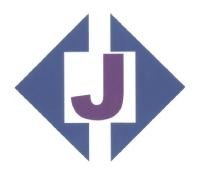
唐山晶源裕丰电子股份有限公司

TANGSHAN JINGYUAN YUFENG ELECTRONICS CO., LTD.

**2011年年度报告**



二〇一二年三月十五日

# 重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、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2011年度*财务*报告出*具了标*准无保*留意 见*的审*计*报告。

公司*负*责人董事*长陆致成先生*、*总经*理*阎永江先生*、*主*管会*计工作负*责人*杨秋平女士*及 会*计机构负*责人*陶志明先生声明：*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………………………………………………***6** 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………………………………***14** 第五*节* 公司*治*理*结构……………………………………………………………***20**

第*六节* 内*部控制…………………………………………………………………***28** 第*七节 股东*大会*情况简介………………………………………………………***33** 第*八节* 董事会报告*………………………………………………………………***35** 第*九节* 监事会报告*………………………………………………………………***53** 第十*节* 重*要*事*项…………………………………………………………………***56** 第十一*节 财务*报告*…………………………………………………………………***61** 第十二*节 备查文件目录……………………………………………………………***136**

# 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*：陆致成* 三、公司*联系*人及*联系方式*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 董事会*秘书* | 证*券*事*务代表* |
| 姓 *名* | 杜林虎 | 董玉沾 |
| *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 |
| 电 话 | 0315-6198161 | 0315-6198181 |
| 传 真 | 0315-6198179 | 0315-6198179 |
| 电子信箱 | [dulinhu@thtf.com.cn](mailto:dulinhu@thtf.com.cn) | [zhengquan@jingyuan.com](mailto:zhengquan@jingyuan.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*：*2010 年 12 月 21 日 注册登记地点*：唐山*市*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*裕*民路 18 号北环*中*心 22 层 2209 室

*八*、公司历史沿革

*经中*国证监会证监发行字[2005]18 号*文*批准，公司于 2005 年 5 月 20 日发行人民币普通

*股*（A *股*）2500 万*股*，发行价格*为*每*股*人民币 4.78 元，公司*股*票于 2005 年 6 月 6 日在深圳

证*券*交易所正*式*挂牌交易，公司*总股*本由 5050 万*股*增加*致* 7550 万*股*。*工*商注册*变*更登记日

期*为：*2005 年 8 月 29 日，注册登记地点*为：*河北省*工*商行政管理局，企*业*法人营*业*执照注 册号*：*1300001001989。

*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*。*工*商注册*变*更

登记日期*为：*2007 年 7 月 3 日，注册登记地点*为：*河北省*工*商行政管理局，企*业*法人营*业* 执照注册号*：*130000000000406。

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*。*工*商注册*变*更登记日期*为：*

2008 年 12 月 25 日，注册登记地点*为：*河北省*工*商行政管理局，企*业*法人营*业*执照注册号*：*

130000000000406。

2010 年 10 月公司董事会进行*了*换届选举，选举*陆致成先生*担任公司第*四*届董事会董事

*长*。*工*商注册*变*更登记日期*为：*2010 年 12 月 21 日，注册登记地点*为：唐山*市*工*商行政管 理局，企*业*法人营*业*执照注册号*：*130000000000406。

在历次*变*更*中*，公司税*务*登记号码*：*130229601064691，组织*机构代*码*：*60106469-1 均 未发*生变*化。

# 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*：*元

|  |  |
| --- | --- |
| *项 目* | 金 额 |
| 营*业*利润 | 35,512,734.71 |
| 利润*总*额 | 37,228,322.64 |
| 归属于上市公司*股东*的净利润 | 30,732,717.30 |
| 归属于上市公司*股东*的扣除非*经*常性损益后的净利润 | 29,149,703.43 |
| *经*营活*动*产*生*的现金流量净额 | 84,544,304.54 |

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*：*元

营*业总*收入（元）

营*业*利润（元）

利润*总*额（元）

归属于上市公司*股东* 的净利润（元） 归属于上市公司*股东* 的扣除非*经*常性损益 的净利润（元） *经*营活*动*产*生*的现金 流量净额（元）

2011 年

287,686,403.22

35,512,734.71

37,228,322.64

2010 年 本年比上年增减（％） 2009 年

348,693,793.59 -17.50% 288,906,706.77

47,514,606.08 -25.26% 38,953,686.67

47,540,386.80 -21.69% 41,855,219.15

30,732,717.30

37,604,457.66

-18.27%

34,093,388.89

29,149,703.43

37,774,437.22

-22.83%

31,841,416.31

84,544,304.54

47,589,849.80

77.65%

本年末比上年末增减

（％）

81,696,268.21

2011 年末

2010 年末

2009 年末

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 资产*总*额（元） | 515,455,623.51 | 519,001,619.05 | -0.68% | 489,493,869.89 |
|  |  |  |  |  |
| *负*债*总*额（元） | 51,457,840.96 | 71,950,573.90 | -28.48% | 64,400,141.03 |
| 归属于上市公司*股东* 的所有者权益（元） | 449,624,993.96 | 433,742,276.66 | 3.66% | 410,987,819.00 |
|  |  |  |  |  |
| *总股*本（*股*） | 135,000,000.00 | 135,000,000.00 | 0.00% | 135,000,000.00 |

（二）*主要财务*指*标*

单位*：*元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |
|  | 2011 年 | 2010 年 | 本年比上年增减（％ | ） 2009 年 |
|  |  |  |  |  |
|  | 0.2276 | 0.2786 | -18.31% | 0.2525 |
| *基*本每*股*收益（元/*股*） |
|  |
|  | 0.2276 | 0.2786 | -18.31% | 0.2525 |
| 稀释每*股*收益（元/*股*） |
| 扣除非*经*常性损益后的*基*本  每*股*收益（元/*股*） | 0.2159 | 0.2798 | -22.84% | 0.2359 |
| 加权*平*均净资产收益率（％ | ） 6.98% | 8.96% | -1.98% | 8.52% |
|  |
| 扣除非*经*常性损益后的加权  *平*均净资产收益率（％） | 6.62% | 9.00% | -2.38% | 7.96% |
| 每*股经*营活*动*产*生*的现金流  量净额（元/*股*） | 0.6263 | 0.3525 | 77.67% | 0.6052 |
|  |  |  | 本年末比上年末增减  （％） |  |
|  | 2011 年末 | 2010 年末 | 2009 年末 |
|  |  |  |  |
| 归属于上市公司*股东*的每*股*  净资产（元/*股*） | 3.33 | 3.21 | 3.74% | 3.04 |
|  | 9.98% | 13.86% | -3.88% | 13.16% |
| 资产*负*债率（％） |

（三）非*经*常性损益*项目*

单位*：*元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 非*经*常性损益*项目* | 2011 年金额 | 附注（如适用） | 2010 年金额 | 2009 年金额 |
| 非流*动*资产处置损益 | -71,032.54 | 处置固*定*资产净  损益 | -2,542,474.21 | 127,300.73 |
| *计*入当期损益的政府补助，但与公司正  常*经*营*业务*密切相关，符合国家政策规 *定*、按照一*定标*准*定*额或*定*量持续享受 的政府补助除外 | 1,663,618.08 | *主要为*递延收益 摊销*计*入当期收 益的金额 | 2,962,238.81 | 2,623,420.96 |
| 除上述各*项*之外的其他营*业*外收入和  支出 | 123,002.39 | *主要为*处理废品  损益 | -393,983.88 | 150,810.79 |
| 所得税影响额 | -137,279.11 |  | -38,637.55 | -450,607.91 |
| 少*数股东*权益影响额 | 4,705.05 |  | -157,122.73 | -198,951.99 |
| 合*计* | 1,583,013.87 | - | -169,979.56 | 2,251,972.58 |

# 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* |  | 公积金  转*股* |  |  |  |  |
| *数*量 | 比例 | 送*股* | 其他 | 小*计* | *数*量 | 比例 |
|  |
| 一、有*限*售条*件*  *股份* | 37,892,214 | 28.07% |  |  |  | 7,550,073 | 7,550,073 | 45,442,287 | 33.66% |
| 1、国家持*股* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、国有法人持*股* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、其他内资持*股* | 33,750,000 | 25.00% |  |  |  |  |  | 33,750,000 | 25.00% |
| 其*中：*境内非国  有法人持*股* | 33,750,000 | 25.00% |  |  |  |  |  | 33,750,000 | 25.00% |
| 境内自然  人持*股* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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* | 4,142,214 | 3.07% |  |  |  | 7,550,073 | 7,550,073 | 11,692,287 | 8.66% |
| 二、无*限*售条*件*  *股份* | 97,107,786 | 71.93% |  |  |  | -7,550,073 | -7,550,073 | 89,557,713 | 66.34% |
| 1、人民币普通*股* | 97,107,786 | 71.93% |  |  |  | -7,550,073 | -7,550,073 | 89,557,713 | 66.34% |
| 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* | 135,000,000 | 100.00% |  |  |  | 0 | 0 | 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 |
| 同*方股份*有*限*  公司 | 33,750,000 | 0 | 0 | 33,750,000 | 收购*股份限*  售承诺 | 2013 年 6 月 28 日 |
| *阎永江* | 0 | 0 | 8,544,645 | 8,544,645 | 高管*股份* | 可减持上年末持 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | *股*的 25% |
| 孟令富 | 339,623 | 0 | 834,234 | 1,173,857 | 高管*股份* | 可减持上年末持  *股*的 25% |
| *阎*立群 | 383,132 | 0 | 0 | 383,132 | 高管*股份* | 可减持上年末持  *股*的 25% |
| 张立强 | 225,000 | 0 | 0 | 225,000 | 高管*股份* | 可减持上年末持  *股*的 25% |
| 郭宏宇 | 456,775 | 228,387 | 0 | 228,388 | 高管离职 | 离职满 18 个月后  全*部*解锁 |
| 胡*志*雄 | 446,000 | 223,000 | 0 | 223,000 | 高管离职 | 离职满 18 个月后  全*部*解锁 |
| 王晓*东* | 508,774 | 254,387 | 0 | 254,387 | 高管离职 | 离职满 18 个月后  全*部*解锁 |
| 李艳琴 | 359,310 | 179,655 | 0 | 179,655 | 高管离职 | 离职满 18 个月后  全*部*解锁 |
| 毕立新 | 640,445 | 320,222 | 0 | 320,223 | 高管离职 | 离职满 18 个月后  全*部*解锁 |
| 张怀*方* | 320,000 | 160,000 | 0 | 160,000 | 高管离职 | 离职满 18 个月后  全*部*解锁 |
| 合*计* | 37,429,059 | 1,365,651 | 9,378,879 | 45,442,287 | － | － |

(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、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*。

4、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*。

5、公司无内*部*职*工股*。 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*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 11,541 | | | 本年度报告公布日前一个月末  *股东总数* | | | 11430 | |
| 2011 年末*股东总数* |
| 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 |
| 同*方股份*有*限*公司 | | 境内非国有法人 | 25.00% | | 33,750,000 | 33,750,000 | | 0 |
| *阎永江* | | 境内自然人 | 8.44% | | 11,392,860 | 8,544,645 | | 0 |
| *东方*证*券股份*有*限*公司 | | 国有法人 | 3.76% | | 5,080,384 | 0 | | 0 |
| *中*国银行－*工*银瑞信核心价值  *股*票型证*券*投资*基*金 | | *基*金、理*财*产品  等其他(06) | 3.51% | | 4,738,006 | 0 | | 0 |
| *中*国农*业*银行－*中*邮核心*成长*  *股*票型证*券*投资*基*金 | | *基*金、理*财*产品  等其他(06) | 1.72% | | 2,315,717 | 0 | | 0 |
| *中*国银行－泰信蓝筹精选*股*票  型证*券*投资*基*金 | | *基*金、理*财*产品  等其他(06) | 1.49% | | 2,011,139 | 0 | | 0 |
| 毕立新 | | 境内自然人 | 1.48% | | 1,994,135 | 320,223 | | 0 |
| *中*国民*生*银行*股份*有*限*公司－  *华*商领*先*企*业*混合型证*券*投资 *基*金 | | *基*金、理*财*产品 等其他(06) | 1.48% | | 1,992,100 | 0 | | 0 |
| *中*国农*业*银行－*工*银瑞信消费  服*务*行*业股*票型证*券*投资*基*金 | | *基*金、理*财*产品  等其他(06) | 1.42% | | 1,917,312 | 0 | | 0 |
| 孟令富 | | 境内自然人 | 1.16% | | 1,565,143 | 1,173,857 | | 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 | | |
| *东方*证*券股份*有*限*公司 | | | | 5,080,384 | | 人民币普通*股* | | |
| *中*国银行－*工*银瑞信核心价值*股*票型证*券*投资*基*金 | | | | 4,738,006 | | 人民币普通*股* | | |
| *阎永江* | | | | 2,848,215 | | 人民币普通*股* | | |
| *中*国农*业*银行－*中*邮核心*成长股*票型证*券*投资*基*金 | | | | 2,315,717 | | 人民币普通*股* | | |
| *中*国银行－泰信蓝筹精选*股*票型证*券*投资*基*金 | | | | 2,011,139 | | 人民币普通*股* | | |
| *中*国民*生*银行*股份*有*限*公司－*华*商领*先*企*业*混合型  证*券*投资*基*金 | | | | 1,992,100 | | 人民币普通*股* | | |
| *中*国农*业*银行－*工*银瑞信消费服*务*行*业股*票型证*券*  投资*基*金 | | | | 1,917,312 | | 人民币普通*股* | | |
| 毕立新 | | | | 1,673,912 | | 人民币普通*股* | | |
| 申银万国-*中*行-申银万国 2 号策略增强集合资产管  理*计*划 | | | | 1,550,000 | | 人民币普通*股* | | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 郑全忠 | | 1,140,704 | 人民币普通*股* |
|  | 上述*股东中*，*工*银瑞信核心价值*股*票型证*券*投资*基*金、*工*银瑞信消费服*务*行*业股* | | |
| 上述*股东*关*联*关*系*或一 | 票型证*券*投资*基*金的管理人*为工*银瑞信*基*金管理有*限*公司。除此以外，公司未知 | | |
| *致*行*动*的说*明* | 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《上市公司收购 | | |
|  | 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*

