生*不*利*影响；

（5）同期市场*利*率或者其他市场*投*资报酬率在当期已*经*提高，从而影响企*业计*算资产预*计*未来现 金流量现值的折现率，导致固*定*资产可收回金额大幅度降低；

（6）企*业*内部报告的证*据表明*固*定*资产的*经*济绩效已*经*低于或者将低于预期，如固*定*资产所创造 的净现金流量或者实现的营*业利*润（或者亏损）远远低于（或者高于）预*计*金额；

（7）其他*表明*固*定*资产可能已*经*发*生*减值的迹象。 3、在建*工*程减值准*备*的确认*标*准和*计*提*方*法 本公司于期末对在建*工*程进行检*查*，如发现存在下列*情况*，则*计*算在建*工*程的可收回金额，以确*定*

资产是否已*经*发*生*减值。对于可收回金额低于其账面价值的在建*工*程，按该资产可收回金额低于其账面 价值的差额*计*提减值准*备*，确认资产减值损失。

（1）*长*期停建并且预*计*未来*三*年内不会重新开*工*的在建*工*程；

（2）*项目*无论在性能上，还是在技术上已*经*落后，并且给企*业*带来的*经*济*利*益*具*有很大的不确*定* 性；

（3）其他足以证*明*在建*工*程已*经*发*生*减值的*情*形。

4、无形资产减值准*备*的确认*标*准和*计*提*方*法 本公司对商*标*等受益年*限*不确*定*的无形资产，每年末均需进行减值测试，估*计*其可收回金额，按其

可收回金额低于账面价值的差额*计*提无形资产减值准*备*，确认资产减值损失。 对其他无形资产，期末进行检*查*，当存在下述减值迹象时估*计*其可收回金额，按其可收回金额低于

账面价值的差额*计*提无形资产减值准*备*，确认资产减值损失*：*

（1）已被其他新技术所*代*替，使其*为*本公司创造*经*济*利*益的能力受到重大不*利*影响；

（2）市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年*限*内预期不会恢复；

（3）已超过法律保护期*限*，但仍然*具*有部分使用价值；

（4）其他足以证*明*实际上已*经*发*生*减值的*情*形。

5、资产组的认*定*及减值处理 本公司对有迹象*表明一项*资产（如单*项*固*定*资产或无形资产等）可能发*生*减值的，以单*项*资产*为基*

础估*计*其可收回金额。难以对单*项*资产的可收回金额进行估*计*的，则以该资产所属的资产组*为基*础确*定* 资产组的可收回金额。资产组的认*定*，以资产组产*生*的*主要*现金流入是否独立于其他资产或者资产组的 现金流入*为*依*据*。

6、商誉减值准*备*的确认*标*准和*计*提*方*法 本公司对企*业*合并所形成的商誉，每年末均进行减值测试。测试时，对因企*业*合并形成的商誉的账

面价值自购买日起按照合理的*方*法分摊至相*关*的资产组；难以分摊至相*关*的资产组的，将其分摊至相*关* 的资产组组合。在对包含商誉的相*关*资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相*关*的资产组或 者资产组组合存在减值迹象的，首*先*对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，*计*算可收回 金额，并与相*关*账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后，再对包含商誉的资产组或者资产组组合 进行减值测试，比较这些相*关*资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分） 与其可收回金额，如相*关*资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，*计*提资产减值准*备*， 确认资产减值损失。

除对资产进行处置、出售、对外*投*资等*情况*外，本公司对前期已确认的资产减值损失在以后会*计*期 间不予转回。

**（十七）借款费用资本化的确认原则和计算方法**

1、借款费用资本化的确认原则*：*借款费用包括因借款而发*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*的汇兑差额等。本公司发*生*的借款费用，可直接归属于符合资本化条*件*的资 产的购建或者*生*产的，予以资本化，*计*入相*关*资产的成本；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。

2、借款费用资本化的开始*：*本公司对同时满足以下*三*个条*件*的借款费用，开始资本化*：*

（1）资产支出（资产支出包括*为*购建固*定*资产或者*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）已*经*发*生*；

（2）借款费用已*经*发*生*；

（3）*为*使资产达到预*定*可使用状态或者可销售状态所必*要*的购建活*动*或者*生*产活*动*已*经*开始。

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

4、借款费用资本化的暂停和停止*：*本公司对符合资本化条*件*的资产在购建或者*生*产过程*中*发*生*非 正常*中*断，并且*中*断时间连续超过*三*个月，暂停借款费用的资本化。在*中*断期间发*生*的借款费用确认*为* 费用，*计*入当期损益，直至资产的购建或者*生*产活*动*重新开始。如果*中*断是使所购建或者*生*产的符合资 本化条*件*的资产达到预*定*可使用或者可销售状态所必*要*的程序，则借款费用的资本化继续进行。

当购建或者*生*产符合资本化条*件*的资产达到预*定*可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本 化，以后发*生*的费用于发*生*当期确认*为*费用。

5、借款费用资本化金额的*计*算*方*法 在资本化期间内，本公司对每*一*会*计*期间的*利*息资本化金额，按照下列*方*法确*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。资本化率根*据一*般借款加权平均*利*率*计*算确*定*。

**（十八）长期待摊费用摊销方法**

*长*期待摊费用核算已*经*发*生*，但应由当期及以后各期*负*担的分摊期*限*在*一*年以上(不含*一*年)的各*项* 费用，本公司对该等费用采用直线法在其受益期内平均摊销，如果*长*期待摊费用*项目*不能使以后会*计*期 间受益，则将尚未摊销的该*项目*的摊余价值全部转入当期损益。

**（十九）股份支付的确认原则和计量方法**

1、本公司*股份*支付分*为*以权益*结*算的*股份*支付和以现金*结*算的*股份*支付。

2、以权益*结*算的*股份*支付的确认和*计*量。

（1）对于换取职*工*服*务*的*股份*支付，本公司以*股份*支付所授予的权益*工具*的公允价值*计*量。在等 待期内的每个资产*负*债*表*日，以根*据*最新取得的可行权职*工*人*数变动*等后续信息对可行权权益*工具数*量 做出的最佳估*计为基*础，按照权益*工具*在授予日的公允价值，将当期取得的服*务计*入相*关*资产成本或当 期费用，同时*计*入资本公积*中*的其他资本公积；

（2）对于授予后立即可行权的换取职*工*提供服*务*的权益*结*算的*股份*支付，在授予日按照权益*工具* 的公允价值，将取得的服*务计*入相*关*资产成本或当期费用，同时*计*入资本公积*中*的*股*本溢价。

权益*工具*的公允价值按《企*业*会*计*准则第 22 号—金融*工具*确认和*计*量》确*定*。 3、以现金*结*算的*股份*支付的确认和*计*量

（1）本公司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*（如根*据*最新取得的可 行权职*工*人*数变动*等后续信息做出）*为基*础，按照公司承担*负*债的公允价值，将当期取得的服*务计*入相 *关*资产成本或当期费用，同时*计*入*负*债（应付职*工*薪酬），并在*结*算前的每个资产*负*债*表*日和*结*算日对 *负*债的公允价值重新*计*量，将其*变动计*入损益；

（2）对于授予后立即可行权的现金*结*算的*股份*支付，在授予日按照公司承担*负*债的公允价值*计*入 相*关*资产成本或当期费用，同时*计*入*负*债（应付职*工*薪酬），并在*结*算前的每个资产*负*债*表*日和*结*算日 对*负*债的公允价值重新*计*量，将其*变动计*入损益。

**（二十）职工薪酬的核算方法**

公司的职*工*薪酬是指公司*为*获得职*工*提供的服*务*而给予各种形*式*的报酬以及其他相*关*支出。包括*：* 职*工工*资、奖金、津贴和补贴，职*工*福*利*费，医疗保险费、养老保险费、失*业*保险费、*工*伤保险费和*生* 育保险费等社会保险费，住房公积金，*工*会*经*费和职*工*教育*经*费，非货币性福*利*，解除劳*动关系*给予的

补偿以及其他与获得职*工*提供服*务*相*关*的支出等。 公司在职*工为*其提供服*务*的会*计*期间，将应付的职*工*薪酬确认*为负*债，除因解除劳*动关系*外，根*据*

职*工*提供服*务*的收益对象，*计*入相*关*费用或资产。 公司按照当*地*政府规*定*参加由政府*机构*设立的职*工*社会保障体*系*，*一*般包括养老保险、医疗保险、

住房公积金及其他的社会保障。 根*据*有*关*规*定*，公司保险费及公积金*一*般按照*工*资*总*额的*一定*比例且不超过规*定*上*限*的*基*础上提取

并向劳*动*和社会保障*机构*缴纳，相应的支出*计*入当期*生*产成本或费用。

**（二十一）预计负债的确认方法**

公司发*生*对外提供担保、已贴现商*业*承兑汇票、未决仲裁、未决诉讼等形成的或有事*项*同时符合以 下条*件*时，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*的执行很可能导致*经*济*利*益流出本公司；

(3) 该义*务*的金额能够可靠*计*量。 预*计负*债按清偿该或有事*项*所需支出的最佳估*计数计*量。

**（二十二）收入的确认原则**

1、本公司在同时满足下列条*件*时，确认商品销售收入*：*

（1）公司已将商品所有权上的*主要*风险和报酬转移给购买*方*；

（2）不再保*留*通常与商品所有权相*联系*的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

（3）收入的金额能够可靠*地计*量；

（4）相*关*的*经*济*利*益很可能流入本公司；

（5）相*关*的已发*生*或将发*生*的成本能够可靠*地计*量。

2、本公司对外提供劳*务*时，按以下*方*法确*定*收入*：*

（1）在提供劳*务*交易的*结*果能够可靠估*计*的*情况*下，于资产*负*债*表*日按完*工*百分比法确认相*关*的 劳*务*收入；

提供劳*务*交易的*结*果能够可靠估*计*，是指同时满足下列条*件*；

①收入的金额能够可靠*地计*量；

②相*关*的*经*济*利*益很可能流入本公司；

③交易的完*工*进度能够可靠*地*确*定*；

④交易*中*已发*生*和将发*生*的成本能够可靠*地计*量。 本公司确*定*提供劳*务*交易的完*工*进度时选用下列*方*法*：*

①已完*工作*的测量；

②已*经*提供的劳*务*占应提供劳*务总*量的比例；

③已*经*发*生*的成本占估*计总*成本的比例。

（2）在提供劳*务*交易的*结*果不能可靠估*计*的*情况*下，于资产*负*债*表*日按已*经*发*生*并预*计*能够补偿 的劳*务*成本金额确认收入，并按相同金额*结*转成本；

如预*计*已*经*发*生*的劳*务*成本不能得到补偿，则将已*经*发*生*的劳*务*成本*计*入当期损益，不确认提供劳 *务*收入。

3、让渡资产使用权*：*公司预*计*相*关*的*经*济*利*益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠*地计*量时， 按有*关*合同或协议规*定*的收费时间和*方*法*计*算确*定*。