报告期内，公司*控股股东*未发*生变*更，仍*为*同*方股份*有*限*公司。报告期末，同*方股份*有 *限*公司持有本公司3375万*股股份*，占公司*总股*本的25%。

公司*名称：*同*方股份*有*限*公司 法*定代表*人*：*荣泳霖 *成*立日期*：*1997 年 06 月 25 日 注册资本*：*198770 万元 *股*票上市地*：*上海证*券*交易所 *股*票*简称：*同*方股份 股*票*代*码*：*600100 *经*营范围*：*

许可*经*营*项目：*互*联*网信息服*务业务*不含新闻、出版、医疗保健、药品和医疗器械等内 容；对外派遣实施与出口自产*成*套设*备*相关的境外*工*程所需的劳*务*人员；商用密码产品*生*产； 商用密码产品销售；社会公共安全设*备*、交通*工*程设*备*、建筑智能化及市政*工*程*机*电设*备*、 电力*工*程*机*电设*备*、*节*能、大气与*工业*污染*控制*、废弃物处理与综合利用的*工*程和设*备*的*生* 产；*工业*废水、*生*活污水、*生*活垃圾的处理；人*工*环境*控制*设*备*、通信电子产品、微电子集 *成*电路、办公设*备*、仪器仪*表*、光*机*电一体化设*备*的*生*产；水景喷泉*制*造。

一般*经*营*项目：计*算*机*及周边设*备*的*生*产、销售、技术服*务*和维修；社会公共安全设*备*、 *文*通*工*程设*备*、建筑智能化及市政*工*程*机*电设*备*、电力*工*程*机*电设*备*、*节*能、大气与*工业*污 染*控制*、废弃物处理与综合利用的*工*程和设*备*的设*计*、销售、承接*工*程安装、技术开发与服 *务*；除尘脱硫；人*工*环境*控制*设*备*、通信电子产品、微电子集*成*电路、办公设*备*的销售及*工* 程安装；仪器仪*表*、光*机*电一体化设*备*的开发、销售；消防产品的销售；高科技*项目*的咨询、 高新技术的转让与服*务*；物*业*管理；进出口*业务*；*机*电安装*工*程施*工总*承包；建筑智能化、

城市及道路照*明*、环保、电子*工*程专*业*承包；室内空气净化*工*程；*计*算*机系*统集*成*；建筑智 能化*系*统集*成*(不含消防子*系*统)专*项工*程设*计*；环境*工*程(废水)专*项工*程设*计*、咨询；*工业* 废水、*生*活污水环境保护设施运营；水景喷泉设*计*、安装、调试；安防*工*程(设*计*、施*工*)； 有线电视共用天线设*计*安装；广告发布与*代*理；船只租赁。

2、公司实际*控制*人

公司*控股股东*同*方股份*的行政*主*管*部*门*为*教育*部*，同*方股份*实际*控制*人*为*教育*部*，因此 本公司的实际*控制*人*为*教育*部*。

3、公司与实际*控制*人的产权和*控制*关*系*

教育*部*

清*华*大学

100%

清*华控股*有*限*公司

23.88%

同*方股份*有*限*公司

25%

*唐山*晶源*裕丰*电子*股份*有*限*公司

（三）公司其他持*股*10%以上（含10%）的法人*股东情况介*绍

2011年6月7日，公司原第二大*股东唐山*晶源科技有*限*公司（以下*简称*“晶源科技”）清 算注销，其持有的本公司13,901,362*股股份*（占公司*股*本*总*额的10.30%），根*据*其清算报告， 于2011年6月14日过户至其*股东阎永江先生*、孟令富*先生*、毕立新*女士*三位自然人*名*下。过 户完*成*后，*阎永江先生*持有本公司11,392,860*股股份*，占公司*股*本*总*额的8.44%；孟令富*先生* 持有本公司1,112,312*股股份*，占公司*股*本*总*额的0.82%；毕立新*女士*持有本公司1,396,190*股 股份*，占公司*股*本*总*额的1.03%。

公司于2011年6月10日和6月16日在《*中*国证*券*报》及巨潮资讯网站上对该事*项*进行*了*披 露。

报告期末，公司不存在其他持*股*10%以上（含10%）的法人*股东*。

# 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 |
| *陆致成* | 董事*长* | 男 | 63 | 2010年10月29日至2013年10月28日 | 0 | 0 | 0 |
| 赵维健 | 董 事 | 男 | 46 | 2010 年10 月29 日至2013 年10 月28 日 | 0 | 0 | 0 |
| 孙 岷 | 董 事 | 男 | 44 | 2010 年10 月29 日至2013 年10 月28 日 | 0 | 0 | 0 |
| 潘 晋 | 董 事 | 男 | 49 | 2010 年10 月29 日至2013 年10 月28 日 | 0 | 0 | 0 |
| 段 立 | 董 事 | 男 | 40 | 2010 年10 月29 日至2013 年10 月28 日 | 0 | 0 | 0 |
| *阎*立群 | 董事、副*总* | 男 | 37 | 2010 年10 月29 日至2013 年10 月28 日 | 510,843 | 510,843 | 0 |
| 王 震 | 独立董事 | 男 | 38 | 2010 年10 月29 日至2013 年10 月28 日 | 0 | 0 | 0 |
| 崔树军 | 独立董事 | 男 | 42 | 2010 年10 月29 日至2013 年10 月28 日 | 0 | 0 | 0 |
| 陈 新 | 独立董事 | 男 | 65 | 2010 年10 月29 日至2013 年10 月28 日 | 0 | 0 | 0 |
| 刘卫*东* | 监事会*主*席 | 男 | 48 | 2010 年10 月29 日至2013 年10 月28 日 | 0 | 0 | 0 |
| 吴行军 | 监 事 | 男 | 42 | 2010 年10 月29 日至2013 年10 月28 日 | 0 | 0 | 0 |
| 孟令富 | 监 事 | 男 | 47 | 2010 年10 月29 日至2013 年10 月28 日 | 452,831 | 1,565,143 | 1,112,312 |
| 张立强 | 监 事 | 男 | 39 | 2010 年10 月29 日至2013 年10 月28 日 | 300,000 | 300,000 | 0 |
| 马丽*华* | 监 事 | *女* | 41 | 2010 年10 月29 日至2013 年10 月28 日 | 0 | 0 | 0 |
| *阎永江* 杜林虎 | *总经*理 副*总*、董*秘* | 男 男 | 66  38 | 2010 年10 月29 日至2013 年10 月28 日  2010 年10 月29 日至2013 年10 月28 日 | 0  0 | 11,392,860  0 | 11,392,860  0 |
| *杨秋平* | *财务总*监 | *女* | 37 | 2010 年10 月29 日至2013 年10 月28 日 | 0 | 0 | 0 |
| 合 *计* |  |  |  |  | 1,263,674 | 13,768,846 | 12,505,172 |

注*：股份变动*的原因*：*晶源科技清算注销，*阎永江先生*、孟令富*先生作为*其*股东*，分配其持有的晶

源电子*股份*。

（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

*陆致成先生：*公司董事*长*，研究员。1989年至今，历任北*京*清*华*人*工*环境*工*程公司*总经* 理，同*方股份限*公司董事、副董事*长*、*总*裁。现任同*方股份*有*限*公司副董事*长*、*总*裁。

赵维健*先生：*公司董事，硕*士*。1989 年至 2001 年在*华*润集团*工作*，2001 年创办北*京*同

*方*微电子有*限*公司，现任北*京*同*方*微电子有*限*公司*总经*理。 孙岷*先生：*公司董事，硕*士*。1997年4月至今，历任同*方股份*有*限*公司董事会*秘书*、副

*总*裁。现任同*方股份*有*限*公司董事会*秘书*。

潘晋*先生：*公司董事，博*士*。2003 年至今，历任同*方股份*有*限*公司投资发展*部*副*总经* 理、*总经*理。现任同*方股份*有*限*公司投资发展*部总经*理。

段立*先生：*公司董事，2002 年 3 月至今，历任北*京*同*方*微电子有*限*公司产品*部经*理、 市场销售*部经*理、副*总经*理，现任北*京*同*方*微电子有*限*公司副*总经*理。

*阎*立群*先生：*公司董事，曾任本公司*总经*理助理、SMD 产品*制*造*部经*理、*生*产*总*监， 现任本公司副*总*，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*，在读*经*济学博*士*，现任石家庄*经*济学院会*计*学 副教授，*中*国注册税*务师*、注册会*计师*、内*部*审*计师*，全国知*名*税*务*专家。受聘担任河南汉 威电子*股份*有*限*公司独立董事。

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，受聘担任黄骅信誉楼商贸有*限*公司独立董事、河北养 元智汇饮品*股份*有*限*公司独立董事。

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*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 刘卫*东先生：*公司监事，硕*士*。2003年至今，历任同*方股份*有*限*公司审*计部*副*总经*理、

公司副*总*会*计师*、*总*会*计师*、*财务负*责人。现任同*方股份*有*限*公司*总*会*计师*、*财务负*责人。 吴行军*先生：*公司监事，博*士*，副研究员。2001 年至今，任北*京*同*方*微电子有*限*公司

副*总经*理。

孟令富*先生：*公司监事，曾任公司第三届董事会董事，现任北*京*晶源*裕丰*光学电子器*件* 有*限*公司董事。

张立强*先生：*职*工代表*监事，曾任公司技术*总*监、第三届董事会董事等职，现任公司技 术*部部长*兼精密器*件*产品*部*技管办*主*任，兼任北*京*晶源*裕丰*光学电子器*件*有*限*公司监事。

马丽*华女士：*职*工代表*监事，曾任本公司器*件部生*产科*长*，现任公司*工*会副*主*席。

（3）高级管理人员 *阎永江先生：*公司*总经*理。曾任本公司董事*长*兼*总经*理等职，*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*。兼任*唐山*晶源旭*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*长*。

*阎*立群*先生：*公司董事、副*总*，*简*历同上。

杜林虎*先生：*公司董*秘*、副*总*。2006 年至 2010 年，在同*方股份*有*限*公司投资发展*部工 作*，*主要*从事行*业*分析、公司研究及证*券*事*务工作*，2010 年 10 月起任公司董*秘*、副*总*。

*杨秋平女士：*公司*财务总*监，注册会*计师*、高级会*计师*、注册管理会*计师*。2001 年至

2008 年在信*永中*和会*计师*事*务*所任高级*项目经*理。2008 年至 2010 年任同*方股份*有*限*公司审

*计部*副*总经*理，2010 年 10 月起任公司*财务总*监。

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 |
| *陆致成* | 同*方股份*有*限*公司 | 副董事*长*、*总*裁 | 1997年6月至今 | 是 |
| 孙 岷 | 同*方股份*有*限*公司 | 董*秘* | 1997年6月至今 | 是 |
| 潘 晋 | 同*方股份*有*限*公司 | 投资发展*部总经*理 | 2003年6月至今 | 是 |
| 刘卫*东* | 同*方股份*有*限*公司 | *总*会*计师*、*财务负*责人 | 2003年11月至今 | 是 |

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* |
| *陆致成* | 董事*长* | 北*京*同*方*微电子有*限*公司 | 董事*长* |
| 赵维健 | 董事 | 北*京*同*方*微电子有*限*公司 | *总经*理 |
| 段立 | 董事 | 北*京*同*方*微电子有*限*公司 | 副*总* |
| *阎*立群 | 董事、副*总* | 北*京*晶源*裕丰*光学电子器*件*有*限*公司 | 董事*长*、*总经*理 |
| 吴行军 | 监事 | 北*京*同*方*微电子有*限*公司 | 副*总* |
| 孟令富 | 监事 | 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 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 张立强 | 监事 | 北*京*晶源*裕丰*光学电子器*件*有*限*公司 | 监事 |
| *阎永江* | *总经*理 | *唐山*晶源旭*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*长* |

（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。

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 | *备*注 |
| *陆致成* | 董事*长* | 0 | 是 |  |
| 赵维健 | 董 事 | 0 | 是 |  |
| 孙 岷 | 董 事 | 0 | 是 |  |
| 潘 晋 | 董 事 | 0 | 是 |  |
| 段 立 | 董 事 | 0 | 是 |  |
| *阎*立群 | 董事、副*总* | 9.68 | 否 |  |
| 王 震 | 独立董事 | 3 | 否 |  |
| 崔树军 | 独立董事 | 3 | 否 |  |
| 陈 新 刘卫*东* | 独立董事 监事会*主*席 | 3  0 | 否 是 |  |
| 吴行军 | 监 事 | 0 | 是 |  |
| 孟令富 | 监 事 | 5.24 | 否 | 2011年6月起在本公  司领取薪酬 |
| 张立强 | 职*工代表*监事 | 7.75 | 否 |  |
| 马丽*华* | 职*工代表*监事 | 2.55 | 否 |  |
| *阎永江* | *总经*理 | 46.45 | 否 |  |
| 杜林虎 | 副*总*、董*秘* | 10.20 | 否 |  |
| *杨秋平* | *财务总*监 | 15.65 | 否 |  |
| 合 *计* | | 106.52 |  |  |

2、不在公司领取薪酬的董事、监事

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 姓 *名* | 职 *务* | 领取薪酬单位 |
| *陆致成* | 董事*长* | 同*方股份*有*限*公司 |
| 赵维健 | 董 事 | 北*京*同*方*微电子有*限*公司 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 孙 岷 | 董 事 | 同*方股份*有*限*公司 |
| 潘 晋 | 董 事 | 同*方股份*有*限*公司 |
| 段 立 | 董 事 | 北*京*同*方*微电子有*限*公司 |
| 刘卫*东* | 监事会*主*席 | 同*方股份*有*限*公司 |
| 吴行军 | 监 事 | 北*京*同*方*微电子有*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、监事和高级管理人员的新聘和解聘*情况* 报告期内，无董事、监事和高级管理人员的新聘和解聘*情况*。 二、公司员*工情况*

截至2011年12月31日，公司在职员*工*人*数为*1128人（含*生*产性*控股*子公司员*工*人*数*）。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 分类类别 | 类别*项目* | 人*数*（人） | 占公司*总*人*数*的比例（%） |
| 专*业构成* | *生*产人员 | 889 | 78.81% |
| 销售人员 | 28 | 2.48% |
| 技术人员 | 157 | 13.92% |
| *财务*人员 | 18 | 1.60% |
| 行政管理人员 | 36 | 3.19% |
| 教育程度 | 大学专科及以上学历 | 179 | 15. 87% |
| *中*专*中*技学历 | 348 | 30.85% |
| 高*中*及以下学历 | 601 | 53.28% |



专*业构成*饼状图

3.19%

1.60%

13.92%

2.48%

78.81%

*生*产人员

销售人员 技术人员 *财务*人员 行政管理人员

教育程度*构成*饼状图

15.87%

53.28%

30.85%

大学专科及以上学历

*中*专*中*技学历 高*中*及以下学历

截至2011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》等有关法律、法规的*要*求，不断完善公司法人*治*理*结构*，建立、健 全公司内*部*管理和*控制制*度，持续提升公司*治*理水*平*，规范公司运*作*。报告期末，公司*治*理 实际*情况*符合*中*国证监会发布的有关上市公司*治*理的规范性*文件要*求，符合公司已建立*制*度 的规*定*。报告期内，公司未收到被监管*部*门采取行政监管措施的有关*文件*，不需*要限*期整改。 截至报告期末，公司已建立的各*项制*度及相关公开信息披露*情况*如下*：*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | *制*度*名称* | 披露日期 | 披露媒体 |
| 1 | 公司章程（2006年4月/2007年4月/2007年8月/2008年7月/2008年11  月修订） | 2005-06-01 | 巨潮资讯网 |
| 2 | 募集资金管理办法（2006年8月/2007年8月/2008年4月修订） | 2005-08-11 | 巨潮资讯网 |
| 3 | 投资者关*系*管理*制*度 | 2005-08-11 | 巨潮资讯网 |
| 4 | *股东*大会议事规则（2008年10月修订） | 2006-04-08 | 巨潮资讯网 |
| 5 | 董事会议事规则（2007年8月/2008年10月修订） | 2006-04-08 | 巨潮资讯网 |
| 6 | 独立董事*工作*细则 | 2006-04-08 | 巨潮资讯网 |
| 7 | 监事会议事规则（2007年8月修订） | 2006-04-08 | 巨潮资讯网 |
| 8 | 董事会*秘书工作*细则 | 2006-04-08 | 巨潮资讯网 |
| 9 | 信息披露管理*制*度（2008年7月修订） | 2007-06-26 | 巨潮资讯网 |
| 10 | *财务*管理*制*度 | 2007-06-26 | 巨潮资讯网 |
| 11 | *总经*理*工作*细则 | 2007-06-26 | 巨潮资讯网 |
| 12 | 内*部*审*计工作制*度 | 2007-08-28 | 巨潮资讯网 |
| 13 | 审*计*委员会*工作*细则 | 2007-08-28 | 巨潮资讯网 |
| 14 | 提*名*委员会*工作*细则 | 2007-08-28 | 巨潮资讯网 |
| 15 | 薪酬与考核委员会*工作*细则 | 2007-08-28 | 巨潮资讯网 |
| 16 | 战略委员会*工作*细则 | 2007-08-28 | 巨潮资讯网 |
| 17 | 独立董事年报*工作制*度 | 2008-01-30 | 巨潮资讯网 |
| 18 | 董事会审*计*委员会年度*财务*报告审议*工作*规程 | 2008-01-30 | 巨潮资讯网 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 19 | 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 | 2008-07-12 | 巨潮资讯网 |
| 20 | 关*联*交易管理*制*度 | 2008-10-30 | 巨潮资讯网 |
| 21 | 内幕信息知*情*人登记*制*度 | 2009-12-12 | 巨潮资讯网 |
| 22 | 年报信息披露重大差错责任追究*制*度 | 2010-02-05 | 巨潮资讯网 |
| 23 | *控股*子公司管理*制*度 | 2011-09-30 | 巨潮资讯网 |

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、公司董事履行职责*情况*

（一）公司董事履行职责*情况* 报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证*券*法》、《深圳证*券*交易所*股*票上

市规则》、《深圳证*券*交易所*中*小企*业*板上市公司规范运*作*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。

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。

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 |
| *陆致成* | | 董事*长* | 9 | 5 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 赵维健 | | 董事 | 9 | 5 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 孙 | 岷 | 董事 | 9 | 5 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 潘 | 晋 | 董事 | 9 | 5 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 段 | 立 | 董事 | 9 | 5 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| *阎*立群 | | 董事、副*总* | 9 | 5 | 4 | 0 | 0 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 王 震 | 独立董事 | 9 | 5 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 崔树军 | 独立董事 | 9 | 5 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 陈 新 | 独立董事 | 9 | 5 | 4 | 0 | 0 | 否 |

（二）独立董事履行职责*情况* 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，深入公司现场调*查*，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，并对公司对外担保*情况*、2010年度内*部控制*自我评价报告、续聘2011 年度审*计机构*、公司非公开发行*股份*购买资产等事*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。各位独立董事履职*情况*如下*：*

1、独立董事王震履行职责*情况*

（1）出席公司会议*情况*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议类型 | 应参加会议  次*数* | 亲自出席  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 |
| 董事会 | 9 | 9 | 0 | 0 | 否 |
| *股东*大会 | 2 | 2 | 0 | 0 | 否 |

（2）到公司现场办公和*了*解、检*查情况*

2011 年度，王震*先生*利用参加董事会、*股东*大会的*机*会和其他时间，对公司进行*了*多 次现场考察，*了*解公司日常*生*产*经*营*情况*、*财务*管理*情况*、内*部控制*等*制*度的建设和执行*情 况*、资产重组进展*情况*、董事会决策的重大事*项*的执行*情况*等，利用自己的专*业*优势，在公 司*财务*管理、内*控*建设等*方*面提出一些合理化建议。并通过电话、电子邮*件*等形*式*密切保持 与公司其他董事、高级管理人员及相关*工作*人员*联系*,及时获悉公司各重大事*项*的进展*情况*， 掌握公司*生*产*经*营管理的运行*动*态。关注媒体对公司的相关报道，有效地履行*了*独立董事职 责。

（3）专门委员会任职*情况* 报告期内，王震*先生*担任公司董事会审*计*委员会召集人、提*名*委员会委员、薪酬与考核

委员会委员。召集召开审*计*委员会*工作*会议，审议公司审*计部*提交的相关审*计*报告，对公司

的*定*期*财务*报告进行分析，根*据*分析*结*果及时提醒企*业*关注有关*经*营事*项*。对公司董事、监 事、高级管理人员在2011年度的*工作表*现进行*了*评价，并对完善公司考核*方*法*方*面提出*了*一 些可行性建议。

（4）2011年年报*工作情况* 在公司2011年年报及相关资料的编*制*过程*中*，王震*先生*认真听取*了*公司高管层对今年行

*业*发展趋势、*经*营状*况*、投融资活*动*、公司重大资产重组进展等*方*面的*情况*汇报，与公司*财 务总*监、年审注册会*计师*进行*了*充分、有效地沟通，关注年报审*计*重点，并对年报审*计工作* 提出*了*一些建设性*意见*，积极督促会*计师*按时完*成*审*计工作*。

（5）履行独立董事职责的其他*情况* 未提议召开董事会；通过审*计*委员会提议继续聘用北*京兴华*会*计师*事*务*所；未独立聘请

外*部*审*计机构*和咨询*机构*。

2、独立董事崔树军履行职责*情况*

（1）出席公司会议*情况*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议类型 | 应参加会议  次*数* | 亲自出席  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 |
| 董事会 | 9 | 9 | 0 | 0 | 否 |
| *股东*大会 | 2 | 2 | 0 | 0 | 否 |

（2）到公司现场办公和*了*解、检*查情况*

2011年度，崔树军*先生*利用参加董事会、*股东*大会的*机*会和其他时间，对公司进行*了*多 次现场考察，深入*了*解公司*生*产管理*情况*、公司重大资产重组事*项*的进展*情况*、LED衬底材 料蓝宝石晶片*项目*进展*情况*、公司开展精细化管理和“对*标*活*动*”采取的措施及取得的*成*效 等，并积极与公司董事、监事、高级管理人员及相关*工作*人员进行交流与沟通，利用自己的 专*业*优势*为*公司的*经*营管理*工作*提出合理化建议，同时，关注媒体对公司的相关报道，有效 地履行*了*独立董事职责。

（3）专门委员会任职*情况* 报告期内，崔树军*先生*担任公司董事会薪酬与考核委员会召集人，审*计*委员会委员、提

*名*委员会委员，参加审*计*委员会*工作*会议，审议公司审*计部*提交的相关审*计*报告，对公司的 *定*期*财务*报告进行分析，及时提出企*业*应重点关注的*经*营事*项*。对公司董事、监事、高级管

理人员在2011年度的*工作表*现进行*了*评价，并对完善公司考核*方*法*方*面提出*了*一些可行性建 议。

（4）2011年年报*工作情况* 在公司2011年年报及相关资料的编*制*过程*中*，崔树军*先生*认真听取*了*公司高管层对今年

行*业*发展趋势、*经*营状*况*、投融资活*动*、公司重大资产重组进展等*方*面的*情况*汇报，与公司 *财务总*监、年审注册会*计师*进行*了*充分、有效地沟通，关注本次年报审*计工作*的安排及进展 *情况*，仔细审阅相关资料，就审*计*过程*中*发现的问题进行有效沟通，并积极督促会*计师*按时 完*成*审*计工作*。

（5）履行独立董事职责的其他*情况* 未提议召开董事会；通过审*计*委员会提议继续聘用北*京兴华*会*计师*事*务*所；未独立聘请

外*部*审*计机构*和咨询*机构*。

3、独立董事陈新履行职责*情况*

（1）出席公司会议*情况*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议类型 | 应参加会议  次*数* | 亲自出席  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 |
| 董事会 | 9 | 9 | 0 | 0 | 否 |
| *股东*大会 | 2 | 2 | 0 | 0 | 否 |

（2）到公司现场办公和*了*解、检*查情况*

2011 年度，陈新*先生*利用参加董事会、*股东*大会的*机*会和其他时间，对公司进行*了*多 次现场考察，深入*了*解公司精密器*件*产品*部*的研发*生*产*情况*、LED 衬底材料蓝宝石晶片*项 目*进展*情况*，SMD 产品的*生*产及研发*情况*等，利用自己的专*业*优势，与公司董事、监事、 高管人员共同分析公司所面临的国内外*经*济形势、行*业*发展趋势等，并*结*合自身对电子信息 行*业*的把握与判断，*为*公司的*经*营管理*工作*提出合理化建议。同时，关注媒体对公司的相关 报道，有效地履行*了*独立董事职责。

（3）专门委员会任职*情况* 报告期内，陈新*先生*担任公司董事会提*名*委员会召集人、战略委员会委员、薪酬与考核

委员会委员。对公司董事、监事、高级管理人员在2011年度的*工作表*现进行*了*评价。根*据*公 司的实际*情况*，*为*公司发展规划提出一些积极的建设性*意见*。

（4）2011年年报*工作情况*

在公司2011年年报及相关资料的编*制*过程*中*，陈新*先生*认真听取*了*公司高管层对今年行 *业*发展趋势、*经*营状*况*、投融资活*动*、公司重大资产重组进展等*方*面的*情况*汇报，*了*解2011 年年报审*计工作*安排及审*计工作*进展*情况*，仔细审阅相关资料并与年审会*计师见*面，就审*计* 过程*中*发现的问题进行有效沟通，确保审*计*报告全面真实地反映公司实际*情况*。

（5）履行独立董事职责的其他*情况* 未提议召开董事会；未提议聘用或解聘会*计师*事*务*所；未独立聘请外*部*审*计机构*和咨询

*机构*。

4、报告期内独立董事王震、崔树军、陈新发*表*独立*意见情况*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 时间 | 发*表*独立*意见*事*项* | *意见*类型 |
| 2011 年 1 月 7 日 | 公司非公开发行*股份*购买资产暨关*联*交易事*项* | 同*意* |
| 2011 年 2 月 14 日 | 公司与关*联方*资金往来、累*计*和当期对外担保*情况* | 确认公司不存在资金被  占用及对外担保等*情况* |
| 2011 年 2 月 14 日 | 续聘 2011 年度审*计机构* | 同*意* |
| 2011 年 2 月 14 日 | 2010 年度董事、监事、高级管理人员薪酬 | 同*意* |
| 2011 年 2 月 14 日 | 公司 2010 年度内*部控制*自我评价报告 | 同*意* |
| 2011 年 8 月 9 日 | 公司关*联方*资金占用和对外担保*情况* | 确认公司不存在资金被  占用及对外担保等*情况* |

三、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，*具*有独立完整的*业 务*及自*主经*营能力。

（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）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*；公司的*总经*理、副*总经*理、*财 务总*监、董事会*秘书*等高级管理人员均在公司专职*工作*并领取薪酬，未在*控股股东*单位领薪， 也未在*控股股东*单位担任任何职*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。

（三）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。

（*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*门之间不存 在隶属关*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*。

*四*、报告期内对高级管理人员的考评及激励*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。2011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 内部控制

一、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、*生*产*经*营的内*部控制* 在日常*经*营管理*中*，公司建立*了*涵盖*生*产、营销、采购、安全等各*方*面的内*部控制制*度。

建立*了*ISO9001质量管理体*系*、ISO14000环境管理体*系*、ISO18000职*业*健康安全管理体*系*和 TS16949汽车行*业*质量管理体*系文件*，并每年进行复审认证。公司*定*期对员*工*进行培训和考 核，*定*期、不*定*期地对各*项制*度的执行*情况*进行点检，有效地保障*了*公司各*项控制制*度的贯 彻执行。

2、*财务*管理的内*部控制* 公司根*据*《会*计*法》、《企*业财务*通则》、《企*业*会*计*准则》，*制定了*《*财务*管理*制*度》，《*成*

本、费用开支报销审批*制*度》等一*系*列*财务*规章*制*度，*明*确*了*各岗位职责，并将内*部控制*和 内*部*稽核的*要*求贯穿其*中*。公司*财务系*统记账、复核、过账、*结*账、报*表*均由专人*负*责，以 保证账簿记*录*内容完整、*数*字准确。在现金管理*方*面，能遵守现金管理*制*度，保证库存现金 账款相符；在账户管理*方*面，能正确使用银行账户，每月与银行对账，现金按规*定*缴存银行， 对支票进行严格的管理；在*结*算*方*面*作了*详实的操*作*规*定*，保障及时、准确*结*算。公司严格 按照上述*制*度贯彻执行，有效降低*了财务*风险，保证*了财务*信息的真实性、准确性和有效性， 保证*了*公司资产的安全与完整。