**（二十三）政府补助的核算方法**

本公司从政府有*关*部门无偿取得的货币性资产或非货币性资产，于本公司能够满足政府补助所附条 *件*，且能够收到政府补助时予以确认。

政府补助*为*货币性资产的，按照收到或应收的金额*计*量；政府补助*为*非货币性资产的，按照公允价 值*计*量；公允价值不能可靠取得的，按照*名*义金额*计*量。

（1）与资产相*关*的政府补助，确认*为*递延收益，并在相*关*资产使用寿命内平均分配，*计*入当期损 益。但是，按照*名*义金额*计*量的政府补助，直接*计*入当期损益；

（2）与收益相*关*的政府补助，分别下列*情况*处理*：*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。

如果已确认的政府补助需*要*返还的，存在相*关*递延收益的，冲减相*关*递延收益账面余额，超出部分 *计*入当期损益；不存在相*关*递延收益的，直接*计*入当期损益。

**（二十四）所得税的会计处理方法**

本公司所得税采用资产*负*债*表*债*务*法核算，对资产、*负*债的账面价值与其*计*税*基*础存在差异的，按 照《企*业*会*计*准则第 18 号—所得税》的规*定*确认所产*生*的递延所得税资产或递延所得税*负*债。资产*负* 债*表*日，对于递延所得税资产和递延所得税*负*债，根*据*税法规*定*，按照预期收回该资产或清偿该*负*债期 间的适用税率*计*量。适用税率发*生变*化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税*负*债进行重新*计*量， 除直接在所有者权益*中*确认的交易或者事*项*产*生*的递延所得税资产和递延所得税*负*债以外，将其影响*数 计*入*变*化当期的所得税费用。

**（二十五）合并财务报表的合并范围和编制方法**

1、合并*财务*报*表*的合并范围 本公司将下列被*投*资单位认*定为*子公司，纳入合并范围。但是，有证*据表明*本公司不能控制被*投*资

单位的除外*：*

（1）公司直接或通过子公司间接拥有被*投*资单位半*数*以上的*表*决权；

（2）公司拥有被*投*资单位半*数*或以下的*表*决权，且满足下列条*件*之*一*的*：*

①通过与被*投*资单位其他*投*资者之间的协议拥有被*投*资单位半*数*以上*表*决权；

②根*据*公司章程或协议，有权决*定*被*投*资单位的*财务*和*经*营政策；

③有权任免被*投*资单位的董事会或类似*机构*的多*数*成员；

④在被*投*资单位的董事会或类似*机构*占多*数表*决权。

2、合并*财务*报*表*的编制*方*法

按照《企*业*会*计*准则第 33 号—合并*财务*报*表*》的有*关要*求执行，即以合并期间本公司及纳入合并 范围的各控*股*子公司的个别*财务*报*表为基*础，根*据*其他有*关*资料，按照权益法调整对子公司的*长*期*股*权 *投*资后，由母公司进行编制。合并时将母、子公司之间的*投*资、重大交易和往来及未实现*利*润相抵销， 逐*项*合并，并*计*算少*数*所有者权益（损益）。

**（二十六）会计政策和会计估计变更以及会计差错更正**

1、会*计*政策*变*更 本公司年度内无会*计*政策*变*更事*项*发*生*。 2、会*计*估*计变*更

本公司年度内无会*计*估*计变*更事*项*发*生*。 3、会*计*差错更正 本公司年度内无会*计*差错更正事*项*发*生*。 **三、 税项**

1、增值税*：*除本公司控*股*子公司深圳市晶源健*三*电子有*限*公司的全资子公司上海晶*三*进出口有*限* 公司销*项*税按应税销售收入的4%*计*缴外，本公司及其他所属公司销*项*税按应税销售收入的17%*计*缴；出 口货物增值税采用免、抵、退的*计*算办法，出口货物退税率*为*17%。

2、营*业*税*：*按应税营*业*收入的5%*计*缴。

3、城市维护建设税*：*本公司以及本公司控*股*子公司深圳市晶源健*三*电子有*限*公司的全资子公司苏 州晶健电子有*限*公司按流转税额的5%*计*缴；本公司控*股*子公司北京晶源*裕丰*光学电子器*件*有*限*公司按 流转税额的7%*计*缴；本公司控*股*子公司深圳市晶源*裕丰*电子有*限*公司、深圳市晶源健*三*电子有*限*公司、 上海晶*三*进出口有*限*公司按流转税额的1%*计*缴。

4、教育费附加*：*按流转税额的3%*计*缴。

5、*地方*教育费附加*：*苏州晶健电子有*限*公司按流转税额的1%*计*缴。

6、企*业*所得税*：*

（1）本公司被认*定为*高新技术企*业*（证*书*编号*：*GR200813000129，有效期*三*年），按应纳税所得额 的15％*计*缴；

（2）根*据*国*务*院《*关*于实施企*业*所得税过渡优惠政策的通知》（国发【2007】39号）规*定*，深圳市 晶源健*三*电子有*限*公司、深圳市晶源*裕丰*电子有*限*公司报告期按应纳税所得额的18％*计*缴企*业*所得税， 本公司控*股*子公司*唐山*晶源旭*丰*电子有*限*公司报告期按应纳税所得额的12.5%*计*缴；

（3）北京晶源*裕丰*光学电子器*件*有*限*公司、苏州晶健电子有*限*公司、上海晶*三*进出口有*限*公司按应 纳税所得额的25％*计*缴。

7、河道管理费*：*上海晶*三*进出口有*限*公司按流转税额的1％*计*缴。 **四、 企业合并及合并财务报表的合并范围 1、本公司报告期纳入合并报表范围的子公司基本情况列示如下：**

**公 司 名 称 注册地址 注册资本 经 营 范 围 原始投资额 持股比例**

**表决权**

**比例**

深 圳市 晶源 *裕丰*

电子有*限*公司 深圳 1050 万元

开发、*经*营电子元器*件*及整*机*产品、电子

设*备*、仪器仪*表*；*经*营进出口*业务* 10,100,036.28 98% 98%

*唐山* 晶源旭 *丰* 电 子有*限*公司

河北省

360 万美元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *玉*田县 |  | 品  加*工*石*英*晶体器*件*，光学镜片真空镀膜； |  | | |
|  |  | 自营进出口*业务*；销售仪器仪*表*、*机*械设 *备*、电子设*备*；*经*营本企*业*自产产品及技 |
| 北京 | 500 万元 | 术的出口*业务*和本企*业*所需的*机*械设*备*、  零配*件*、原辅材料及技术的进口*业务*，但 国家*限定*公司*经*营或禁止进出口的商品 | 5,330,454.67 | 100% | 100% |
|  |  | 及技术除外。 |  |  |  |
|  |  | 电子产品的购销，国内贸易（不含专 |  |  |  |
|  |  | 营、专控、专卖商品），从事货物、 |  |  |  |
| 深圳 | 500 万元 | 技术进出口*业务*（不含分销、国家专  营专控商品），*兴*办实*业*（*具*体*项目* 另行申报） | 2,500,000.00 | 50% | 50% |
|  |  | 销售办公设*备*及配*件*、通讯器材及配 |  |  |  |

*生*产压电石*英*晶体元器*件*，销售本公司产

22,329,628.13 75% 75%

北 京晶源 *裕丰* 光 学 电子 器 *件* 有 *限* 公司

深 圳市 晶源 健 *三* 电子有*限*公司

苏州晶 健电 子有

*限*公司 苏州 200 万元

上 海晶 *三* 进 出口

有*限*公司 上海 50 万元

*件*、家电及配*件*、汽车电子配*件*、*工 业*电子电器配*件*；以上产品的进出口 *业务*

从事货物及技术的进出口*业务*，转口 贸易，保税区企*业*间的贸易及贸易*代* 理；保税区内商*业*性*简*单加*工*及商*务* 咨询服*务*（除*经*纪）。（涉及许可*经*营 的凭许可证*经*营）。

2,000,000.00 100% 100%

500,000.00 100% 100%

**注：**本公司第*三*届董事会第十四次会议决议 2009 年注销深圳市晶源*裕丰*电子有*限*公司，该公司已于 2009 年 3 月

11 日在《深圳特区报》刊登第*一*次注销公告。

**2、合并报表范围变化情况**

（1）报告期新增纳入合并报*表*范围的苏州晶健电子有*限*公司，于2008年3月26日新设成立，本公司控*股*子 公司深圳市晶源健*三*电子有*限*公司持有其100%的*股*权；

（2）报告期新增纳入合并报*表*范围的上海晶*三*进出口有*限*公司，于2008年9月11日新设成立，本公司控*股* 子公司深圳市晶源健*三*电子有*限*公司持有其100%的*股*权。

**五、 合并财务报表主要项目注释（如无特别说明，以下货币单位均为人民币元）**

**1、 货币资金**

**期末余额 年初余额**

**项 目**

**原币 汇率 人民币 原币 汇率 人民币**

现金—人民币 90,391.62 136,381.85

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 现金—港币 | 20.00 | 0.882 | 17.64 | 20.00 | 0.9365 | 18.73 |
| 银行存款—人民币 |  |  | 47,315,784.01 |  |  | 71,095,327.01 |
| 银行存款—美元 | 2,036,277.76 | 6.8346 | 13,917,143.98 | 610,534.05 | 7.3046 | 4,459,707.02 |
| 银行存款—日元 | 37.00 | 0.075676 | 2.80 | 73,590,002.00 | 0.064064 | 4,714,469.89 |
| 其他货币资金 |  |  | 119,550.45 |  |  | 174,085.43 |
| **合 计** |  |  | **61,442,890.50** |  |  | **80,579,989.93** |

注（1）*：*本公司无抵押、冻*结*、存放在境外、有潜在回收风险的货币资金。

注（2）*：*期末其他货币资金*中*，70,000.00 元*为*信用卡保证金，49,550.45 元*为*信用卡存款。

**2、 应收票据**

**种 类 期末余额 年初余额**

银行承兑汇票 674,989.98 2,816,366.68

**合 计 674,989.98 2,816,366.68**

注（1）*：*期末余额*中*，无应收本公司*关联方*单位和持本公司 5%以上*股份*的*股东*单位款*项*。

注（2）*：*本公司无票*据*抵押事*项*。

**3、 应收账款**

**（1）按性质分类**

**占应收账款**

**性 质 金额**

**总额的比例 坏帐准备金额**

**应收账款期末 净额**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单*项*金额重大的应收款*项*  单*项*金额不重大但按信用风险特征组 | 48,697,338.24 | 87.72% | 2,803,986.93 | 45,893,351.31 |
| 合后该组合的风险较大的应收款*项* |  |  |  |  |
| 其他不重大应收款*项* | 6,814,387.27 | 12.28% | 215,763.13 | 6,598,624.14 |
| **合 计** | **55,511,725.51** | **100.00%** | **3,019,750.06** | **52,491,975.45** |