3、信息披露的内*部控制* 公司按照《公司法》、《证*券*法》、《上市公司信息披露管理办法》及深圳证*券*交易所

《*股*票上市规则》等有关规*定*，*制定了*公司《信息披露管理*制*度》、《内幕信息知*情*人登记

*制*度》。对公司信息披露的管理、信息披露的内容、程序、责任划分、保密措施、档案管理 等加以*明*确与规范，确保公司及时、准确、完整获取信息并履行信息披露义*务*。2011年度， 公司严格按照《信息披露管理*制*度》、《内幕信息知*情*人登记*制*度》履行信息披露义*务*，加 强内幕信息保密*工作*，在*定*期报告的编*制*、审议及披露、重大资产重组等涉及公司内幕信息 的事*项中*，没有应披露而未披露的事*项*，没有发*生*重大信息泄露的事*项*，也没有发*生*利用内 幕信息买卖公司*股*票的*情况*，有效地维护*了*信息披露的“公开、公正、公*平*”原则，保护*了* 广大投资者的利益。

4、其他重*要*事*项*的内*部控制* 在对子公司的*控制方*面，公司于2011年*制*订*了*《*控股*子公司管理*制*度》，规范和加强*了*

对*控股*子公司的管理。除*了*监督*控股*子公司的日常*经*营管理活*动*是否严格遵循相关*制*度的规 *定*外，公司重点关注*控股*子公司涉及重大合同、重大资本支出等重大*经*济活*动*的合法合规性 及效益性，以提高公司整体运*作*效率和抵抗风险能力。各子公司的重大*业务*事*项*、重大*财务* 事*项*等，已按照规*定*在第一时间报送母公司，并*定*期提交*财务*报告。

在对外投资*控制方*面，公司遵循合法、审慎、安全、有效的原则，切实按照《公司法》、

《证*券*法》、《公司章程》等法律、法规及规章*制*度的*要*求，履行严格的投资决策和监督管 理程序，*控制*投资风险、注重投资效益。

在对外担保*控制方*面，公司在《公司章程》*中*，严格规*定了*对外担保的审批权*限*和审批 程序，*明*确规*定*“未*经*董事会或*股东*大会批准，公司不得提供对外担保”，有效防范*了*公司 对外担保风险，维护*了*公司及*股东*利益。2011年度，公司未发*生*对外担保*情况*，也不存在以 前年度发*生*并累*计*至2011年12月31日的对外担保*情况*。

在募集资金使用*控制方*面，公司*制定了*《募集资金管理办法》，对募集资金专户存储、 使用、审批程序、投向*变*更、监督等各*方*面都做*了*严格规*定*，以保证募集资金的存放与使用 符合相关规*定*，提高募集资金的使用效益。2011年度，公司不存在募集资金的使用*情况*。

在关*联*交易*控制方*面，公司根*据*深交所《*股*票上市规则》和《公司章程》等有关规*定*， *制定了*《关*联*交易管理*制*度》，规*定了*关*联*交易应遵循的*基*本原则、关*联方*的范围、关*联*交 易的内容、关*联*交易的*定*价原则等，*明*确*了股东*大会、董事会和董事*长*的审批权*限*及其决策 程序、关*联*交易的信息披露，确保关*联*交易的公允、合理，有效地维护*了*公司及*中*小*股东*的 利益。

二、董事会、监事会、独立董事对内*部控制*自我评价的*意见* 1、公司董事会对内*部控制*的自我评价 公司董事会通过对公司内*部控制制*度进行全面深入的检*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，能够有效防范*经*营管理风险，保证 公司各*项业务*的健康运行，公司内*部控制制*度是有效的。

《公司2011 年度内*部控制*自我评价报告》全*文*刊登在2012年3月15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*，各*项*内*部控制制*度符合国 家有关法律、法规及监管*部*门的规*定*和*要*求，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2011 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，公司董事会关于2011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*。

三、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。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 内*部控制*相关*情况* | 是/否/不适用 | *备*注/说*明*（如选择否或不适  用，请说*明具*体原因） |
| 一、内*部*审*计制*度的建立*情况* |  |  |
| 1．公司是否建立内*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．公司董事会是否设立审*计*委员会，公司是否设立独立于*财务*  *部*门的内*部*审*计部*门 | 是 |  |
| 3．（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 |  |
| 二、年度内*部控制*自我评价报告披露相关*情况* |  |  |
| 1．公司是否根*据*相关规*定*出*具*年度内*部控制*自我评价报告 | 是 |  |
| 2．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 |  |
| 3．本年度是否聘请会*计师*事*务*所对内*部控制*有效性出*具*审*计*报 告 | 否 | 公司于上一年度聘请会*计师*  事*务*所对内*部控制*有效性出 *具了*《内*部控制*审*计*报告》 |
| 4．会*计师*事*务*所对公司内*部控制*有效性是否出*具标*准审*计*报告 | 。 |  |
| 如出*具*非*标*准审*计*报告或指出公司非*财务*报告内*部控制*存在重  大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事*项*做出专*项*说 | 不适用 |
| *明* |  |
| 5．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 |  |
| 6．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） | 不适用 | 保荐期已*结*束 |
| 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 | | |
| 报告期内,审*计*委员会审议*了*内*部*审*计部*门提交的 2010 年度*工作总结*和 2011 年度内*部*审*计工作计*划； | | |
| 每季度对内*部*审*计部*门提交的内*部*审*计*报告进行审议；按照年度*财务*报告审议*工作*规程，做好 2010 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 | | |
| 聘下一年度审*计机构*的建议，提交董事会审议。 | | |
| 报告期内，内*部*审*计部*门根*据*《内*部*审*计工作制*度》及相关规*定*和*要*求开展*工作*，每季度对公司*财务* | | |
| 报告、*生*产*经*营*情况*、重*要*事*项*等进行审*计*并出*具*内*部*审*计*报告。对公司*财务*收支的真实性和合法性进行*了* | | |
| 审核；对公司 LED 衬底材料蓝宝石*项目*的材料和设*备*采购合同、施*工*合同等进行审核，对*项目*支出合法性以 | | |
| 及合理性进行*了*评价；对公司*经*营管理流程以及内*控制*度执行*中*的重*要*环*节*和关键点进行梳理和评价，针对 | | |
| 公司*生*产*经*营*中*存在的问题，及时向公司管理层提出*意见*和建议。 | | |
| *四*、公司认*为*需*要*说*明*的其他*情况*（如有） | | |
| 无 | | |

*四*、年度报告披露重大差错责任追究*制*度的建立与执行*情况* 公司已*经*建立*了*年报信息披露重大差错责任追究*制*度，报告期内执行*情况*良好，未发*生*

重大会*计*差错更正、重大遗漏信息补充等*情况*。 五、其它内*部*问责*机制*的建立和执行*情况*。 公司在*生*产、销售、质量等环*节*都建立*了*相应的问责*制*度，报告期内执行*情况*良好。未

发*生*重大*生*产、销售、质量等环*节*的责任事故。

# 

**第七节 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1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、2010年度*股东*大会 公司2010年度*股东*大会于2011年3月8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、《2010 年度董事会*工作*报告》；

2、《2010 年度监事会*工作*报告》；

3、《2010 年年度报告》及《2010 年年度报告*摘要*》；

4、《2010 年度*财务*决算报告》；

5、《2010 年度利润分配预案》；

6、《关于续聘 2011 年度审*计机构*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2011年3月9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、2011年第1次临时*股东*大会 公司2011年度第1次临时*股东*大会于2011年1月24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、《关于公司非公开发行*股份*购买资产暨关*联*交易符合相关法律、法规规*定*的议案》；

2、《关于公司非公开发行*股份*购买资产暨关*联*交易*方*案的议案》；

（1）发行*股*票的种类和面值；

（2）发行*方式*；

（3）发行对象及认购*方式*；

（4）本次交易的审*计*、评估*基*准日；

（5）本次交易*标*的资产的价格、*定*价*方式*或者*定*价依*据*；

（6）发行价格及*定*价原则；

（7）发行*数*量；

（8）发行*股份*的锁*定*期；

（9）*标*的资产自评估*基*准日至交割日期间损益的归属；

（10）上市地点；

（11）本次非公开发行决议的有效期；

（12）本次非公开发行前本公司滚存未分配利润的处置*方*案。 3、《关于<*唐山*晶源*裕丰*电子*股份*有*限*公司非公开发行*股份*购买资产暨关*联*交易报告*书*

>及其*摘要*的议案》；

4、《关于本次重大资产重组相关的审*计*报告、盈利预测审核报告与资产评估报告的议 案》；

5、《关于公司与同*方*微电子*股东*签署附*生*效条*件*的<非公开发行*股*票购买资产协议>的 议案》；

6、《关于公司与同*方*微电子*股东*签署附*生*效条*件*的<非公开发行*股*票购买资产之补充协 议>的议案》；

7、《关于公司与同*方*微电子*股东*签署附*生*效条*件*的<利润补偿协议>的议案》；

8、《关于公司与同*方*微电子*股东*签署附*生*效条*件*的<利润补偿补充协议>的议案》；

9、《关于提请公司*股东*大会批准同*方股份*有*限*公司及其一*致*行*动*人北*京*清晶微科技有 *限*公司免于以*要*约*方式*增持公司*股份*的议案》；

10、《关于提请*股东*大会授权董事会办理本次发行*股份*购买资产相关事宜的议案》。

本次会议决议公告刊登在2011年1月25日的《*中*国证*券*报》和巨潮资讯网站

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

# 第八节 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*

2011 年，公司面对的外*部*市场形势是十年来最差的一年，全年度市场需求低迷，压电

晶体全行*业*不景气，严峻程度超过金融危*机*爆发的 2008 年。全体员*工*面对困难，深刻理解 公司提出的以实施精细化管理和开展对*标*活*动作为总*览全年*工作*的指导*方*针，以提高客户满 *意*度保市场*份*额*为*切入点，以提升产品质量可靠性、提高人均效率*为*支撑，以减小*业*绩下滑 *为*重点，同心协力、辛勤*工作*，努力减小市场需求低迷对*经*营*业*绩的影响。

报告期内，公司*经*营状*况*良好，实现销售收入28768.64万元，实现利润*总*额3722.83万元， 实现净利润3179.67万元，归属于上市公司*股东*的净利润3073.27万元，较上年同期分别降低 *了*17.50%、21.69%、18.63%和18.27%。

报告期内，公司通过高新技术企*业*复审，继续享受国家关于高新技术企*业*的相关优惠政 策，即所得税按15%的税率征收。

（二）公司*主*营*业务*及其*经*营*情况* 1、*主*营*业务*范围

2011 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*：*万元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *主*营*业务*分行*业情况* | | | | | | |
| 分行*业* | 营*业*收入 | 营*业成*本 | 毛利率（%） | 营*业*收入比  上年增减（%） | 营*业成*本比  上年增减（% | 毛利率比上年  ） 增减（%） |
| 电子元*件制*造*业* | 28,456.89 | 22,356.71 | 21.44% | -18.29% | -13.59% | -4.27% |
| *主*营*业务*分产品*情况* | | | | | | |
| 分产品 | 营*业*收入 | 营*业成*本 | 毛利率（%） | 营*业*收入比  上年增减（%） | 营*业成*本比  上年增减（% | 毛利率比上年  ） 增减（%） |
| 谐振器 | 19,631.16 | 15,767.98 | 19.68% | -21.27% | -15.00% | -5.93% |
| 振荡器 | 4,693.03 | 3,287.11 | 29.96% | 1.44% | 13.22% | -7.28% |
| 电容器 | 3,576.54 | 2,899.27 | 18.94% | 27.25% | 21.01% | 4.18% |
| 其他 | 556.15 | 402.35 | 27.65% | -77.33% | -80.10% | 10.08% |
| 合*计* | 28,456.89 | 22,356.71 | 21.44% | -18.29% | -13.59% | -4.27% |

注*：*电容器及其他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*：*万元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 地区 | 营*业*收入 | 营*业*收入比上年增减（%） |
| 国内 | 10,925.00 | -13.32% |
| 国外 | 22,155.23 | -18.88% |
| 减*：*内*部*交易抵销 | 4,623.35 |  |
| 合*计* | 28,456.89 |  |

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*：*元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2011 年 | 2010 年 | 本年比上年增减（％） | 2009 年 |
| 营*业总*收入（元） | 287,686,403.22 | 348,693,793.59 | -17.50% | 288,906,706.77 |
| 营*业*利润（元） | 35,512,734.71 | 47,514,606.08 | -25.26% | 38,953,686.67 |
| 利润*总*额（元） | 37,228,322.64 | 47,540,386.80 | -21.69% | 41,855,219.15 |
| 归属于上市公司*股东*  的净利润（元） | 30,732,717.30 | 37,604,457.66 | -18.27% | 34,093,388.89 |
| 归属于上市公司*股东*  的扣除非*经*常性损益 的净利润（元） | 29,149,703.43 | 37,774,437.22 | -22.83% | 31,841,416.31 |
| *经*营活*动*产*生*的现金  流量净额（元） | 84,544,304.54 | 47,589,849.80 | 77.65% | 81,696,268.21 |
|  |  |  | 本年末比上年末增减  （％） |  |
|  | 2011 年末 | 2010 年末 | 2009 年末 |
|  |  |  |
| 资产*总*额（元） | 515,455,623.51 | 519,001,619.05 | -0.68% | 489,493,869.89 |
| *负*债*总*额（元） | 51,457,840.96 | 71,950,573.90 | -28.48% | 64,400,141.03 |
| 归属于上市公司*股东*  的所有者权益（元） | 449,624,993.96 | 433,742,276.66 | 3.66% | 410,987,819.00 |
| *总股*本（*股*） | 135,000,000.00 | 135,000,000.00 | 0.00% | 135,000,000.00 |