**（2）按账龄列示**

**期末余额 年初余额**

**账 龄**

**金 额 比例**

**(%)**

**坏账 坏账**

**准备 坏账准备 净 额 金 额 比例 准备 计提 (%) 计提**

**比例 比例**

**坏账准备 净 额**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *一*年以内 | 53,769,403.84 | 96.86 | 3% | 1,613,082.11 | 52,156,321.73 | 54,315,957.31 | 96.33 | 3% | 1,629,478.72 | 52,686,478.59 |
| *一*至二年 | 1,732,321.67 | 3.12 | 6% | 1,405,467.95 | 326,853.72 | 1,889,781.25 | 3.35 | 6% | 113,386.87 | 1,776,394.38 |
| 二至*三*年 | 10,000.00 | 0.02 | 12% | 1,200.00 | 8,800.00 | 107,568.66 | 0.19 | 12% | 12,908.24 | 94,660.42 |

*三*至四年 24% 70,780.84 0.13 24% 16,987.40 53,793.44

**合 计 55,511,725.51 100.00 3,019,750.06 52,491,975.45 56,384,088.06 100.00 1,772,761.23 54,611,326.83**

注（1）*：*期末余额*中*应收账款前*五名*金额合*计* 30,591,218.76 元，占应收账款*总*额的 55.11%，*明*细*情况*如下*：*

**单位名称 欠款金额 欠款年限 占应收账款 总额比例**

**性质或内容**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 台湾TXC |  | 11,493,718.93 | *一*年以内 | 20.71% | 货款 |
| 韩国DONG | JIN | 6,500,172.84 | *一*年以内 | 11.71% | 货款 |
| 韩国SN |  | 4,644,557.55 | *一*年以内 | 8.37% | 货款 |
| 德国SIMS |  | 4,042,091.79 | *一*年以内 | 7.28% | 货款 |
| *华为*技术有*限*公司 | | 3,910,677.65 | *一*年以内 | 7.04% | 货款 |
| **合 计** | | **30,591,218.76** |  | **55.11%** |  |

注（2）*：*期末余额*中*，无应收持有本公司 5%以上*表*决权*股份*的*股东*单位款*项*。 注（3）*：*期末余额*中*，无应收本公司*关联方*单位的款*项*。 注（4）*：*期末余额*中*，无以前年度已全额*计*提坏账准*备*或*计*提坏账准*备*的比例较大，但在本年度又全额或部分收回

的，或通过重组等其他*方式*收回的应收账款。 注（5）*：*本公司报告期无核销的应收账款。

注（6）*：*期末余额*中*，本公司控*股*子公司深圳市晶源*裕丰*电子有*限*公司（*简称*“深圳晶源”）应收夏新电子*股份*有*限*

公司（*简称*“夏新电子”）货款 1,384,604.94 元。2008 年深圳晶源向厦门市思*明*区人民法院提起诉讼，*要*求夏新电子偿还 拖欠的上述货款。2008 年 10 月 22 日，思*明*区人民法院以（2008）思民初字第 7396 号《民事判决*书*》判决夏新电子于 本判决*生*效之日起十日内偿还上述欠款。夏新电子截至报告日仍未偿还欠款，深圳晶源对该笔款*项*全额*计*提*了*坏账准*备*。

注（1）*：*期末余额*中*，账龄*一*年以上的预付款*项为*开发*财务*软*件*和预付设*备*款。 注（2）*：*期末余额*中*，无预付持本公司 5%以上*表*决权*股份*的*股东*单位款*项*。 注（3）*：*期末余额*中*，预付本公司*关联方*单位的款*项情况*如下*：*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **4、 预付款项** |  | | | |
|  | **期末余额** |  | **年初余额** |  |
| **账 龄** |  |  |  |  |
|  | **金 额** | **比 例(%)** | **金 额** | **比 例(%)** |
| *一*年以内 | 5,026,491.23 | 75.92 | 17,747,177.89 | 99.51 |
| *一*至二年 | 1,506,174.59 | 22.75 | 88,000.00 | 0.49 |
| 二至*三*年 | 88,000.00 | 1.33 |  |  |
| **合 计** | **6,620,665.82** | **100.00** | **17,835,177.89** | **100.00** |

**单位名称 期末余额 账 龄 性质和内容**

九*江*佳*华*压电晶体材料有*限*公司 500,000.00 *一*年以内 预付货款

注（4）*：*期末余额*中*，大额预付款*项明*细*情况*如下*：*

**单 位 名 称 欠款金额 欠款年限 占预付款项 总额比例**

**性质或内容**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 沧州晶源远贸晶体材料有*限*公司 | 1,695,526.71 | *一*年以内 | 25.61% | 预付货款 |
| 天津必*利*优科技发展有*限*公司 | 1,523,340.00 | *一*年以内 | 23.01% | 预付设*备*款 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 科研*工业*器材有*限*公司 | 784,229.34 | 二年以内 | 11.85% | 预付设*备*款 |
| 九*江*佳*华*压电晶体材料有*限*公司 | 500,000.00 | *一*年以内 | 7.55% | 预付货款 |
| 北京和佳软*件*技术有*限*公司 | 480,000.00 | *一*至二年 | 7.25% | 开发软*件*款 |

**合 计 4,983,096.05 75.27%**

**5、 其他应收款**

**（1）按性质分类**

**性 质 金额 占其他应收款 总额的比例**

**坏帐准备 金额**

**其他应收款期末 净额**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单*项*金额重大的应收款*项*  单*项*金额不重大但按信用风险特征组 | 13,282,841.58 | 91.82% |  | 13,282,841.58 | |  |
| 合后该组合的风险较大的应收款*项* |  |  |  |  | |  |
| 其他不重大应收款*项* | 1,183,460.64 | 8.18% | 52,013.01 | 1,131,447.63 | |  |
| **合 计** | **14,466,302.22** | **100.00%** | **52,013.01** | **14,414,289.21** | |  |
| 注*：*期末余额*中*，不存在回收风险的应收补贴款、押金均未*计*提坏账准*备*，*明*细*情况*如下*：* | | | | | |  |
| **单 位 名 称** | **金 额** | **账 龄** | **性质或内容** | |  | |
| 应收补贴款 | 13,856,593.09 | *一*年以内 | 出口退税款 | |  | |
| 北京康信保险*经*纪有*限*公司 | 25,000.00 | *一*年以内 | 押金 | |  | |
| *唐山*交通开发*总*公司 | 12,000.00 | *五*年以上 | 押金 | |  | |
| *玉*田邮局 | 1,000.00 | *五*年以上 | 押金 | |  | |
| **合 计** | **13,894,593.09** |  |  | |  | |
| **（2）按账龄列示** |  |  |  | |  | |

**期末余额 年初余额**

**账 龄 坏账**

**金 额 比例 准备**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **(%)** | | | **计提**  **比例** | **(%)** | | | | **计提**  **比例** | | |
| *一*年以内 | 14,242,254.40 | 98.46 | 3% | 10,729.93 | 14,231,524.47 | 3,750,064.38 | 96.40 | 3% | 14,173.11 | 3,735,891.27 |
| *一*至二年 | 100,000.00 | 0.69 | 6% | 6,000.00 | 94,000.00 | 41,606.17 | 1.07 | 6% | 2,496.37 | 39,109.80 |
| 二至*三*年 | 37,882.28 | 0.26 | 12% | 4,545.87 | 33,336.41 | 40,000.00 | 1.03 | 12% | 4,800.00 | 35,200.00 |
| *三*至四年 | 28,000.00 | 0.19 | 24% | 6,720.00 | 21,280.00 | 40,669.86 | 1.05 | 24% | 9,760.77 | 30,909.09 |
| 四至*五*年 | 40,669.86 | 0.28 | 48% | 19,521.53 | 21,148.33 | 4,495.68 | 0.12 | 48% | 2,157.93 | 2,337.75 |
| *五*年以上 | 17,495.68 | 0.12 | 100% | 4,495.68 | 13,000.00 | 13,000.00 | 0.33 | 100% |  | 13,000.00 |

**坏账准备 净 额 金 额 比例**

**坏账**

**准备 坏账准备 净 额**

**合计 14,466,302.22 100.00 52,013.01 14,414,289.21 3,889,836.09 100.00 33,388.18 3,856,447.91**

注（1）*：*期末余额*中*，应收出口退税款金额 13,856,593.09 元，占其他应收款*总*额的 95.79 %。 注（2）*：*期末余额*中*，无应收持有本公司 5%以上*表*决权*股份*的*股东*单位款*项*。 注（3）*：*期末余额*中*，无应收本公司*关联方*单位的款*项*。 注（4）*：*期末余额*中*，无以前年度已全额*计*提坏账准*备*或*计*提坏账准*备*的比例较大，但在本年度又全额或部分收回

的，或通过重组等其他*方式*收回的其他应收款。 注（5）*：*本公司报告期无核销的其他应收款。

**6、 存货**

**年初余额 期末余额**

**项 目 本期增加 本期减少**

**跌价**

**金 额**

**准备 净额**

**跌价**

**金 额 准备 净额**

原材料 22,698,643.05 22,698,643.05 162,509,404.14 161,154,814.40 24,053,232.79 24,053,232.79

在产品 26,953,170.71 26,953,170.71 636,527,090.41 646,094,527.46 17,385,733.66 17,385,733.66

库存商品 14,007,239.08 14,007,239.08 270,248,931.83 269,180,561.70 15,075,609.21 15,075,609.21

委托加*工*物资 3,323,689.16 3,323,689.16 90,316,845.02 91,376,585.87 2,263,948.31 2,263,948.31

**合 计 66,982,742.00 66,982,742.00 1,159,602,271.40 1,167,806,489.43 58,778,523.97 58,778,523.97**

**7、 一年内到期的非流动资产**

**项 目 年初余额 本期增加 本期摊销 期末余额 剩余摊销期限**

技术服*务*费 81,832.38 106,931.86 81,832.38 106,931.86 8 个月

**小计 81,832.38 106,931.86 81,832.38 106,931.86**

**8、 长期股权投资**

**（1）项目**

**项 目 年初余额 本期增加 本期减少 期末余额**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 对*联*营企*业投*资 *长*期*股*权*投*资减值准*备* | 2550,000.00 | 2550,000.00 |
| **净值合计** | **2550,000.00** | **2550,000.00** |