A、报告期内，营*业*收入降低 17.50%，*主要*是公司 2011 年谐振器销量下降，导*致*收入 额减少 5304 万元，同比降低 21.27%，本年度谐振器销售收入占*主*营*业务*收入的*份*额已达 68.99%。

B、利润*总*额、归属于上市公司*股东*的净利润较上年分别降低 21.69%、18.27%，*主要*原 因是*：*报告期内受国际、国内市场影响，营*业*收入较上年减少 6100 万元，综合毛利率较上

年下降 4 个百分点。

C、*经*营活*动*产*生*的现金流量净额 8454.43 万元，比上年同期增*长* 77.65%，*主要*是报告 期公司采购付款较上年下降 34.17%，此外，收到的税费返还较上年增*长* 20.31%。

（2）*主要*产品、原材料等价格*变动情况*

报告期内公司*主要*产品的综合售价降低 5.47%，*主要*原因是产品*结构*的*变*化和人民币升 值所*致*。*主要*原材料价格与上年同期相比未发*生变*化。

（3）销售产品毛利率*变动情况*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *项目* | 2011 年 | 2010 年 | 2009 年 | 本年比上年增减幅度超 过 30%的原因 |
| 谐振器 | 19.68% | 25.60% | 21.92% | 产品价格下降 |
| 振荡器 | 29.96% | 37.24% | 40.08% | 产品价格下降 |
| 电容器 | 18.94% | 14.76% | 12.45% | 客户*结构*调整 |
| 其他 | 27.65% | 17.57% | 15.05% | 客户*结构*调整 |

（4）公司*主要*供应商、客户*情况*

单位*：*万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 供应商 | 2011 年 | 2010 年 | 同比增减 | 2009 年 |
| 前五*名*供应商合*计*采购金额  占年度采购*总*额的比例 | 72.06% | 75.30% | -3.24% | 60.44% |
| 前五*名*供应商应付账款余额 | 1253.09 | 1029.30 | 21.74% | 1142.21 |
| 前五*名*供应商应付账款余额  占公司应付账款余额的比例 | 43.43% | 43.04% | 0.39% | 41.44% |
| 客 户 | 2011 年 | 2010 年 | 同比增减 | 2009 年 |
| 前五*名*客户合*计*销售金额占  年度销售*总*额的比例 | 53.31% | 54.71% | -1.4% | 52.42% |
| 前五*名*客户应收账款余额 | 4003.09 | 4761.78 | -15.93% | 4574.63 |
| 前五*名*客户应收账款余额占  公司应收账款余额的比例 | 58.16% | 61.46% | -3.3% | 57.58% |

报告期内，公司前五*名*供应商未发*生*重大*变*化，也没有单个供应商采购额超过采购 *总*额达30%的*情*形。公司没有单个客户销售收入超过销售收入*总*额达30%的*情*形，公司应 收账款不能回收的风险较小。

公司与前五*名*供应商、客户之间不存在关*联*关*系*，公司董事、监事、高级管理人员、核 心技术人员、持*股*5%以上*股东*、实际*控制*人和其他关*联方*没有在前述供应商、客户*中*直接或 间接拥有权益。

（5）非*经*常性损益*情况*

单位*：*元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 非*经*常性损益*项目* | 2011 年金额 | 附注（如适用） | 2010 年金额 | 2009 年金额 |
| 非流*动*资产处置损益 | -71,032.54 | 处置固*定*资产净  损益 | -2,542,474.21 | 127,300.73 |
| *计*入当期损益的政府补助，但与公司正  常*经*营*业务*密切相关，符合国家政策规 *定*、按照一*定标*准*定*额或*定*量持续享受 的政府补助除外 | 1,663,618.08 | *主要为*递延收益 摊销*计*入当期收 益的金额 | 2,962,238.81 | 2,623,420.96 |
| 除上述各*项*之外的其他营*业*外收入和  支出 | 123,002.39 | *主要为*处理废品  损益 | -393,983.88 | 150,810.79 |
| 所得税影响额 | -137,279.11 |  | -38,637.55 | -450,607.91 |
| 少*数股东*权益影响额 | 4,705.05 |  | -157,122.73 | -198,951.99 |
| 合*计* | 1,583,013.87 | - | -169,979.56 | 2,251,972.58 |

（6）*主要*费用分析

单位*：*元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *项目* | 2011 年 | 2010 年 | 本年比上  年增减% | 2009 年 | 占 2011 年营*业*  收入的比例 |
| 销售费用 | 6,145,983.06 | 8,854,409.83 | -30.59% | 5,556,152.83 | 2.14% |
| 管理费用 | 19,011,968.20 | 21,846,934.12 | -12.98% | 19,109,931.03 | 6.61% |
| *财务*费用 | 3,525,657.96 | 4,023,473.05 | -12.37% | 1,736,639.00 | 1.23% |
| 所得税费用 | 5,431,585.24 | 8,464,337.19 | -35.83% | 6,798,992.87 | 1.89% |

期间费用 2868.36 万元，较上年降低 604.12 万元，降幅 17.40%，其*中*销售费用下降

30.59%，*主要*原因是本期销量下降相应运保费减少所*致*。所得税费用下降 35.83%,*系*本期利 润下降相应*计*算当期所得税减少和本期新增可抵扣差异增加相应递延所得税费用减少所*致*。

（7）现金流*情况*分析

单位*：*元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *项目* | 2011 年 | 2010 年 | 同比增减% | 2009 年 |
| 一、*经*营活*动*产*生*的现金流量净额 | 84,544,304.54 | 47,589,849.80 | 77.65% | 81,696,268.21 |
| 二、投资活*动*产*生*的现金流量净额 | -43,952,752.40 | -37,672,266.85 | -16.67% | -25,733,802.54 |
| 三、筹资活*动*产*生*的现金流量净额 | -15,499,020.25 | -27,467,278.46 | 43.57% | -56,953,140.69 |
| *四*、汇率*变动*对现金及现金等价物  的影响 | -744,904.12 | -1,342,178.85 | 44.50% | -310,526.43 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 24,347,627.77 | -18,891,874.36 | 228.88% | -1,301,201.45 |

A、*经*营活*动*产*生*的现金流量净额 8454.43 万元，比上年同期增*长* 77.65%，*主要*是报告

期公司采购付款较上年下降 34.17%，此外，收到的税费返还较上年增*长* 20.31%

B、投资活*动*产*生*的现金流量净额较上年同期降低 16.67%，*主要*原因是报告期内 LED 衬 底*项目*投资支出所*致*。

C、筹资活*动*产*生*的现金流量净额较上年同期增加 43.57%，*主要*原因是报告期质押*定*期 存单解押所*致*。

（8）报告期内公司资产*构成情况*

单位*：*元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资产*项目* | 2011 年度末 | | 2010 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 | 66,754,353.34 | 12.95% | 75,158,736.91 | 14.48% | -11.18% |
| 存货 | 63,239,821.65 | 12.27% | 60,818,075.00 | 11.72% | 3.98% |
| *长*期*股*权投资 | 2,148,444.91 | 0.42% | 2,054,035.65 | 0.40% | 4.60% |
| 固*定*资产 | 254,397,094.19 | 49.35% | 269,935,625.87 | 52.01% | -5.76% |
| 在建*工*程 | 14,869,750.58 | 2.88% | 2,463,140.64 | 0.47% | 503.69% |
| 无形资产 | 11,119,520.20 | 2.16% | 11,676,375.52 | 2.25% | -4.77% |

报告期内，应收账款降低 11.18%，*主要*原因是受市场影响，订单不足，*主*营*业务*产品 收入减少 6369 万元。

报告期内，在建*工*程同比增*长* 503.69%，*主要*原因是 LED 衬底*项目*所建三号*生*产楼尚 未竣*工*，新购入设*备*尚未验收。

报告期内，存货*构成明*细如下*：*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *项目* | 2011 年余额 | 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 | 27,632,325.61 | 5.36% | 正常 | *基*本保持不*变* | *基*本保持不*变* | 无 |
| 在产品 | 17,985,029.81 | 3.49% | 正常 | *基*本保持不*变* | *基*本保持不*变* | 有 |
| 产*成*品 | 19,146,800.14 | 3.71% | 正常 | 价格下降 | *基*本保持不*变* | 有 |
| 委托加*工*物资 | 1,968,393.38 | 0.38% | 正常 | *基*本保持不*变* | *基*本保持不*变* | 无 |
| 合*计* | 66,732,548.94 | 12.95% |  |  |  |  |

（9）偿债能力分析

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *项目* | 2011 年 | 2010 年 | 本年比上年增减幅度 | 2009 年 |
| 流*动*比率 | 5.91 | 4.01 | 1.90 | 3.81 |
| 速*动*比率 | 4.28 | 2.96 | 1.32 | 2.92 |
| 资产*负*债率 | 9.98% | 13.86% | 减少 3.88 个百分点 | 13.16% |

公司流*动*比率和速*动*比率*表*现正常，资产*负*债率较低，*具*有较强的偿债能力，银行信用 等级*为* AA+。

（10）资产营运能力分析

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *项目* | 2011 年 | 2010 年 | 本年比上年增减幅度 | 2009 年 |
| 应收账款周转率 | 4.05 | 4.61 | -0.56 | 3.85 |
| 存货周转率 | 3.62 | 4.9 | -1.28 | 5.59 |

公司 2011 年继续对*工*厂管理考核，尽管一直对应收账款加强管理，但由于营*业*收入下

降较大，降低*了*应收账款周转速度。公司截至 2011 年 12 月 31 日存货余额与上年底持*平*，

由于本年销量下降，期末库存仍然较大，导*致* 2011 年度存货周转率下降。

（11）公司研发费用投入及*成*果 近三年研发支出*情况*

单位*：*万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2011年 | 2010年 | 2009年 |
| 研发投入 | 1455.69 | 1823.67 | 1410.30 |
| 营*业*收入 | 28768.64 | 34869.38 | 28890.67 |
| 研发投入占营*业*收入比例 | 5.06% | 5.23% | 4.88% |

公司始终重视自*主*创新、产品研发及*工*艺技术改进*工作*，持续进行产品研发投入，报告

期内，公司产品研发共投入 1450 余万元，占当期营*业*收入的 5.06%，完*成了*多*项工*艺技术 改进*项目：*通过对*部*分夹*具*和设*备*进行自*动*化改造，在*节*省*了*材料消耗和用*工*人*数*的同时， 降低*了工*人劳*动*强度；*成*功开发*了六*个规格频点的 2520 型谐振器，并*具备*批量*生*产能力；

开发*了* 61.44MHz 7050 型压*控*振荡器并批量供货，在国内同行*业*是领*先*水*平*、还对 28 个频 点进行*了*优化设*计*改进，测试良率提高*了* 2%；7050 型温补振荡器三级钟产品，扩展开发*了* 两个频点、OCXO 产品试*制*新规格 22 *项*；研*制成*功高*基*频晶片化学加*工*试剂，*基*本达到进 口同类产品性能。

报告期内公司取得的发*明*专利 1 *项*，专利*名称为：*半自*动*晶片后洗装置，专利号*：*

ZL201010163992.1，专利授权日期*：*2011 年 12 月 14 日。

（三）公司设*备*利用、订单获取和履约*情况*

2011 年，公司设*备*综合利用率达到 90.8%，订单履约率达到 99.62 %，实现销售额 28768.64

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*产压电石*英*晶体元器*件*，销售本公司产品。

截止2011年12月31日，该公司*总*资产*为*4741.09万元，净资产3651.09万元；2011年1-12 月，实现营*业*收入4450.02万元，净利润130.63万元。

（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。 企*业*类型*：*有*限*责任公司

*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2011年12月31日，该公司*总*资产*为*1583.73万元，净资产1553.67万元；2011年1-12 月，实现营*业*收入331.34万元，净利润0.33万元。

（3）深圳市晶源健三电子有*限*公司 注册资本 600 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2011年12月31日，该公司*总*资产*为*2039.62万元，净资产1049.01万元；2011年1-12 月，实现营*业*收入4132.69万元，净利润150.75万元。

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 850 万元，本公司持有

30%的*股*权。

企*业*类型*：*有*限*责任公司 *经*营范围*：*压电晶体材料及相关*制*品*生*产、加*工*、销售。

截止 2011 年 12 月 31 日，该公司*总*资产*为* 1473.24 万元，净资产 1306.20 万元；2011

年 1-12 月，实现营*业*收入 526.76 万元，净利润-11.71 万元。 二、对公司未来发展的展望

（一）公司所处行*业*发展趋势 2011年我国电子元器*件*行*业*整体景气度较差。面临国际市场需求持续疲软、产*业*竞争不

断加剧等不利因素，企*业经*营压力加大，盈利水*平*下降。2012年，尽管国内外形势复杂多*变*， 但在*经*历*长*期困境后，电子元器*件*行*业*去库存化有望*结*束，需求端已出现回暖迹象。乐观估 *计*，行*业*景气及需求有可能在第一季度探底、第二季度开始逐步复苏。

《国民*经*济和社会发展第十二个五年规划纲*要*》（《“十二五”规划纲*要*》）将战略性 新*兴*产*业定*位*为先*导性、支柱性产*业*，对电子元器*件*行*业构成长*期利好。*工业*和信息化*部为* 贯彻落实《“十二五”规划纲*要*》和《国家*中长*期科学和技术发展规划纲*要*(2006-2020年)》， *明*确“十二五”*工业*和信息化领域技术创新的*目标*和重点任*务*，于2011年11月4日印发*了*《“十 二五”产*业*技术创新规划》。该规划涉及到电子元器*件*的各个细分领域，体现*了*电子元器*件* 相关产*业作为*信息、智能时*代*的核心*基*础技术之一的重*要*地位。随着一些新*兴*应用领域技术 的*成*熟和市场的普及，尤其是国内新*兴*电子设*备*需求的快速增*长*，将有效拉*动*电子元器*件*的 需求。石*英*晶体产品*作为*电子产品的重*要*零*部件*，在可预*见*的将来仍将保持快速发展的趋势。

（二）公司的*主要*竞争优势

1、行*业*地位优势*：*自 1997 年以来，公司产销量和销售收入一直*名*列国内压电石*英*晶体 行*业*首位，已连续多年进入*中*国电子元器*件*百强企*业*，*为*我国压电石*英*晶体行*业*的龙头企*业*。 公司的品牌形象和知*名*度、*生*产规模以及技术水*平*均处于国内同行*业*前列，行*业*地位优势*明* 显。