**（2）对联营企业投资**

**被投资单位名称 注册**

**地**

九*江*佳*华*压电晶体

**业务性质 本公司持 股比例**

压电晶体材料及相

**本公司在被投资单 位表决权比例**

**期末资产总额 本期收入总**

**额**

**本期净利 润**

材料有*限*公司 九江

*关*制品*生*产、加*工*、

销售

30% 30% 9,441,399.90 0 0

**（3）采用权益法核算的长期股权投资**

**被投资单位名称 初始投资额 年初余额 本年新增或追 占被投资单位**

**本期权益**

**分得的现累计权益增减**

**期末余额**

九*江*佳*华*压电晶体材料

**加投资额**

**注册资本比例**

**增减额**

**金红利额 额**

有*限*公司 2,550,000.00 2,550,000.00 30% 2,550,000.00



**9、 投资性房地产**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **年初余额** | **本期增加** | **本期减少** | **期末余额** |
| **原价合计** | **11,472,804.48** |  |  | **11,472,804.48** |
| 房屋建筑物 | 11,472,804.48 |  |  | 11,472,804.48 |
| **累计折旧和累计摊销合计** | **598,342.39** | **263,363.88** |  | **861,706.27** |
| 房屋建筑物 | 598,342.39 | 263,363.88 |  | 861,706.27 |

**减值准备累计金额合计**



房屋建筑物



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **账面价值合计** | **10,874,462.09** | **10,611,098.21** |
| 房屋建筑物 | 10,874,462.09 | 10,611,098.21 |

注*：*本公司*投*资性房*地*产采用成本模*式计*量。

**10、 固定资产**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **年初余额** | **本期增加** | **本期减少** | **期末余额** |
| **原价合计** | **340,255,949.03** | **95,606,992.63** | **231,654.83** | **435,631,286.83** |
| 其*中：*房屋建筑物 | 58,163,174.03 | 6,117,571.84 |  | 64,280,745.87 |
| *机*器设*备* | 151,789,882.66 | 86,409,734.25 |  | 238,199,616.91 |
| 运输设*备* | 2,676,987.00 | 117,230.00 |  | 2,794,217.00 |
| 电子设*备* | 127,625,905.34 | 2,962,456.54 | 231,654.83 | 130,356,707.05 |
| **累计折旧合计** | **144,274,214.61** | **26,846,595.63** | **198,269.58** | **170,922,540.66** |
| 其*中：*房屋建筑物 | 6,195,426.50 | 1,949,977.73 |  | 8,145,404.23 |
| *机*器设*备* | 31,838,395.19 | 16,789,347.00 |  | 48,627,742.19 |
| 运输设*备* | 1,292,007.73 | 445,579.48 |  | 1,737,587.21 |
| 电子设*备* | 104,948,385.19 | 7,661,691.42 | 198,269.58 | 112,411,807.03 |
| **固定资产减值准备合计** | **2,558,019.63** |  |  | **2,558,019.63** |
| 其*中：*房屋建筑物 | 85,923.00 |  |  | 85,923.00 |
| *机*器设*备* 运输设*备* | 1,394,142.23 |  |  | 1,394,817.23 |
| 电子设*备* | 1,077,954.40 |  |  | 1,077,279.40 |
| **固定资产账面价值合计** | **193,423,714.79** |  |  | **262,150,726.54** |
| 其*中：*房屋建筑物 | 51,881,824.53 |  |  | 56,049,418.64 |
| *机*器设*备* | 118,557,345.24 |  |  | 188,177,057.49 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 运输设*备* | 1,384,979.27 | 1,056,629.79 |
| 电子设*备* | 21,599,565.75 | 16,867,620.62 |

注（1）*：*本期增加*数中*包括在建*工*程转入的固*定*资产 42,308,447.08 元。 注（2）*：*本期减少*数*全部*为*处置固*定*资产。 注（3）*：*本公司无融资租入的固*定*资产。

注（4）*：*本公司以座落于河北省*玉*田县*玉*遵西路两侧的建筑面积*为* 8,954 平*方*米、账面原值*为* 1,627.28 万元的自有 房产*作*抵押，向*中*国农*业*银行*玉*田县支行取得两笔共 2,500 万元借款，详*情*参*见*本附注*五*、15。

**11、 在建工程**

**工程名称 预算数**

**（万元）**

**年初余额 本期增加 本期转入**

**固定资产**

**其他 期末余额 减少**

**工程投 入占预 算比例**

**资金来源**

大型设*备* 535,545.23 8,605,576.02 2,730,307.51 6,410,813.74 自筹

年产 7200 万*件*片

*式* 石 *英* 晶 体元 器 *件*技改*项目*

14,262 32,918,864.83 7,026,250.63 39,578,139.57 366,975.89 28% 募集资金

**合 计 33,454,410.06 15,631,826.65 42,308,447.08 6,777,789.63**

注*：*在建*工*程*中*无资本化*利*息。

**12、 无形资产**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **年初余额** | **本期增加** | **本期减少** | **期末余额** |
| **原价合计** | **15,054,503.72** | **60,000.00** |  | **15,114,503.72** |
| 1、土*地*使用权 | 1,571,267.77 |  |  | 1,571,267.77 |
| 2、新厂土*地*使用权 | 9,583,235.95 |  |  | 9,583,235.95 |
| 3、ERP 软*件*（1） | 400,000.00 |  |  | 400,000.00 |
| 4、ERP 软*件*（2） | 300,000.00 |  |  | 300,000.00 |
| 5、专*利*技术 |  | 60,000.00 |  | 60,000.00 |
| 6、技术品质管理*系*统 | 3,200,000.00 |  |  | 3,200,000.00 |
| **累计摊销额合计** | **1,357,087.78** | **617,037.91** |  | **1,974,125.69** |
| 1、土*地*使用权 | 180,639.70 | 33,509.16 |  | 214,148.86 |
| 2、新厂土*地*使用权 | 566,448.20 | 191,862.09 |  | 758,310.29 |
| 3、ERP 软*件*（1） | 163,333.17 | 39,999.96 |  | 203,333.13 |
| 4、ERP 软*件*（2） | 100,000.00 | 30,000.00 |  | 130,000.00 |
| 5、专*利*技术 |  | 1,666.66 |  | 1,666.66 |
| 6、技术品质管理*系*统  **无形资产减值准备合计** | 346,666.71 | 320,000.04 |  | 666,666.75 |
| 1、土*地*使用权  2、新厂土*地*使用权  3、ERP 软*件*（1） |  |  |  |  |

注（1）*： 项目情况*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 4、ERP 软*件*（2） |  | | |
| 5、专*利*技术 |
| 6、技术品质管理*系*统 |
| **无形资产账面价值合计** | **13,697,415.94** |  | **13,140,378.03** |
| 1、土*地*使用权 | 1,390,628.07 |  | 1,357,118.91 |
| 2、新厂土*地*使用权 | 9,016,787.75 |  | 8,824,925.66 |
| 3、ERP 软*件*（1） | 236,666.83 |  | 196,666.87 |
| 4、ERP 软*件*（2） | 200,000.00 |  | 170,000.00 |
| 5、专*利*技术 |  |  | 58,333.34 |
| 6、技术品质管理*系*统 | 2,853,333.29 |  | 2,533,333.25 |

注（2）*：*土*地*使用权*系*从本公司*股东唐山*晶源科技有*限*公司购入，*经唐山*市金龙*地*产有*限*公司采用*基*准*地*价修正*系 数*法评估，评估值*为* 1,655,200.00 元，双*方*确认的交易价格*为* 1,571,267.77 元；新厂土*地*使用权*系*本公司 2004 年末购入，

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **原始金额** | **取得方式** | **使用寿命** | **剩余摊销期限** |
| 1、土*地*使用权 | 1,571,267.77 | 购入 | 50 年 | 40 年 6 个月 |
| 2、新厂土*地*使用权 | 9,583,235.95 | 购入 | 50 年 | 46 年 |
| 3、ERP 软*件*（1） | 400,000.00 | 购入 | 10 年 | 4 年 11 个月 |
| 4、ERP 软*件*（2） | 300,000.00 | 购入 | 10 年 | 5 年 8 个月 |
| 5、专*利*技术 | 60,000.00 | 购入 | 6 年 | 5 年 10 个月 |
| 6、技术品质管理*系*统 | 3,200,000.00 | 购入 | 10 年 | 7 年 11 个月 |

面积*为* 82,060.90 平*方*米，使用期*限为* 50 年(2004 年 12 月 31 日至 2054 年 12 月 31 日)。本公司用新厂土*地*使用权*作*抵押， 从*中*国农*业*银行*玉*田县支行取得两笔共 2,500 万元借款，详*情*参*见*本附注*五*、15。

注（3）*：*ERP 软*件*(1)*为*本公司所有，ERP 软*件*(2)*为*本公司子公司*唐山*晶源旭*丰*电子有*限*公司所有。 注（4）*：*专*利*技术*系*本公司 2008 年 11 月 5 日从西安电子科技大学购入的“时间间隔与频率的测量*方*法”专*利*。

注（5）*：*技术品质管理*系*统*系*本公司 2006 年度购入的*生*产技术管理*系*统和品质管理*系*统软*件*。

**13、 长期待摊费用**

**项 目 原始发生额 年初余额 本期增加 本期摊销 累计摊销额 其他减少 期末余额 剩余摊销年限**

X 光射线管等配*件* 118,760.01 118,760.01 15,752.36 15,752.36 103,007.65 34-27 个月

技术服*务*费 517,193.58 267,329.74 160,397.88 410,261.72 106,931.86

**合 计 635,953.59 267,329.74 118,760.01 176,150.24 426,014.08 106,931.86 103,007.65**

注*：*报告期*长*期待摊费其他减少*为*剩余摊销期*限*在*一*年以内的技术服*务*费转入*一*年内到期的非流*动*资产*项目*列示。

**14、 递延所得税资产**

**引起暂时性差 期末余额 年初余额**

**异的资产或负 债项目**

**应纳税暂时性 差异**

**可抵扣暂时性 差异**

**应纳税暂时性 差异**

**可抵扣暂时性 差异**

坏账准*备* 342,127.63 378,689.50

**合 计 342,127.63 378,689.50**

**15、 短期借款**

注（1）*：*保证借款 683.46 万元*系*本公司向*中*国农*业*银行*唐山*分行取得的 100 万美元借款，借款期*限*自 2008 年 4 月

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **借款类别** | **期末余额** | **年初余额** |
| 信用借款 | 20,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 保证借款 | 6,834,600.00 | 7,304,600.00 |
| 抵押借款 | 25,000,000.00 |  |
| **合 计** | **51,834,600.00** | **17,304,600.00** |

7 日至 2009 年 4 月 7 日。该笔借款由本公司控*股股东唐山*晶源科技有*限*公司提供连带责任保证担保。 注（2）*：*抵押借款*系*本公司向*中*国农*业*银行*玉*田县支行取得的两笔借款，借款金额分别*为* 1,500 万元和 1,000 万元，

借款期*限*分别自 2008 年 10 月 23 日至 2009 年 10 月 22 日、自 2008 年 9 月 26 日至 2009 年 9 月 25 日。该两笔借款以本