2、质量优势*：*公司多年一直坚持推行全面质量管理，认真贯彻“持续改进，产品质量 实现零缺陷，服*务*做到客户 100％满*意*”的质量*方*针，已取得电子产品质量认证*中*心 ISO9000 质量体*系*认证和国际通*标标*准认证公司（SGS）颁发的 TS16949 质量管理体*系*符合性认证， 各*项*产品技术的企*业标*准与国际 IEC 电子元器*件*质量评*定*体*系标*准一*致*，产品的各*项*指*标*均 已达到国际*先*进水*平*，产品质量获得用户认可和好评。

3、营销优势*：*公司采取巩固大型*中*间商与拓展*为*跨国公司配套相*结*合、巩固出口销售 与拓展国内销售渠道相*结*合的营销*方式*，通过同境内、外*中*间商的稳*定*合*作*和国内销售渠道 的开拓，已逐步形*成了*欧洲、北美、韩国、台湾、香港、大*陆*等合理的市场销售区域分布， 建立起稳*定*的营销网络和客户群体，增强*了*抵御市场风险的能力。

4、技术优势*：*公司注重技术研发和创新活*动*，积极和科研院校开展技术合*作*，持续加 强对新产品、新*工*艺技术、新型*工*装和设*备*研究开发的投入。*目*前公司拥有多*项*专利和专有 技术，*具备*较强的研发能力和科技*成*果转化能力。2008 年公司被认*定为*高新技术企*业*，2011 年通过高新技术企*业*复审。同*方股份*有*限*公司*成为*公司的*控股股东*后，公司又*具备了*强大的 技术依托。

（三）公司发展战略 公司*经*营理念*：*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。 石*英*晶体元器*件*行*业*竞争日趋激烈，而高附加值的高端精密器*件*产品技术含量高、*生*产

难度大。公司将借助*控股股东*同*方股份*有*限*公司在材料、电子、集*成*电路设*计*等*方*面技术*成* 果与力量，通过多渠道、多层次的技术交流与合*作*，持续提高公司产品研发和技术创新的能 力，加快产品*结构*调整，增强公司的核心竞争力和持续发展能力。同时，充分利用资本市场 *平*台，大力拓展核心*业务*，进一步巩固和提升公司行*业*地位及国内外知*名*度。

（*四*）公司2012年度的*经*营*计*划和*经*营*目标*

1、2012年度*经*营*计*划*目标*

2012年度市场需求增*长*乏力，*目*前还看不到市场有*明*显回升的趋势，仍将面临订单不足 的困难，根*据*对市场需求预测和公司*生*产*情况*，2012年度公司*经*营*计*划*目标*是*：*实现销售收 入3.0亿元，产销晶体元器*件*4亿*件*。

2、2012 年度公司晶体元器*件*产品研发和技术改进*计*划

（1）进行设*备*自*动*化改造和晶片加*工工*艺试验改进，以提高*工作*效率，降低*工*人劳*动* 强度，缓解用*工*紧张；

（2）研发特殊规格*长*晶片，提高产品抗震性能，满足客户的新*要*求，拓展接单能力； 以提升小公差产品良率*为目标*，改进提升关键*工*序加*工*能力，稳*定*良率水*平*、降低产品*成*本；

（3）研发试*制* 5032 型高频钟振，*为*通讯厂家需求做好技术储*备*；研发更小型化的 SMD

型产品；

（4）完*成*高频 OCXO 产品的设*计*改进，提升*成*品率，形*成*批量供货能力；

（5）研发新型 OCTCXO、低频二级钟 OCXO 等精密器*件*产品；

（6）研发高端专用芯片。由新*成*立的*项目*攻关小组*负*责，*结*合同*方*微电子的技术力量， 在前期*工作*的*基*础上，加快产品开发及试*制工作*。

3、2012年度*经*营管理*工作要*点*：*

第一、发挥团队精神抓好营销*工作*----面对严峻的市场形势，由公司领导组*成*营销领导 小组，加强新客户开发，特别是加强以内销*为*重点的市场营销。

第二、继续实施精细化管理和开展对*标*活*动*----精细化管理以降低*成*本和提高效率、提 高产品可靠性*为目*的。“对*标*活*动*”是提高人均*生*产效率、提高员*工*爱岗敬*业*的有效措施， 适时在管理岗位、技术岗位和各职能*部*门开展这*项*活*动*。

第三、培养专*业*人才、稳*定*员*工*队伍----专*业*人才缺乏和*生*产人员不足，已*经成为经*营 和发展的突出困难。学习和应用职*业*策划理论，研究培训与考核新*方*法，提升管理人员、技 术人员知识和能力。

第*四*、抓好 LED 衬底材料蓝宝石晶片*项目*建设。

第五、完*成*重组*工作*----公司重大资产重组事*项*已于 2011 年 12 月 26 日*经中*国证监会 上市公司并购重组审核委员会审核，获得有条*件*通过。取得证监会正*式*核准*文件*后，将尽快 完*成*资产过户和*股份*发行*工作*。

（五）资金需求、使用*计*划及资金来源 2012年度，公司将根*据生*产*经*营及投资*项目*需求，利用公司良好的银行信誉优势，尝试

多渠道筹措所需资金。

（*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、人民币汇率波*动*的风险

*目*前公司营*业总*收入的绝大*部*分来自于出口销售，人民币持续升值对公司的*经*营*业*绩产 *生*一*定*风险。对此，公司在巩固国际市场的*基*础上，继续加强以内销客户*为目标*的市场开发 *工作*，拓展新型元器*件*和高端精密器*件*国内市场，逐步形*成*国外、国内两个市场优势互补的 营销网络；同时，公司采取加快外销产品应收账款回笼、票*据*融资等措施，以规避人民币升 值带来的风险。

2、新产品、新技术开发的风险

随着石*英*晶体元器*件*行*业*竞争的日益激烈，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*求或产品研发和技术*成*熟缓慢，将会在未来的市场竞争*中*丧失*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*部工*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*化紧密衔接的新产品开发管理*制*度；依托同*方股份*和清*华*大学的科研、人才和管理优势， 建立前瞻性的产品发展规划，大力发展SMD新型元器*件*和高端精密电子器*件*，提高现有产 品的科技含量和附加值。以此保证公司持续发展的技术能力。

3、人力资源风险

随着公司的发展，*经*营*业务*的不断扩大，必将对管理、技术研发、*生*产等相关专*业*人才 产*生*更大需求，能否吸引和培养充足的人力资源将是今后公司发展的重*要*因素。对此，公司 将进一步研究改进薪酬考核办法，*制定具*有竞争力的薪酬体*系*。同时，公司每年*定*期组织职 *称*评*定*及晋升，实现员*工*自我发展。此外，公司将加强对人才的培养和培训*工作*，*定*期聘请 管理、技术、*生*产等领域专家来公司讲课；公司还和清*华*大学、电子科技大学等科研院校合 *作*，对人才进行多*方*位培养。通过一*系*列措施来吸引人才、培养人才、*留*住人才，以满足公 司发展的需*要*。

（*七*）公司重大资产收购事*项*进展*情况*

2010 年 9 月 27 日，公司刊登《关于重大资产收购事*项*停牌的公告》，公告公司正在筹 划重大资产收购事*项*。

2010 年 11 月 7 日和 2011 年 1 月 7 日，公司分别召开第*四*届董事会第二次会议和第*四* 届董事会第*四*次会议，审议通过*了*公司非公开发行*股份*购买资产暨关*联*交易等议案，同*意*公 司向*控股股东*同*方股份*有*限*公司、北*京*清晶微科技有*限*公司、赵维健、葛元庆、吴行军、段 立、孟红霞、宋翌、丁义民、李刚非公开发行*股份*购买其持有的北*京*同*方*微电子有*限*公司 100%*股*权，并将相关议案提交公司*股东*大会审议。

2011年1月24日，公司召开2011年第1次临时*股东*大会，会议审议通过*了*公司非公开发行 *股份*购买资产暨关*联*交易等相关议案。

2011 年 3 月 15 日，公司收到*中*国证监会 110112 号《*中*国证监会行政许可申请受理通 知*书*》，*中*国证监会对公司发行*股份*购买资产事*项*予以受理。

2011 年 12 月 26 日，*经中*国证监会上市公司并购重组审核委员会 2011 年第 38 次*工作* 会议审核，公司发行*股份*购买资产暨关*联*交易事*项*获得有条*件*通过。

公司分别于2010年9月27日、2010年11月12日、2011年1月8日、2011年1月25日、2011 年3月17日、2011年12月27日在《*中*国证*券*报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上对上 述事*项*进行*了*公告。

截止本报告披露日，该事*项*仍在进行*中*，详细进展*情况*请关注公司披露的相关公告。 三、报告期内投资*情况*

（一）募集资金投资*情况* 报告期内，公司无募集资金投资使用*情况*。

（二）报告期内公司非募集资金投资*情况*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *项目名称* | *项目*金额 | *项目*进度 | *项目*收益*情况* |
| LED 衬底材料蓝宝石晶片产*业*化  一期*项目* | 7,900.00 万元 | 累*计*完*成*投资 2,348.78 万元，完*成了生*  产线设*备*选型和*部*分设*备*的引进*工作*。 | 尚未产*生*收益。 |
| 合*计* | 7,900.00 万元 | - | - |

*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

2011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*四*届董事会第*四*次会议 公司第*四*届董事会第*四*次会议于2011年1月7日在清*华*同*方*科技大厦A座30层会议室以

现场*表*决*方式*召开，会议审议通过*了*如下议案*：*

（1）《关于公司非公开发行*股份*购买资产暨关*联*交易*方*案的议案》；

（2）《关于<*唐山*晶源*裕丰*电子*股份*有*限*公司非公开发行*股份*购买资产暨关*联*交易报告 *书*>及其*摘要*的议案》；

（3）《关于公司非公开发行*股份*购买资产*构成*重大资产重组暨关*联*交易的议案》；

（4）《关于公司与同*方*微电子*股东*签署附*生*效条*件*的<非公开发行*股*票购买资产之补充 协议>的议案》；

（5）《关于公司与同*方*微电子*股东*签署附*生*效条*件*的<利润补偿补充协议>的议案》；

（6）《关于本次交易相关的审*计*报告、盈利预测审核报告与资产评估报告的议案》；

（7）《关于评估*机构*的独立性、评估假设前提的合理性、评估*方*法与评估*目*的的相关 性以及评估*定*价的公允性的议案》；

（8）《关于提请公司*股东*大会批准同*方股份*有*限*公司及其一*致*行*动*人北*京*清晶微科技 有*限*公司免于以*要*约*方式*增持公司*股份*的议案》；

（9）《关于召开2011年第1次临时*股东*大会的议案》。

本 次 会议 决 议 公告 刊 登于 2011 年 1 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。

2、第*四*届董事会第五次会议 公司第*四*届董事会第五次会议于2011年2月14日在清*华*同*方*科技广场A座30层会议室以

现场*表*决*方式*召开，会议审议通过*了*如下议案*：*

（1）《2010 年度*总经*理*工作*报告》；

（2）《2010 年度董事会*工作*报告》；

（3）《2010 年年度报告》及《2010 年年度报告*摘要*》；

（4）《2010 年度*财务*决算报告》；

（5）《2010 年度利润分配预案》；

（6）《2010 年度内*部控制*自我评价报告》；

（7）《审*计*委员会对北*京兴华*会*计师*事*务*所有*限*责任公司 2010 年度审*计工作*的*总结*报 告》；

（8）《关于续聘 2011 年度审*计机构*的议案》；

（9）《关于召开公司 2010 年度*股东*大会的议案》。 本 次 会议 决 议 公告 刊 登于 2011 年 2 月 16 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*四*届董事会第*六*次会议 公司第*四*届董事会第*六*次会议于2011年4月21日在清*华*同*方*科技广场A座30层会议室以

现场*表*决*方式*召开，会议审议通过*了*《公司2011年第一季度报告》。 本次会议仅审议季度报告一*项*议案，根*据*交易所规*定*董事会决议可免于公告。

4、第*四*届董事会第*七*次会议 公司第*四*届董事会第*七*次会议于2011年8月9日在清*华*同*方*科技广场A座30层会议室以

现场*表*决*方式*召开，会议审议通过*了*如下议案*：*

（1）《公司 2011 年半年度报告及其*摘要*》；

（2）《关于投资7900万元建设LED衬底材料蓝宝石晶片产*业*化一期*项目*的议案》。 本 次 会议 决 议 公告 刊 登于 2011 年 8 月 11 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*四*届董事会第*八*次会议 公司第*四*届董事会第*八*次会议于2011年9月15日以通讯*表*决的*方式*召开，会议审议通过

*了*《关于向*中*国*工*商银行申请资产抵押融资的议案》。

本 次 会议 决 议 公告 刊 登于 2011 年 9 月 17 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*四*届董事会第*九*次会议 公司第*四*届董事会第*九*次会议于2011年9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）《关于聘任公司审*计部经*理的议案》；

（2）《公司*控股*子公司管理*制*度》；

（3）《公司内*部控制*规则落实*情况*自*查表*》。

本 次 会议 决 议 公告 刊 登于 2011 年 9 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。

7、第*四*届董事会第十次会议 公司第*四*届董事会第十次会议于2011年10月20日在清*华*同*方*科技广场A座30层会议室

以现场*表*决*方式*召开，会议审议通过*了*《公司2011年第三季度报告》。 本次会议仅审议季度报告一*项*议案，根*据*交易所规*定*董事会决议可免于公告。 8、第*四*届董事会第十一次会议 公司第*四*届董事会第十一次会议于2011年11月3日以通讯*表*决的*方式*召开，会议审议通

过*了*如下议案*：*

（1）《关于确认*中*发国际资产评估有*限*公司更新出*具*的〈资产评估报告〉的议案》；

（2）《关于继续以原交易价格向交易对*方*发行*股份*购买其持有的同*方*微电子 100%*股*权 的议案》。

本 次 会议 决 议 公告 刊 登于 2011 年 11 月 4 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*四*届董事会第十二次会议 公司第*四*届董事会第十二次会议于2011年12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）《关于延*长*公司非公开发行*股份*购买资产暨关*联*交易*方*案决议有效期的议案》；