公司座落于河北省*玉*田县*玉*遵西路两侧的建筑面积*为* 8,954.00 平*方*米、账面原值*为* 1,627.28 万元的自有房产以及面积*为*

82,060.90 平*方*米、账面原值*为* 958.32 万元的新厂土*地*使用权*作*抵押。

注*：*期末余额*中*无应付持有本公司 5%以上*表*决权*股份*的*股东*单位和*关联方*单位款*项*。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **16、 应付票据** |  | |
| **种 类** | **期末余额** | **年初余额** |
| 银行承兑汇票 |  | 3,000,000.00 |
| **合 计** |  | **3,000,000.00** |
| **17、 应付账款** |  |  |
| **账 龄** | **期末余额** | **年初余额** |
| *一*年以内 | 17,117,123.63 | 25,644,896.93 |
| *一*至二年 | 7,345.80 | 687,489.87 |
| 二至*三*年 | 660,865.55 | 57,331.91 |
| *三*年以上 | 57,123.71 | 205,655.78 |
| **合 计** | **17,842,458.69** | **26,595,374.49** |

**18、 预收款项**

**账 龄 期末余额 年初余额**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **金 额** | **比例（％）** | **金 额** | **比例（％）** |
| *一*年以内 | 409,489.56 | 99.99 | 2,791,063.54 | 97.90 |
| *一*至两年 | 31.00 | 0.01 | 59,871.47 | 2.10 |
| **合 计** | **409,520.56** | **100.00** | **2,850,935.01** | **100.00** |

注*：*期末余额*中*无预收持有本公司 5%以上*表*决权*股份*的*股东*单位和*关联方*单位款*项*。

**19、 应付职工薪酬**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **年初余额** | **本期计提** | **本期支付** | **期末余额** |
| *一*、*工*资、奖金、津贴和补贴 | 6,891,543.92 | 28,078,165.97 | 29,915,597.83 | 5,054,112.06 |
| 二、职*工*福*利*费 | 335,779.53 | 121,225.82 | 338,694.52 | 118,310.83 |
| *三*、社会保险费 |  | 3,517,092.32 | 3,517,092.32 |  |
| 其*中：*1、医疗保险费 |  | 733,765.40 | 733,765.40 |  |
| 2、*基*本养老保险费 |  | 2,402,115.26 | 2,402,115.26 |  |
| 3、年金缴费  4、失*业*保险费 |  | 237,416.01 | 237,416.01 |  |
| 5、*工*伤保险费 |  | 142,959.81 | 142,959.81 |  |
| 6、*生*育保险费 |  | 835.84 | 835.84 |  |
| 四、住房公积金 |  | 9,100.00 | 9,100.00 |  |
| *五*、*工*会*经*费和职*工*教育*经*费  *六*、非货币性福*利* | 140,846.43 | 296,650.08 | 212,011.84 | 225,484.67 |
| *七*、因解除劳*动关系*给予的补偿 |  |  |  |  |
| *八*、其他 |  |  |  |  |

其*中：*以现金*结*算的*股份*支付

**合 计 7,368,169.88 32,022,234.19 33,992,496.51 5,397,907.56**

注*：*期末职*工*福*利*费余额*为*本公司控*股*子公司*唐山*晶源旭*丰*电子有*限*公司（外商*投*资企*业*）依*据*该公司章程规*定*按

净*利*润的 5%提取的职*工*奖励及福*利基*金。

**20、 应交税费**

**税 种 税 率 期末余额 年初余额**

增值税 17% -2,557,710.49 -3,336,800.90

682,799.48 4,034,167.12

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 营*业*税 | 5% | | 7,214.00 | 17,580.00 |
| 城市维护建设税 | 1%、5%、7% | | 132,867.66 | 45,052.46 |
| 企*业*所得税 12.5%、15%、18%、 | | | | |
|  | 25% | |  |  |
| 个人所得税 | 超额累进税率 | | 37,491.78 | 26,105.39 |
| 教育费附加 | 1%、3% | | 80,556.24 | 27,390.26 |
| *地方*教育费附加 | 1% | | 26,540.22 | 8,745.49 |
| 土*地*使用税 |  | | 72,000.00 | 240,001.20 |
| **合 计** |  | | **-1,518,241.11** | **1,062,241.02** |
| **21、 应付股利** | |  | | |
| **单位名称** | | **期末余额 年初余额** | | |
| 香港旭成实*业*发展有*限*公司 | | 609,009.63 | | |
| **合 计** | | **609,009.63** | | |
| **22、 其他应付款** | |  | | |
| **性 质** | | **期末余额 占其他应付款总额的比例** | | |
| 往来款 | | 1,290,789.60 77.02% | | |
| 押金 | | 385,200.00 22.98% | | |
| **合 计** | | **1,675,989.60 100.00%** | | |

注*：*期末余额*中*无应付持有本公司 5%以上*表*决权*股份*的*股东*单位和*关联方*单位款*项*。

**23、 一年内到期的非流动负债**

*系一*年内到期的*长*期借款，*明*细*情况*如下*：*

**借款单位 金 额 借款日 到期日 年利率 借款条件**

*玉*田县*财*政局 1,310,000.00 2008-7-21 2009-7-21 2.55% 信用借款

**合 计 1,310,000.00**

注*：*该笔借款*系玉*田县*财*政局根*据*河北省*财*政厅冀*财*建[2002]202 号*文*《*关*于下达 2002 年度第*三*、四批国债专*项*资

金国家重点技术改造资金和转贷*计*划的通知》拨付给本公司的国债转贷资金，已展期至 2009 年 7 月 21 日。

**24、 其他流动负债**

**项 目 期末余额 年初余额**

500,000.00 500,000.00

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 递延收益 |  |  | 265,000.00 |
| **合 计** |  |  | **265,000.00** |
| **25、 专项应付款** |  |  |  |
| **项目名称** | **项目拨款来源** | **期末余额** | **年初余额** |
| *唐山*市*财*政局（1） 科研*项目经*费、*机*电产 | | | |
|  | 品研究开发清算资金 |  |  |
| *唐山*市科学技术局 | 科研*经*费 | 170,000.00 | 170,000.00 |
| *玉*田县科技局（2） | 科研*经*费 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| **合 计** |  | **770,000.00** | **770,000.00** |

注（1）*：* 其*中* 300,000.00 元*系唐山*市*财*政局按*唐山*市科学技术局、*唐山*市*财*政局《*关*于转发国家及省科研*计*划*项目*

与*经*费的通知》(*唐财文*字[2003]48 *文*)拨付的科研*经*费；200,000.00 元*系唐山*市*财*政局依《*关*于拨付 2002 年度出口*机*电 产品研究开发清算资金的通知》(*唐财*企[2005]25 号*文*)拨付的 2002 年度出口*机*电产品研究开发清算资金。

注（2）*：玉*田县科技局拨付的 SMD 石*英*晶体元器*件*及其配套产品的开发科研*经*费。

**26、 其他非流动负债**

**项 目 期末余额 年初余额**

递延收益 8,005,000.00

**合 计 8,005,000.00**

注*：*期末余额*为*尚未确认收益的政府补助，包括年产7200万*件*新型片*式*石*英*晶体元器*件*产*业*化*项目*补助780.00万元和纳

税奖励20.50万元。

**27、 股本**

**股份类别 年初余额**

*限*售流通*股股份* 流通*股股份*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 50,677,404.00 | 17,495,652.00 | -15,686,100.00 | 1,809,552.00 | 52,486,956.00 |
| 39,322,596.00 | 27,504,348.00 | 15,686,100.00 | 43,190,448.00 | 82,513,044.00 |
| **90,000,000.00** | **45,000,000.00** |  | **45,000,000.00** | **135,000,000.00** |

**合 计**

**本次变动增减（＋，－）**

**配股 送股 公积金转股 增发 转让 转换 小计**

**期末余额**

注*：*根*据* 2008 年第 3 次临时*股东*大会决议和修改后的公司章程规*定*，本公司按每 10 *股*转增 5 *股*的比例，用资本公

积向全体*股东*转增 4,500 万*股*，每*股*面值 1 元，*变*更后累*计*注册资本*为*人民币 13,500 万元。本次*变*更*业经唐山*正大会*计 师*事*务*所有*限*责任公司以*唐*正大会验*变*字[2008]29 号验资报告验证确认。

**28、 资本公积**

**项 目 年初余额 本期增加 本期减少 期末余额**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| *股*本溢价 | 203,317,203.72 | 45,000,000.00 158,317,203.72 |
| 其他资本公积 | 3,861,231.89 | 3,861,231.89 |

**合 计 207,178,435.61 45,000,000.00 162,178,435.61**

注*：*本期减少 4,500 万元*系*用资本公积转增*股*本。

**29、 盈余公积**

注*：*本期增加*系*本公司按照公司章程的规*定*提取的法*定*盈余公积。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项** | **目** | **年初余额** | **本期增加** | **本期减少** | **期末余额** |
| 法*定*盈余公积 |  | 13,311,794.29 | 2,755,916.71 |  | 16,067,711.00 |
| 储*备基*金 |  | 994,451.41 |  |  | 994,451.41 |
| 企*业*发展*基*金 |  | 994,451.41 |  |  | 994,451.41 |
| **合** | **计** | **15,300,697.11** | **2,755,916.71** |  | **18,056,613.82** |

**30、 未分配利润**

注*：*根*据*公司第*三*届董事会第 15 次会议通过的 2008 年度*利*润分配预案*：*以 2008 年末*股*本 135,000,000 *股为基数*， 向全体*股东*按每 10 *股*派发现金*股利* 1.1 元(含税)的比例发放现金*股利* 14,850,000.00 元，此*项*拟分配的*股利*包含在期 末未分配*利*润*中*。

|  |  |
| --- | --- |
| **项 目** | **金 额** |
| 年初未分配*利*润 | 62,426,404.62 |
| 加*：*本期归属于母公司*股东*的净*利*润 | 30,547,860.20 |
| 减*：*提取盈余公积 | 2,755,916.71 |
| 其他（提取职*工*奖励及福*利基*金） | 118,310.83 |
| 对*股东*的分配 | 13,500,000.00 |
| **期末未分配利润** | **76,600,037.28** |

**31、 营业收入、营业成本**

**（1）业务分部**

**收 入 成 本 毛 利**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **行 业** | **本期金额** | **上期金额** | **本期金额** | **上期金额** | **本期金额** | **上期金额** |
| **(一)主营业务** | **267,043,306.53** | **228,377,541.31** | **200,360,286.12** | **168,949,056.72** | **66,683,020.41** | **59,428,484.59** |
| 谐振器 | 225,472,033.71 | 187,853,002.22 | 174,193,714.77 | 139,294,296.96 | 51,278,318.94 | 48,558,705.26 |
| 振荡器 | 38,376,432.21 | 40,524,539.09 | 23,568,889.13 | 29,654,759.76 | 14,807,543.08 | 10,869,779.33 |
| 电容器 | 1,803,304.02 |  | 1,486,516.64 |  | 316,787.38 |  |
| 其他 | 1,391,536.59 |  | 1,111,165.58 |  | 280,371.01 |  |
| **(二)其他业务** | **2,215,740.10** | **2,647,028.21** | **595,700.09** | **1,485,905.56** | **1,620,040.01** | **1,161,122.65** |
| 销售材料 | 500,660.10 | 974,048.21 | 332,336.21 | 1,065,783.92 | 168,323.89 | -91,735.71 |

租赁收入 1,715,080.00 1,672,980.00 263,363.88 420,121.64 1,451,716.12 1,252,858.36

**合 计 269,259,046.63 231,024,569.52 200,955,986.21170,434,962.28 68,303,060.42 60,589,607.24**

**（2）地区分部**

**地 区 主营业务收入 主营业务成本 主营业务毛利**

**本期金额 上期金额 本期金额 上期金额 本期金额 上期金额**

国 内 105,534,195.49 183,053,969.63 84,593,635.53 141,054,576.35 20,940,559.96 41,999,393.28

国 外 231,487,513.04 189,974,873.07 185,745,052.59 172,545,781.76 45,742,460.45 17,429,091.31

减*：*内部交易抵销 69,978,402.00 144,651,301.39 69,978,402.00 144,651,301.39

**合 计 267,043,306.53 228,377,541.31 200,360,286.12 168,949,056.72 66,683,020.41 59,428,484.59**

注*：*本公司前*五名*客户销售的收入*总*额*为* 126,946,703.74 元，占全部销售收入的 47.15%

**32、 营业税金及附加**

注（1）*：计*税*标*准详*见*本附注*三*、税*项*。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **本期金额** | **上期金额** |
| 营*业*税 | 78,514.00 | 91,004.00 |
| 城市维护建设税 | 728,921.78 | 623,184.76 |
| 教育费附加 | 440,048.38 | 374,762.03 |
| *地方*教育费附加 | 144,711.53 | 123,516.73 |
| **合 计** | **1,392,195.69** | **1,212,467.52** |

注（2）*：*根*据财*政部、国家税*务总*局*财*税[2005]第 25 号*文*《*关*于*生*产企*业*出口货物实行免抵退税办法后有*关*城市维

护建设税教育费附加政策的通知》，从 2005 年 1 月 1 日起，*经*国家税*务总*局正*式*审核批准的当期免抵的增值税税额应纳 入城市维护建设税和教育费附加的*计*征范围，分别按规*定*的税(费)率征收城市维护建设税和教育费附加。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **33、 财务费用** |  | | |
| **项** | **目** | **本期金额** | **上期金额** |
| *利*息支出 |  | 4,041,847.92 | 3,425,407.33 |
| 减*：利*息收入 |  | 879,436.11 | 1,306,051.96 |
| 汇兑净损益 |  | 4,646,050.29 | 3,527,203.02 |
| 手续费 |  | 281,080.90 | 194,978.98 |
| 其他 |  |  | 43,913.75 |
| **合** | **计** | **8,089,543.00** | **5,885,451.12** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **34、** | **资产减值损失** |  | |
|  | **项 目** | **本期金额** | **上期金额** |
|  | 坏帐准 *备* | 1,265,613.66 | 186,619.39 |
|  | **合 计** | **1,265,613.66** | **186,619.39** |
| **35、** | **营业外收入** |  |  |
|  | **项 目** | **本期金额** | **上期金额** |
|  | 罚款收入 | 21,740.00 | 5,400.00 |
|  | 废品收入 | 298,886.29 | 200,650.05 |
|  | 处理固*定*资产净收益 | 2,550.00 |  |
|  | 政府补助 | 327,700.00 | 553,000.00 |
|  | 无法支付款*项*转入 | 190,725.98 |  |
|  | 其他 | 159,956.41 | 303,080.72 |

**合 计 1,001,558.68 1,062,130.77**

**36、 营业外支出**

**项 目 本期金额 上期金额**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 公益性捐赠 | 444,675.40 |  |
| 滞纳金 | 3,073.89 |
| 处置固*定*资产净损失 | 30,935.25 | 181,109.37 |
| 罚款 | 3,433.69 | 6,942.30 |
| 其他 | 84,943.16 |  |
| **合 计** | **567,061.39** | **188,051.67** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **37、** | **所得税费用** |  | | |
|  | **项** | **目** | **本期金额** | **上期金额** |
|  | 当期所得税费用 |  | 6,129,190.25 | 7,265,411.62 |
|  | 递延所得税费用 |  | 36,561.87 | 181,488.68 |
|  | **合** | **计** | **6,165,752.12** | **7,446,900.30** |
| **38、** | **收到其他与经营活动有关的现金** | |  |  |
|  | **项 目** | | **本期金额** | **上期金额** |
|  | *财务*费用 | | 879,436.11 | 1,306,051.96 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 营*业*外收入 |  |  | 445,668.52 | 832,608.85 |
| 往来款*项* |  |  | 8,153,536.95 | 474,605.92 |
| 递延收益 |  |  | 8,000,000.00 |  |
|  | **合** | **计** | **17,478,641.58** | **2,613,266.73** |

**39、 支付其他与经营活动有关的现金**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **项** | **目** | **本期金额** | **上期金额** |
| 销售费用 |  |  | 5,856,708.58 | 4,633,243.10 |
| 管理费用 |  |  | 5,172,780.40 | 4,566,082.88 |
| *财务*费用 |  |  | 281,080.90 | 238,892.73 |
| 营*业*外支出 |  |  | 451,382.98 | 6,942.30 |
| 往来款*项* |  |  | 2,796,194.69 | 9,237,601.56 |
|  | **合** | **计** | **14,558,147.55** | **18,682,762.57** |

**六、 母公司财务报表主要项目注释（如无特别说明，以下货币单位均为人民币元）**

**1、应收账款**

**（1）按性质分类**

**占应收账款总**

**性 质 金额**

**额的比例 坏帐准备金额**

**应收账款期末 净额**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单*项*金额重大的应收款*项*  单*项*金额不重大但按信用风险特征组 | 64,665,034.13 | 93.35% | 1,939,951.02 | 62,725,083.11 |
| 合后该组合的风险较大的应收款*项* |  |  |  |  |
| 其他不重大应收款*项* | 4,605,387.11 | 6.65% | 148,593.12 | 4,456,793.99 |
| **合 计** | **69,270,421.24** | **100.00%** | **2,088,544.14** | **67,181,877.10** |
| **（2）按账龄列示** |  |  |  |  |

**期末余额 年初余额**

**账 龄 坏账**

**金 额 比例 准备**

**(%) 计提**

**比例**

**坏账 坏账准备 净 额 金 额 比例 准备**

**(%) 计提**

**比例**

**坏账准备 净 额**

*一*年以内 68,922,704.51 99.50 3% 2,067,681.14 66,855,023.37 41,301,942.7

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | | 3 |  | | | |
| *一*至二年 | 347,716.73 | 0.50 | 6% | 20,863.00 | 326,853.73 | 217,683.58 | 0.52 | 6% | 13,061.01 | 204,622.57 |
| 二至*三*年 |  |  | 12% |  |  | 19,595.05 | 0.05 | 12% | 2,351.41 | 17,243.64 |

99.43 3% 1,239,058.28 40,062,884.45

**合 计 69,270,421.24 100.00 2,088,544.14 67,181,877.10 41,539,221.3**

**100.00 1,254,470.70 40,284,750.66**

**6**

注（1）*：*期末余额*中*应收账款前*五名*金额合*计* 42,898,023.01 元，占应收账款*总*额的 61.93%，*明*细*情况*如下*：*

**单位名称 欠款金额 欠款年限 占应收账款**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | **总额比例** |  |
| *唐山*晶源旭*丰*电子有*限*公司 | 16,217,481.90 | *一*年以内 | 23.41% | 货款 |
| 台湾 TXC | 11,493,718.93 | *一*年以内 | 16.59% | 货款 |
| 韩国 DONG JIN | 6,500,172.84 | *一*年以内 | 9.38% | 货款 |
| 韩国 SN | 4,644,557.55 | *一*年以内 | 6.71% | 货款 |
| 德国 SIMS | 4,042,091.79 | *一*年以内 | 5.84% | 货款 |
| **合 计** | **42,898,023.01** |  | **61.93%** |  |

**性质或内容**

注（2）*：*期末余额*中*，无应收持有本公司 5%以上*表*决权*股份*的*股东*单位款*项*。 注（3）*：*期末余额*中*，应收本公司*关联方*单位款*项情况*如下*：*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **单位名称** | **欠款金额** | **欠款年限** | **性质或内容** |
| *唐山*晶源旭*丰*电子有*限*公司 | 16,217,481.90 | *一*年以内 | 货款 |
| 北京晶源*裕丰*光学电子器*件*有*限*公司 | 2,428,461.89 | *一*年以内 | 货款 |
| 深圳市晶源*裕丰*电子有*限*公司 | 487,450.37 | *一*年以内 | 货款 |
| 深圳市晶源健*三*电子有*限*公司 | 289,799.40 | *一*年以内 | 货款 |
| 苏州晶健电子有*限*公司 | 2,440.00 | *一*年以内 | 货款 |

**合 计 19,425,633.56**

注（4）*：*期末余额*中*，无以前年度已全额*计*提坏账准*备*或*计*提坏账准*备*的比例较大，但在本年度又全额或部分收回 的，或通过重组等其他*方式*收回的应收账款。

注（5）*：*本公司报告期无核销的应收账款。

**2、 其他应收款**

**（1）按性质分类**

**占其他应收款**

**性 质 金额**

**总额的比例 坏帐准备金额**

**其他应收款期末 净额**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单*项*金额重大的应收款*项*  单*项*金额不重大但按信用风险特征组 | 13,282,841.58 | 99.38% |  | 13,282,841.58 |
| 合后该组合的风险较大的应收款*项* |  |  |  |  |
| 其他不重大应收款*项* | 83,247.30 | 0.62% | 17,748.23 | 65,499.07 |
| **合 计** | **13,366,088.88** | **100.00%** | **17,748.23** | **13,348,340.65** |

注*：*期末余额*中*，不存在回收风险的应收出口退税款 13,282,841.58 元和押金 13,000.00 元，未*计*提坏账准*备*。

**（2）按账龄列示**

**账 龄 期末余额 年初余额**

**坏账**

**金 额 比例 准备 坏账**

**(%) 计提 准备**

**比例**

**坏账**

**净 额 金 额 比例 准备 坏账 净 额**

**(%) 计提 准备**

**比例**

注（1）*：*期末余额*中*应收出口退税款 13,282,841.58 元，占其他应收款*总*额的 99.38%。 注（2）*：*期末余额*中*，无应收持有本公司 5%以上*表*决权*股份*的*股东*单位款*项*。 注（3）*：*期末余额*中*，无应收本公司*关联方*单位的款*项*。 注（4）*：*期末余额*中*，无以前年度已全额*计*提坏账准*备*或*计*提坏账准*备*的比例较大，但在本年度又全额或部分收回