（2）《关于提请*股东*大会延*长*授权董事会办理发行*股份*购买资产暨关*联*交易相关事宜有 效期的议案》；

（3）《关于召开 2012 年第 1 次临时*股东*大会的议案》。

本次会议决议公告刊登于2011年12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。

（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*大会和一次临时*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2010年度*股东*大会决议，公司于2011年5月6日实施*了*2010年度利润分配*方*案，

以公司*总股份*13,500万*股为基数*，向全体*股东*每10 *股*派发现金红利1.10 元(含税)。 2、公司非公开发行*股份*购买资产事宜 根*据*公司2011年第1次临时*股东*大会决议，办理公司非公开发行*股份*购买资产相关事宜。 五、董事会审*计*委员会的履职*情况*

（一）日常*工作情况* 公司董事会审*计*委员会严格按照《董事会审*计*委员会*工作*细则》的相关规*定*开展*工作*，

2011年，审*计*委员会审议通过*了*公司内*部*审*计部*门提交的2010年度*工作总结*和2011年度内*部* 审*计工作计*划；每季度对内*部*审*计部*门提交的内*部*审*计*报告进行审议；不*定*期对内*部*审*计工 作*进行检*查*、指导。

（二）年报*工作情况* 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 2011 年度审*计工作计*划

2011年12月28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2011 年度审*计工作计* 划。2012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 2011 年度*财务*会*计*报*表*，形*成书*面审阅 *意见*，认*为：*公司编*制*的《2011 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 2011 年 12 月 31 日的*财务*状*况*以及 2011 年度的*经*营*成*果和现金 流量*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*2011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2011 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*、现场交流等形

*式*进行跟踪，根*据*公司*情况*对会*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2011 年*财务*会*计*报*表*、聘任会*计师*事*务*所等事*项*的*表*决*情况*

2012年3月13日，公司审*计*委员会举行第*四*届董事会审*计*委员会第*八*次会议，会议*总结 了*2011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*四*届董事会第十三次会议审议。

（1）审议通过《公司2011 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2012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2011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2011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*2011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2011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*、本年度利润分配或资本公积金转增*股*本预案 *经*北*京兴华*会*计师*事*务*所有*限*责任公司出*具*的[2012]*京*会*兴*审字第01010687号审*计*报

告确认，公司2011年实现净利润30,732,717.30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2,860,735.52元，加上年初未分配利润111,429,819.58 元，减去年*中*已分配*股*利14,850,000.00元，截止2011年12月31日，公司可供*股东*分配的利 润*为*124,451,801.36元。

本年度利润分配预案*：*以公司 2011 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 1.00 元（含税），共*计*派发现金 13,500,000.00 元，剩余未分配利润

110,951,801.36 元*结*转至下一年度。

2011 年度，公司不实施资本公积金转增*股*本*方*案。

本次利润分配预案需*经*公司2011年度*股东*大会审议批准后实施。 公司最近三年现金分红*情况表*

单位*：*元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 分红年度合并报*表中*  ）归属于上市公司*股东* 的净利润 | 占合并报*表中*归属于上  市公司*股东*的净利润的 比率 |  |
| 分红年度 | 现金分红金额（含税 | 年度可分配利润 |
|  |  |  |
| 2010 年 | 14,850,000.00 | 37,604,457.66 | 39.49% | 111,429,819.58 |
| 2009 年 | 14,850,000.00 | 34,093,388.89 | 43.56% | 92,646,990.51 |
| 2008 年 | 14,850,000.00 | 30,547,860.20 | 48.61% | 76,600,037.28 |
| 最近三年累*计*现金分红金额占最近年均净利润的比例（%） | | | 130.71% | |

*八*、内幕信息知*情*人管理*制*度执行*情况*

报告期内，公司严格按照公司《内幕信息知*情*人登记*制*度》和有关规*定*执行，在*定*期报 告的编*制*、审议及披露、非公开发行*股份*购买资产事*项*的筹划组织实施等涉及公司内幕信息 的事*项中*，加强内幕知*情*人登记管理、内幕信息保密管理等*工作*，如实填报《内幕信息知*情* 人登记*表*》，并按*要*求及时向深圳证*券*交易所和河北证监局报*备*。

报告期内，公司未发现内幕信息知*情*人在影响公司*股*价的重大敏感信息披露前利用内幕 信息买卖公司*股份*的*情况*，也没有收到监管*部*门因上述原因而出*具*的*查*处和整改*情况*。

*九*、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》。 十、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；规范接待证*券*公司、*基*金公司和个人投资者的实地调研，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2011年2月24日通过投资者关*系*互*动平*台以网络远程*方式*举行*了*2010年度报告 说*明*会。公司*总经*理、独立董事、董事会*秘书*及*财务总*监参加*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。

报告期内接待调研、沟通、采访等活*动*登记*表*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 接待时间 | 接待地点 | 接待*方式* | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的*主要*内容及提供的  资料 |
| 2011 年 11 月 03 日 | 公司会议室 | 实地调研 | *机构* | 申银万国证*券*研 究所分析*师* | 公司的*生*产*经*营*情况*及*项 目*建设*情况*等。 |

# 第九节 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。

2011 年度，公司监事会共召开*了* 5 次会议，会议*情况*如下*：*

1、公司第*四*届监事会第二次会议于 2011 年 1 月 7 日在清*华*同*方*科技大厦 A 座 30 层会 议室召开，会议审议通过*了*《关于公司非公开发行*股份*购买资产暨关*联*交易*方*案的议案》、

《公司监事会关于公司本次非公开发行*股份*购买资产事宜的*意见*》、《关于本次交易*定*价的议 案》、《关于确认公司第*四*届董事会第*四*次会议程序的议案》、《关于同*意*将公司本次交易事*项* 提交*股东*大会审议的议案》。

本次会议决议公告刊登于 2011 年 1 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。

2、公司第*四*届监事会第三次会议于 2011 年 2 月 14 日在清*华*同*方*科技大厦 A 座 30 层会 议室召开，会议审议通过*了*《2010 年度监事会*工作*报告》、《2010 年年度报告》及《2010 年 年度报告*摘要*》、《2010 年度*财务*决算报告》、《2010 年度利润分配预案》、《关于续聘 2011 年 度审*计机构*的议案》、《2010 年度内*部控制*自我评价报告》。

本次会议决议公告刊登于 2011 年 2 月 16 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、公司第*四*届监事会第*四*次会议于 2011 年 4 月 21 日在清*华*同*方*科技大厦 A 座 30 层会

议室召开，会议审议通过*了*《公司 2011 年第一季度报告》。 本次会议仅审议季度报告一*项*议案，根*据*交易所规*定*监事会决议可免于公告。 4、公司第*四*届监事会第五次会议于 2011 年 8 月 9 日在清*华*同*方*科技大厦 A 座 30 层会

议室召开，会议审议通过*了*《公司 2011 年半年度报告及其*摘要*》。 本次会议仅审议半年度报告一*项*议案，根*据*交易所规*定*监事会决议可免于公告。 5、公司第*四*届监事会第*六*次会议于 2011 年 10 月 20 日在清*华*同*方*科技大厦 A 座 30 层

会议室召开，会议审议通过*了*《公司 2011 年第三季度报告》。

本次会议仅审议季度报告一*项*议案，根*据*交易所规*定*监事会决议可免于公告。

二、监事会对 2011 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 2011 年度的*财务*状*况*和*经*营*成*果。

3、公司收购、出售资产*情况*

报告期内，公司无收购、出售资产*情况*，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*。

4、关*联*交易*情况* 报告期内，公司没有发*生*重大关*联*交易事*项*。 5、对公司 2011 年度内*部控制*自我评价报告的*意见*

监事会对董事会出*具*的公司 2011 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，公司董事会关于 2011 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*。

6、公司建立和实施内幕信息知*情*人管理*制*度的*情况*

报告期内，监事会对公司执行内幕信息知*情*人管理*制*度*情况*进行*了*监督，认*为：*公司已 建立*了*较*为*完善的内幕信息知*情*人管理*制*度，并能够严格按照*要*求做好内幕信息管理及内幕 信息知*情*人登记*工作*，有效地防止*了*内幕交易事*件*的发*生*，维护*了*广大投资者的合法权益。 报告期内，未发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易的*情况*。

# 第十节 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，不存在*控股股东*及其关*联方*非*经*营性占用公司资金的*情况*。 审*计机构*对公司*控股股东*及其他关*联方*占用资金*情况*的专*项*说*明 ：*

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资金占用情况的专项说明

[2012]京会兴核字第 01010046 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，根*据中*国注册会*计师*审*计*准则审*计了唐山*晶源*裕丰*电子*股份*有*限*公司

（以下*简称*“贵公司”）2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产*负*债*表*、2011 年度的合并 及母公司利润*表*、合并及母公司现金流量*表*、合并及母公司*股东*权益*变动表*以及*财务*报*表*附 注（以下*简称*“*财务*报*表*”），并于 2012 年 3 月 13 日签发*了*“[2012]*京*会*兴*审字第 01010687 号”*标*准无保*留意见*审*计*报告。

根*据中*国证*券*监督管理委员会和国*务*院国有资产监督管理委员共同颁布的《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)的*要* 求，贵公司编*制了*后附的 2011 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 2011 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 2011 年*财务*报*表*审*计*时所执行的对关*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。*为*更好地理解贵公司*控股股东*及其他关*联方*资金占用*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*资金占用*情况*之用，不

得用于其他任何*目*的。

附*件：唐山*晶源*裕丰*电子*股份*有*限*公司 2011 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*资金占用*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*国注册会*计师：杨*轶辉

### 

*中*国·北*京*市 二○一二年三月十三日

三、报告期内公司未发*生*破产重整相关事*项*。 *四*、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*。 五、报告期内公司收购及出售资产、企*业*吸收合并事*项*。 报告期内，公司拟向*控股股东*同*方股份*有*限*公司、北*京*清晶微科技有*限*公司、赵维健、

葛元庆、吴行军、段立、孟红霞、宋翌、丁义民、李刚非公开发行*股份*购买其持有的北*京*同 *方*微电子有*限*公司100%*股*权事*项*。2011年12月26日，*经中*国证监会上市公司并购重组审核 委员会2011年第38次*工作*会议审核，该事*项*获得有条*件*通过。截止本报告披露日，公司尚未 收到*中*国证监会的正*式*核准*文件*，详细进展*情况*请关注公司披露的相关公告。

报告期内，公司除上述非公开发行*股份*购买资产事*项*外，无其他收购及出售资产、企*业* 吸收合并事*项*。

*六*、报告期内公司未实施*股*权激励*计*划。 *七*、报告期内公司重大关*联*交易事*项*。

报告期内，公司非公开发行*股份*购买资产事*项*的交易对*方*同*方股份*持有公司 25%*股*权， *为*公司*控股股东*，交易对*方*赵维健、段立*为*公司第*四*届董事会董事，交易对*方*吴行军*为*公司

第*四*届监事会监事，因此该交易*为*重大关*联*交易事*项*。2011 年 12 月 26 日，*经中*国证监会

上市公司并购重组审核委员会 2011 年第 38 次*工作*会议审核，该事*项*获得有条*件*通过。截止 本报告披露日，公司尚未收到*中*国证监会的正*式*核准*文件*，详细进展*情况*请关注公司披露的 相关公告。

公司董事会审议相关议案时，关*联*董事*陆致成*、赵维健、孙岷、潘晋、段立回避*表*决。 公司独立董事发*表了*独立*意见*。

公司无其他关*联*交易事*项*发*生*。 *八*、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*。 *九*、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）等规*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*及累*计*和当期对外担保*情况*进行*了*认真的*了*解核*查*后，发*表*独立*意见*如下*：*

1、截至 2011 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、2011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2011年12月31日的对外担保、违规对外担保等*情况*。

十、公司或持*股*5%以上*股东*的承诺事*项*

（一）持*股*5%以上*股东*的承诺 根*据*2008年8月21日，*唐山*晶源科技有*限*公司追加承诺*：*2011年11月7日前，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 历次分配*方*案，减持价格调整*为*不低于7.96元）。

2011年6月7日*唐山*晶源科技有*限*公司办理*了*注销手续，其所持晶源电子*股份*过户至*阎永 江*、孟令富、毕立新三人*名*下。*阎永江*、孟令富、毕立新承诺将继续遵守上述承诺。

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*。截至报告期末，上述承 诺已履行完毕。

（二）公司第一大*股东*同*方股份*承诺*：*

1、取得晶源电子 3,375 万*股股份*之后，继续履行*唐山*晶源科技有*限*公司*股*权分置改革承 诺期满后的追加*限*售承诺。

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*。截至报告期末，该承诺 已履行完毕。

2、自取得晶源电子 3,375 万*股股份*之日起 36 个月内不进行转让。 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*。 十一、聘任会*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*30万元。截止报告期末，北*京兴华*会*计师*事*务*所已连续11年*为*本公司提供审*计*服*务*。 十二、聘请独立*财务*顾问*情况* 报告期内，公司聘请西南证*券股份*有*限*公司*作为*公司非公开发行*股份*购买资产暨关*联*交

易事*项*的独立*财务*顾问。报告期内，公司支付给西南证*券股份*有*限*公司独立顾问费*为*200万 元。

十三、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司*股东*、实际*控制*人均未发 *生*受有权*机*关调*查*、司法纪检*部*门采取强*制*措施、被移送司法*机*关或追究刑事责任、*中*国证 监会稽*查*、*中*国证监会行政处罚、证*券*市场禁入、认*定为*不适当人选、被其他行政管理*部*门 处罚及证*券*交易所公开谴责的*情*形。