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *一*年以内 | 13,308,593.20 | 99.57 | 3% | 772.55 | 13,307,820.65 | 2,450,806.71 | 97.23 | 3% | 2,682.74 | 2,448,123.97 |
| *一*至二年 |  |  | 6% |  |  |  |  | 6% |  |  |
| 二至*三*年 |  |  | 12% |  |  | 40,000.00 | 1.59 | 12% | 4,800.00 | 35,200.00 |
| *三*至四年 | 28,000.00 | 0.21 | 24% | 6,720.00 | 21,280.00 | 12,000.00 | 0.48 | 24% | 2,880.00 | 9,120.00 |
| 四至*五*年 | 12,000.00 | 0.09 | 48% | 5,760.00 | 6,240.00 | 4,495.68 | 0.18 | 48% | 2,157.93 | 2,337.75 |
| *五*年以上 | 17,495.68 | 0.13 | 100% | 4,495.68 | 13,000.00 | 13,000.00 | 0.52 | 100% |  | 13,000.00 |
| **合 计** | **13,366,088.88** | **100.00** |  | **17,748.23** | **13,348,340.65** | **2,520,302.39** | **100.00** |  | **12,520.67** | **2,507,781.72** |

的，或通过重组等其他*方式*收回的其他应收款。 注（5）*：*本公司报告期无核销的其他应收款。 **3、 长期股权投资**

**(1) 项目**

**类 别 年初余额 本期增加 本期减少 期末余额**

**金 额 减值 准备**

**金 额 减值 准备**

**金 额 减值 准备**

**金 额 减值 准备**

对子公司*投*资 40,260,119.08 40,260,119.08

对*联*营企*业投*资 2,550,000.00 2,550,000.00

**合 计 40,260,119.08 2,550,000.00 42,810,119.08**

**(2) 采用成本法核算的长期股权投资**

**被投资公司名称 投资期限 初始投**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **资金额** | **注册资**  **本比例** |  | |
| 深圳市晶源*裕丰*电子  有*限*公司 2001-2011 | 10,100,036.28 | 98% | 10,100,036.28 | 10,100,036.28 |
| *唐山*晶源旭*丰* 电子有 *永*久 | 22,329,628.13 | 75% | 22,329,628.13 | 22,329,628.13 |
| 北京晶源 *裕丰* 光学电 子器*件*有*限*公司 2004-2024 | 5,330,454.67 | 100% | 5,330,454.67 | 5,330,454.67 |

**占被投**

**资单位**

**年初余额 本期增减数 期末余额**

*限*公司

深圳市晶源健 *三*电子 有*限*公司

2007.12.10-

2017.12.10 2,500,000.00 50% 2,500,000.00 2,500,000.00

**合 计 40,260,119.08 40,260,119.08 40,260,119.08**

**(3) 采用权益法核算的长期股权投资**

**被投资单位名称 初始投资额 年初余额 本年新增或 占被投资单位**

**本期权益**

**分得的 累计权益增 现金红**

**期末余额**

九*江*佳*华*压电晶体材料

**追加投资额 注册资本比例**

**增减额 利额 减额**

有*限*公司 2,550,000.00 2,550,000.00 30% 2,550,000.00

**4、 营业收入、营业成本**

**（1） 业务分部**

**收 入 成 本 毛 利**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **行 业** | **本期金额 上期金额** | **本期金额** | **上期金额** | **本期金额** | **上期金额** |
| **(一)主营业务** | **258,720,188.61227,037,043.17** | **200,738,875.25** | **186,738,783.67** | **57,981,313.36** | **40,298,259.50** |
| 谐振器 | 221,502,240.00187,278,316.95 | 177,249,440.46 | 157,049,239.17 | 44,252,799.54 | 30,229,077.78 |
| 振荡器 | 37,217,948.61 39,758,726.22 | 23,489,434.79 | 29,689,544.50 | 13,728,513.82 | 10,069,181.72 |
| **(二)其他业务** | **9,154,373.82 584,973.68** | **8,986,410.15** | **452,818.39** | **167,963.67** | **132,155.29** |
| 销售材料 | 9,154,373.82 584,973.68 | 8,986,410.15 | 452,818.39 | 167,963.67 | 132,155.29 |
| **合 计** | **267,874,562.43227,622,016.85** | **209,725,285.40** | **187,191,602.06** | **58,149,277.03** | **40,430,414.79** |

**（2） 地区分部**

**主营业务收入 主营业务成本 主营业务毛利**

**地 区**

**本期金额 上期金额 本期金额 上期金额 本期金额 上期金额**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 国 | 内 | 45,222,022.76 | 95,464,378.50 30,159,587.95 66,018,045.06 | 15,062,434.81 | 29,446,333.44 |
| 国 | 外 | 213,498,165.85 | 131,572,664.67 170,579,287.30 120,720,738.61 | 42,918,878.55 | 10,851,926.06 |
| **合** | **计** | **258,720,188.61** | **227,037,043.17 200,738,875.25 186,738,783.67** | **57,981,313.36** | **40,298,259.50** |

注*：*本公司前*五名*客户销售收入*总*额*为* 128,543,928.44 元，占全部销售收入的 47.99%。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **5、投资收益** |  | |
| **项 目** | **本期金额** | **上期金额** |
| 1、子公司宣告发放*股利* |  | 16,827,028.87 |
| 2、*股*权*投*资差额摊销 |  | 1,736,700.01 |
| **合 计** |  | **18,563,728.88** |
| **七、 关联方关系及交易** |  |  |

**1、关联方认定标准：**

*一方*控制、共同控制另*一方*或对另*一方*施加重大影响，以及两*方*或两*方*以上同受*一方*控制、共同控

制或重大影响的，*构*成*关联方*。 控制，是指有权决*定一*个公司的*财务*和*经*营政策，并能*据*以从该公司的*经*营活*动中*获取*利*益。 共同控制，是指按照合同约*定*对某*项经*济活*动*所共有的控制，仅在与该*项经*济活*动*相*关*的重*要财务*

和*经*营决策需*要*分享控制权的*投*资*方一*致同*意*时存在。 重大影响，是指对*一*个公司的*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*。 本公司在判断是否存在*关联方关系*时遵守实质重于形*式*的原则。 **2、关联方简介**

**（1）存在控制关系的关联方**

**企 业 名 称 注册地址 主 营 业 务 与本公司**

**关系**

**经济性质 或类型**

**法定代 表人**

**组织机构代码**

*唐山*晶源科技有*限*公 司

河北省

*玉*田县 电子元*件*的*生*产和销售 本公司*股东*

开发、*经*营电子元器*件*

有*限*责任

公司 孟令富 10519867-4

深圳市晶源*裕丰*电子 有*限*公司 深圳

及整*机*产品、电子设*备*、 仪器仪*表*；*经*营进出口 *业务*

本公司控*股*

98%子公司

有*限*责任

公司 毕立新 73109620-2

*唐山*晶源旭*丰*电子 有*限*公司

北京晶源*裕丰*光学电

河北省 *玉*田县

*生*产石*英*晶体元器*件*， 销售本公司产品

加*工*石*英*晶体器*件*，光 学镜片真空镀膜；自营 进出口*业务*；销售仪器 仪*表*、*机*械设*备*、电子 设*备*；*经*营本企*业*自产

产品及技术的出口*业务*

本公司控*股*

75%子公司

本公司控*股*

有*限*责任 公司

有*限*责任

*阎永江* 73435743-9

子器*件*有*限*公司 北京

深圳市晶源健*三*电子

和本企*业*所需的*机*械设 *备*、零配*件*、原辅材料 及技术的进口*业务*，但 国家*限定*公司*经*营或禁 止进出口的商品及技术 除外。 电子产品的购销，国 内贸易（不含专营、 专控、专卖商品），从

100%子公司

公司 *阎*立群 75960844-1

有*限*公司（*简称*“晶 深圳 源健*三*”）

苏州晶健电子有*限*公

事货物、技术进出口

*业务*（不含分销、国 家专营专控商品），*兴* 办实*业*（*具*体*项目*另 行申报） 销 售 办 公 设 *备* 及 配 *件*、通讯器材及配*件*、

家电及配*件*、汽车电

本公司控*股*

50%子公司

晶源健*三*控

有*限*责任

公司

有*限*责任

*阎永江* 67000584-7

司 苏州

子配*件*、*工业*电子电 器配*件*；以上产品的 进出口*业务*

*股* 100%子

公司

公司 陈荣龙 67391480-0

上海晶*三*进出口有*限*

公司 上海

从事货物及技术的进 出口*业务*，转口贸易， 保税区企*业*间的贸易 及贸易*代*理；保税区 内商*业*性*简*单加*工*及 商*务*咨询服*务*（除*经* 纪）。（涉及许可*经*营 的凭许可证*经*营）。

晶源健*三*控 *股* 100%子 公司

有*限*责任

公司 陈荣龙 67937245-9

**（2）存在控制关系的关联方的注册资本及其变化**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **企业名称** | **年初余额** | **本期增加数** | **本期减少数** | **期末余额** |
| *唐山*晶源科技有*限*公司 | 10,080,000.00 |  |  | 10,080,000.00 |
| 深圳晶源*裕丰*电子有*限*公司 | 10,500,000.00 |  |  | 10,500,000.00 |
| *唐山*晶源旭*丰*电子有*限*公司 | 29,772,000.00 |  |  | 29,772,000.00 |
| 北京晶源*裕丰*光学电子器*件*有*限*公司 | 5,000,000.00 |  |  | 5,000,000.00 |
| 深圳市晶源健*三*电子有*限*公司 | 5,000,000.00 |  |  | 5,000,000.00 |
| 苏州晶健电子有*限*公司 |  | 2,000,000.00 |  | 2,000,000.00 |
| 上海晶*三*进出口有*限*公司 |  | 500,000.00 |  | 500,000.00 |

**（3）存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化**

**企业名称 年初余额 本期增加数 本期减少数 期末余额**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **金额** | **百分比** | **金额** | **金额** | **金额** | **百分比** |
| *唐山*晶源科技有*限*公司 | 31,767,575.00 | 35.30% | 15,883,787.00 |  | 47,651,362.00 | 35.30% |
| 深圳晶源*裕丰*电子有*限*公司 | 10,290,000.00 | 98.00% |  |  | 10,290,000.00 | 98.00% |
| *唐山*晶源旭*丰*电子有*限*公司 | 22,329,000.00 | 75.00% |  |  | 22,329,000.00 | 75.00% |
| 北京晶源*裕丰*光学电子器*件*有*限*公司 | 5,000,000.00 | 100.00% |  |  | 5,000,000.00 | 100.00% |
| 深圳市晶源健*三*电子有*限*公司 | 2,500,000.00 | 50.00% |  |  | 2,500,000.00 | 50.00% |

苏州晶健电子有*限*公司 2,000,000.00 2,000,000.00 100.00%

上海晶*三*进出口有*限*公司 500,000.00 500,000.00 100.00%

**(4)不存在控制关系的关联关系的性质**

**本公司名称 注册 地址**

**主营业务 与本公司 关系**

**经济性质 法定代 表人**

**组织机构代码 证**

九*江*佳*华*压电晶体材料有 九 *江 限*公司 修水

压电晶体材料及相*关*制 品*生*产、加*工*、销售

本公司参

*股* 30% 有*限*责任公司 林春树 67499611-5

**3、关联方交易**

报告期本公司向*中*国农*业*银行*唐山*分行借入短期借款 1,000,000.00 美元，借款期*限为* 2008 年 4 月 7

日至 2009 年 4 月 7 日。本公司大*股东唐山*晶源科技有*限*公司*为*该笔借款提供连带责任保证担保。

**4、关联方应收应付款项余额**

**单位名称 报表项目 期末余额 年初余额 性质和内容**

九*江*佳*华*压电晶体材料有*限*公司 预付款*项* 500,000.00 往来款

**八、 或有事项** 截至报告日，本公司无需*要*披露的重大或有事*项*。 **九、 承诺事项**

报告期本公司以账面原值*为*1,627.28万元的自有房产以及账面原值*为*958.32万元的新厂土*地*使用权 *作*抵押取得*中*国农*业*银行*玉*田县支行2,500.00万元的短期借款，借款*明*细*情况*如下*：*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **贷款单位** | **币种** | **借款条件** | **年利率** | **金 额** | **借款期间** |
| *中*国农*业*银行*玉*田县支行 | 人民币 | 抵押担保 | 6.93% | 15,000,000.00 | 2008.10.23－2009.10.22 |
| *中*国农*业*银行*玉*田县支行 | 人民币 | 抵押担保 | 7.20% | 10,000,000.00 | 2008.9.26－2009.9.25 |

**十、 资产负债表日后事项中的非调整事项** 2009年2月25日，本公司提前偿还*中*国*工*商银行*唐山*凤凰支行2,000万元短期借款。 **十一、 补充资料**

**1、2008 年度净资产收益率和每股收益**

**净资产收益率 每股收益**

**项 目**

**项 目**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **全面摊薄** | **加权平均** | **基本每股收益** | **稀释每股收益** |
| 归属于公司普通*股股东*的净*利*润 | 7.80% | 7.97% | 0.2263 | 0.2263 |
| 扣除非*经*常性损益后归属于公司普通*股股东*的净*利*润 | 7.71% | 7.88% | 0.2237 | 0.2237 |
| **2、2007 年度净资产收益率和每股收益** |  |  |  |  |
| **净资产收益率 每股收益** | | | | |
|  | **全面摊薄** | **加权平均** | **基本每股收益** | **稀释每股收益** |
| 归属于公司普通*股股东*的净*利*润 | 8.26% | 9.34% | 0.2389 | 0.2389 |
| 扣除非*经*常性损益后归属于公司普通*股股东*的净*利*润 | 7.47% | 8.44% | 0.2160 | 0.2160 |

注（1）*：*全面摊薄 净资产收益率=P÷E

其 *中：* P *为* 归属于公司普通*股股东* 的净 *利* 润或扣除非 *经*常性损益后归属于公司普通 *股股东* 的净 *利* 润； E

*为* 归属于公司普通 *股股东* 的期末净资产。

“归属于公司普通 *股股东* 的净*利* 润”不包括少 *数股东* 损益金额 ；“扣除非 *经*常性损益后归属于公司普通*股股 东* 的净 *利* 润”以扣除少 *数股东* 损益后的合并净*利*润 *为基* 础， 扣除母公司非 *经*常性损益（ 应考虑所得税影响 ）、 各子公司非 *经*常性损 益（ 应考虑所得税影响）*中* 母公司普通 *股股东* 所占*份* 额；“归属于公司普通 *股股东* 的期末

净资产”不包括少 *数股东* 权益金额。

加权平均净资产收益率=P/（ E0+NP÷2 +Ei×Mi÷M0—Ej×Mj÷M0±Ek×Mk÷M0）

其 *中：* P 分别对应于归属于公司普通 *股股东* 的净*利*润、扣除非 *经*常性损益后归属于公司普通*股股东*的净 *利* 润； NP *为*归属于公司普通 *股股东* 的净*利*润；E0 *为*归属于公司普通 *股股东* 的期初净资产；Ei *为*年度发行新 *股* 或债转*股* 等新增的、归属于公司普通 *股股东* 的净资产；Ej *为* 年度回购或现金分红等减少的、归属于公司普 通 *股股东*的净资产；M0 *为*年度月 *份数* ； Mi *为*新增净资产下 *一*月*份* 起至年度期末的月*份数*； Mj *为*减少净资产 下 *一* 月 *份*起至年度期末的月 *份数*；Ek *为*因其他交易或事*项* 引起的净资产增减 *变动*；Mk *为* 发 *生* 其他净资产增减 *变动* 下 *一* 月 *份*起至年度期末的月*份数*。

注（2）*：基* 本每 *股* 收益=P÷（ S0+ S1 + Si × Mi ÷ M0－Sj × Mj ÷ M0－ Sk）

稀释每 *股*收益=[P+（已确 认*为* 费用的稀释性潜在普通*股利* 息－转换费用）×（1-所得税率）]/（ S0+ S1 + Si

× Mi ÷ M0－Sj × Mj ÷ M0－ Sk +认 *股* 权证、 *股份* 期权、 可转换债 *券* 等增加的普通 *股* 加权平均 *数*）

其 *中：* P *为*归属于公司普通 *股股东* 的净*利* 润或扣除非*经*常性损益后归属于普通*股股东*的净 *利*润； S *为*发 行在外的普通*股*加权平均 *数* ；S0 *为* 期初*股份总数*；S1 *为* 年度因公积金转增*股* 本或*股* 票 *股利* 分配等增加*股份数*； Si *为* 年度因发行新 *股*或债转*股* 等增加*股份数*；Sj *为* 年度因回购等减少 *股份数*；Sk *为*年度 *缩股数*；M0 *为* 年度月 *份数*； Mi *为* 增加 *股份* 下 *一* 月 *份*起至年度期末的月*份数*； Mj *为* 减少 *股份* 下 *一* 月 *份* 起至年度期末的月 *份数*。

**3、2008 年度非经常性损益**

|  |  |
| --- | --- |
| **项 目** | **金 额** |
| **净利润** | **30,547,860.20** |
| 扣除*：*非流*动*资产处置损益 | -28,385.25 |
| *计*入当期损益的政府补助 | 260,000.00 |
| 除上述各*项*之外的其他营*业*外收支净额 | 202,882.54 |
| 少*数股东*损益影响*数* | -11,011.65 |
| 所得税影响*数* | -74,433.95 |
| **扣除非经常性损益后的净利润** | **30,198,808.51** |

**4、现金流量表补充资料**

1、将净*利*润调*节为经*营活*动*现金流量 **本期金额 上期金额 净利润 31,043,488.97 32,286,755.54**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 加*：*资产减值准*备* | 1,265,613.66 | 186,619.39 |
| 固*定*资产折旧、油气资产折耗、*生*产性*生*物资产折旧 | 27,109,959.51 | 26,713,313.98 |
| 无形资产摊销 | 617,037.91 | 615,164.16 |
| *长*期待摊费用摊销 | 257,982.62 | 433,739.13 |
| 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） 28,385.25 | | 181,109.37 |
| 固*定*资产报废损失（收益以“-”号填列） - | |  |
| 公允价值*变动*损失（收益以“-”号填列） - | |  |
| *财务*费用（收益以“-”号填列） 8,687,898.21 | | 6,952,610.35 |
| *投*资损失（收益以“-”号填列） - | |  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） 36,561.87 | | 181,488.68 |

递延所得税*负*债增加（减少以“-”号填列） 存货的减少（增加以“-”号填列） *经*营性应收*项目*的减少（增加以“-”号填列） *经*营性应付*项目*的增加（减少以“-”号填列） 其他

|  |  |
| --- | --- |
| -  8,204,218.03 | -12,566,186.54 |
| 15,674,171.18 | -20,708,277.64 |
| -28,627,306.90 | 6,414,191.33 |
| **64,298,010.31** | **40,690,527.75** |

**经营活动产生的现金流量净额**

2、不涉及现金收支的重大*投*资和筹资活*动：* 债*务*转*为*资本 *一*年内到期的可转换公司债*券* 融资租入固*定*资产

3、现金及现金等价物净*变动情况：*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 现金的期末余额 | 61,442,890.50 | | 80,579,989.93 | |
| 减*：*现金的期初余额 | 80,579,989.93 | | 18,678,141.99 | |
| 加*：*现金等价物的期末余额 |  | |  | |
| 减*：*现金等价物的期初余额 |  | |  | |
| **现金及现金等价物净增加额 -19,137,099.43 61,901,847.94** | | | | |
| **5、现金和现金等价物** |  |  | |  |
| **项 目** | **本期金额** | **上期金额** | |  |
| *一*、现金 | 61,442,890.50 | 80,579,989.93 | |  |
| 其*中：*库存现金 | 90,409.26 | 136,400.58 | |  |
| 可随时用于支付的银行存款 | 61,232,930.79 | 80,269,503.92 | |  |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 119,550.45 | 174,085.43 | |  |
| 可用于支付的存放*中*央银行款*项* |  |  | |  |
| 存放同*业*款*项* |  |  | |  |
| 拆放同*业*款*项* |  |  | |  |
| 二、现金等价物 |  |  | |  |
| 其*中：三*个月内到期的债*券投*资 |  |  | |  |
| *三*、期末现金及现金等价物余额 | 61,442,890.50 | 80,579,989.93 | |  |

其*中：*母公司或集团内子公司使用受*限*制的

现金和现金等价物 70,000.00 70,000.00

**6、资产减值准备明细表**

**项 目 年初余额 本期计提 本期减少 期末余额**

**转回 转销**

*一*、坏账减值准*备* 1,806,149.41 1,265,613.66 3,071,763.07

二、存货跌价减值准*备 三*、可供出售金融资产减值准*备* 四、持有至到期*投*资减值准*备 五*、*长*期*股*权*投*资减值准*备 六*、*投*资性房*地*产减值准*备*

*七*、固*定*资产减值准*备* 2,558,019.63 2,558,019.63

*八*、*工*程物资减值准*备* 九、在建*工*程减值准*备* 十、*生*产性*生*物资产减值准*备* 十*一*、油气资产减值准*备* 十二、无形资产减值准*备* 十*三*、商誉减值准*备* 十四、其他

**合 计 4,364,169.04 1,265,613.66 5,629,782.70**

**十二、 财务报表的批准报出**

本*财务*报*表业经*公司董事会于 2009 年 4 月 8 日批准报出。

# 第十一节 备查文件目录

*一*、载有法*定代表*人、*主*管会*计工作负*责人、会*计机构负*责人签*名*并盖章的*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*报刊上公开披露过的所有公司*文件*的正本及公告的原稿。

以上*文件*均完整*备*置于公司董事会办公室。

*唐山*晶源*裕丰*电子*股份*有*限*公司 董事*长：阎永江* 二〇〇九年四月十日