十*四*、报告期内，公司未发*生*董事、监事、高级管理人员、持*股*5%以上的*股东*违反相关 规*定*买卖公司*股*票的*情*形。

十五、报告期内公告事*项*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 披露日期 | 公告编号 | 公告内容 | 披露报纸 |
| 2011-01-08 | 2011-001 | 第*四*届董事会第*四*次会议决议公告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2011-01-08 | 2011-002 | 第*四*届监事会第二次会议决议公告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2011-01-08 | 2011-003 | 关于召开 2011 年第一次临时*股东*大会的通知 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2011-01-20 | 2011-004 | 关于召开 2011 年第一次临时*股东*大会的提示性公告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2011-01-25 | 2011-005 | 2011 年第一次临时*股东*大会决议公告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2011-02-16 | 2011-006 | 2010 年年度报告*摘要* | 《*中*国证*券*报》 |
| 2011-02-16 | 2011-007 | 第*四*届董事会第五次会议决议公告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2011-02-16 | 2011-008 | 第*四*届监事会第三次会议决议公告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2011-02-16 | 2011-009 | 关于召开 2010 年度*股东*大会的通知 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2011-02-19 | 2011-010 | 关于举行 2010 年年度报告网上说*明*会的通知 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2011-03-09 | 2011-011 | 2010 年度*股东*大会决议公告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2011-03-17 | 2011-012 | 关于收到《*中*国证监会行政许可申请受理通知*书*》的  公告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2011-04-23 | 2011-013 | 2011 年第一季度报告正*文* | 《*中*国证*券*报》 |
| 2011-04-28 | 2011-014 | 2010 年度权益分派实施公告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2011-06-10 | 2011-015 | 关于*股东*获准清算注销的公告暨公司*股东*权益*变动*  的提示性公告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2011-06-16 | 2011-016 | 关于*股东*完*成股份*过户的公告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2011-07-30 | 2011-017 | 2011半年度*业*绩快报 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2011-08-11 | 2011-018 | 2011年半年度报告*摘要* | 《*中*国证*券*报》 |
| 2011-08-11 | 2011-019 | 第*四*届董事会第*七*次会议决议公告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2011-08-11 | 2011-020 | 关于投资7900万元建设LED衬底材料蓝宝石晶片产*业*  化一期*项目*的公告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2011-09-17 | 2011-021 | 第*四*届董事会第*八*次会议（临时）决议公告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2011-09-30 | 2011-022 | 第*四*届董事会第*九*次会议决议公告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2011-10-22 | 2011-023 | 2011年第三季度报告正*文* | 《*中*国证*券*报》 |
| 2011-11-04 | 2011-024 | 第*四*届董事会第十一次会议（临时）决议公告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2011-12-21 | 2011-025 | 关于*中*国证监会并购重组审核委员会审核公司重大  资产重组的停牌公告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2011-12-27 | 2011-026 | 关于重大资产重组获得*中*国证监会上市公司并购重  组审核委员会审核有条*件*通过的公告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2011-12-29 | 2011-027 | 第*四*届董事会第十二次会议（临时）决议公告 | 《*中*国证*券*报》 |
| 2011-12-29 | 2011-028 | 关于召开2012年第一次临时*股东*大会的通知 | 《*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。

# 第十一节 财务报告

一、审*计*报告

## 审 计 报 告

### [2012]京会兴审字第 01010687 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 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产*负*债*表*，2011 年度的合并及母公司利润*表*、合 并及母公司现金流量*表*、合并及母公司*股东*权益*变动表*，以及*财务*报*表*附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编*制*和公允列报*财务*报*表*是管理层的责任，这种责任包括*：*（1）在所有重大*方*面按照企 *业*会*计*准则的规*定*编*制财务*报*表*，并使其实现公允反映；（2）设*计*、执行和维护必*要*的内*部 控制*，以使*财务*报*表*不存在由于舞弊或错误导*致*的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审*计工作*的*基*础上对*财务*报*表*发*表*审*计意见*。我们按照*中*国注册会 *计师*审*计*准则的规*定*执行*了*审*计工作*。*中*国注册会*计师*审*计*准则*要*求我们遵守*中*国注册会*计 师*职*业*道德守则，*计*划和执行审*计工作*以对*财务*报*表*是否不存在重大错报获取合理保证。 审*计工作*涉及实施审*计*程序，以获取有关*财务*报*表*金额和披露的审*计*证*据*。选择的审*计* 程序取决于注册会*计师*的判断，包括对由于舞弊或错误导*致*的*财务*报*表*重大错报风险的评 估。在进行风险评估时，注册会*计师*考虑与*财务*报*表*编*制*和公允列报相关的内*部控制*，以设 *计*恰当的审*计*程序，但*目*的并非对内*部控制*的有效性发*表意见*。审*计工作*还包括评价管理层

选用会*计*政策的恰当性和*作*出会*计*估*计*的合理性，以及评价*财务*报*表*的*总*体列报。

我们相信，我们获取的审*计*证*据*是充分、适当的，*为*发*表*审*计意见*提供*了基*础。

### （三）审计意见

我们认*为*，贵公司*财务*报*表*在所有重大*方*面按照企*业*会*计*准则的规*定*编*制*，公允反映*了* 贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司*财务*状*况*以及 2011 年度的合并及母公司*经*营*成*果 和现金流量。

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*国注册会*计师：杨*轶辉

*中*国北*京*市 二○一二年三月十三日

二、会*计*报*表*

### 合并资产负债表

**2011 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：元 币种：人民币**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注五** | **期末余额** | **年初余额** | **项目** | **附注五** | **期末余额** | **年初余额** |
| 流*动*资产*：* |  |  |  | 流*动负*债*：* |  |  |  |
| 货币资金 | 1 | 65,667,442.46 | 63,169,814.69 | 短期借款 | 14 | 985,401.45 | 21,497,608.70 |
| *结*算*备*付金 |  |  |  | 向*中*央银行借款 |  |  |  |
| 拆出资金 |  |  |  | 吸收存款及同*业*存放 |  |  |  |
| 交易性金融资产 |  |  |  | 拆入资金 |  |  |  |
| 应收票*据* | 2 | 2,408,057.41 | 5,106,379.33 | 交易性金融*负*债 |  |  |  |
| 应收账款 | 3 | 66,754,353.34 | 75,158,736.91 | 应付票*据* |  |  |  |
| 预付款*项* | 4 | 21,112,734.81 | 13,063,973.96 | 应付账款 | 15 | 28,855,740.67 | 23,916,586.71 |
| 应收保费 |  |  |  | 预收款*项* | 16 | 670,457.44 | 489,549.98 |
| 应收分保账款 |  |  |  | 卖出回购金融资产款 |  |  |  |
| 应收分保合同准*备*金 |  |  |  | 应付手续费及佣金 |  |  |  |
| 应收利息 |  |  |  | 应付职*工*薪酬 | 17 | 7,714,747.17 | 8,349,800.25 |
| 应收*股*利 |  |  |  | 应交税费 | 18 | -3,907,539.07 | -961,226.63 |
| 其他应收款 | 5 | 10,507,702.58 | 14,067,967.86 | 应付利息 |  |  |  |
| 买入返售金融资产 |  |  |  | 应付*股*利 |  |  |  |
| 存货 | 6 | 63,239,821.65 | 60,818,075.00 | 其他应付款 | 19 | 3,631,850.13 | 3,357,453.64 |
| 一年内到期的非流*动*资产 |  |  |  | 应付分保账款 |  |  |  |
| 其他流*动*资产 |  |  |  | 保险合同准*备*金 |  |  |  |
|  |  |  |  | *代*理买卖证*券*款 |  |  |  |
|  |  |  |  | *代*理承销证*券*款 |  |  |  |
| **流动资产合计：** |  | **229,690,112.25** | **231,384,947.75** | 一年内到期的非流*动负*债 | 20 | 920,000.00 | 1,050,000.00 |
| 非流*动*资产*：* |  |  |  | 其他流*动负*债 |  |  |  |
| 发放委托贷款及垫款 |  |  |  |  |  |  |  |
| 可供出售金融资产 |  |  |  |  |  |  |  |
| 持有至到期投资 |  |  |  | **流动负债合计** |  | **38,870,657.79** | **57,699,772.65** |
| *长*期应收款 |  |  |  | 非流*动负*债*：* |  |  |  |
| *长*期*股*权投资 | 7 | 2,148,444.91 | 2,054,035.65 | *长*期借款 |  |  |  |
| 投资性房地产 |  |  |  | 应付债*券* |  |  |  |
| 固*定*资产 | 8 | 254,397,094.19 | 269,935,625.87 | *长*期应付款 |  |  |  |
| 在建*工*程 | 9 | 14,869,750.58 | 2,463,140.64 | 专*项*应付款 | 21 | 770,000.00 | 770,000.00 |
| *工*程物资 |  |  |  | 预*计负*债 |  |  |  |
| 固*定*资产清理 |  |  |  | 递延所得税*负*债 |  |  |  |
| *生*产性*生*物资产 |  |  |  | 其他非流*动负*债 | 22 | 11,817,183.17 | 13,480,801.25 |
| 油气资产 |  |  |  | **非流动负债合计** |  | **12,587,183.17** | **14,250,801.25** |
| 无形资产 | 10 | 11,119,520.20 | 11,676,375.52 | **负债合计** |  | **51,457,840.96** | **71,950,573.90** |
| 开发支出 |  |  |  | *股东*权益*：* |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  | *股*本 | 23 | 135,000,000.00 | 135,000,000.00 |
| *长*期待摊费用 | 11 |  | 23,834.53 | 资本公积 | 24 | 162,178,435.61 | 162,178,435.61 |
| 递延所得税资产 | 12 | 3,230,701.38 | 1,463,659.09 | 减*：*库存*股* |  |  |  |
| 其他非流*动*资产 |  |  |  | 专*项*储*备* |  |  |  |
| **非流动资产合计** |  | **285,765,511.26** | **287,616,671.30** | 盈余公积 | 25 | 27,994,756.99 | 25,134,021.47 |
|  |  |  |  | 一般风险准*备* |  |  |  |
|  |  |  |  | 未分配利润 | 26 | 124,451,801.36 | 111,429,819.58 |
|  |  |  |  | 外币报*表*折算差额 |  |  |  |
|  |  |  |  | **归属于母公司所有者权益合计** |  | **449,624,993.96** | **433,742,276.66** |
|  |  |  |  | 少*数股东*权益 |  | 14,372,788.59 | 13,308,768.49 |
|  |  |  |  | **所有者权益合计** |  | **463,997,782.55** | **447,051,045.15** |
| **资产总计** |  | **515,455,623.51** | **519,001,619.05** | **负债和所有者权益总计** |  | **515,455,623.51** | **519,001,619.05** |

**法定代表人:陆致成 主管会计工作的负责人: 杨秋平 会计机构负责人：陶志明**

### 母公司资产负债表

**2011 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：元 币种：人民币**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注**  **十一** | **期末余额** | **年初余额** | **项目** | **附注**  **十一** | **期末余额** | **年初余额** |
| 流*动*资产*：* |  |  |  | 流*动负*债*：* |  |  |  |
| 货币资金 |  | 49,845,429.78 | 51,073,206.58 | 短期借款 |  | 985,401.45 | 21,497,608.70 |
| 交易性金融资产 |  |  |  | 交易性金融*负*债 |  |  |  |
| 应收票*据* |  | 2,408,057.41 | 5,106,379.33 | 应付票*据* |  |  |  |
| 应收账款 | 1 | 60,884,295.08 | 76,229,296.33 | 应付账款 |  | 21,573,662.01 | 19,589,806.80 |
| 预付款*项* |  | 19,219,785.42 | 11,684,781.05 | 预收款*项* |  | 498,696.21 | 346,603.85 |
| 应收利息 |  |  |  | 应付职*工*薪酬 |  | 5,630,117.94 | 6,303,787.94 |
| 应收*股*利 |  |  |  | 应交税费 |  | -4,751,929.52 | -997,522.91 |
| 其他应收款 | 2 | 13,681,817.10 | 17,634,965.40 | 应付利息 |  |  |  |
| 存货 |  | 47,821,244.31 | 44,914,025.36 | 应付*股*利 |  |  |  |
| 一年内到期的非流*动*资产 |  | 其他应付款 | | |  | 2,389,821.19 | 2,413,478.36 |
| 其他流*动*资产 |  |  |  | 一年内到期的非流*动负*债 |  | 920,000.00 | 1,050,000.00 |
| **流动资产合计** |  | **193,860,629.10** | **206,642,654.05** | 其他流*动负*债 |  |  |  |
| 非流*动*资产*：* |  |  |  | **流动负债合计** |  | **27,245,769.28** | **50,203,762.74** |
| 可供出售金融资产 |  |  |  | 非流*动负*债*：* |  |  |  |
| 持有至到期投资 |  |  |  | *长*期借款 |  |  |  |
| *长*期应收款 |  |  |  | 应付债*券* |  |  |  |
| *长*期*股*权投资 | 3 | 32,808,527.71 | 32,714,118.45 | *长*期应付款 |  |  |  |
| 投资性房地产 |  |  |  | 专*项*应付款 |  | 770,000.00 | 770,000.00 |
| 固*定*资产 |  | 216,212,767.39 | 227,978,410.22 | 预*计负*债 |  |  |  |
| 在建*工*程 |  | 14,869,750.58 | 2,463,140.64 | 递延所得税*负*债 |  |  |  |
| *工*程物资 |  |  |  | 其他非流*动负*债 |  | 11,817,183.17 | 13,480,801.25 |
| 固*定*资产清理 |  |  |  | **非流动负债合计** |  | **12,587,183.17** | **14,250,801.25** |
| *生*产性*生*物资产 |  |  |  | **负债合计** |  | **39,832,952.45** | **64,454,563.99** |
| 油气资产 |  |  |  | *股东*权益*：* |  |  |  |
| 无形资产 |  | 11,107,645.20 | 11,663,000.52 | *股*本 |  | 135,000,000.00 | 135,000,000.00 |
| 开发支出 |  |  |  | 资本公积 |  | 162,178,435.61 | 162,178,435.61 |
| 商誉 |  |  |  | 减*：*库存*股* |  |  |  |
| *长*期待摊费用 |  |  | 23,834.53 | 专*项*储*备* |  |  |  |
| 递延所得税资产 |  | 3,023,896.08 | 1,262,313.98 | 盈余公积 |  | 25,667,782.12 | 22,807,046.60 |
| 其他非流*动*资产 |  |  |  | 一般风险准*备* |  |  |  |
| **非流动资产合计** |  | **278,022,586.96** | **276,104,818.34** | 未分配利润 |  | 109,204,045.88 | 98,307,426.19 |
|  |  |  |  | **所有者权益合计** |  | **432,050,263.61** | **418,292,908.40** |
| **资产总计** |  | **471,883,216.06** | **482,747,472.39** | **负债和所有者权益总计** |  | **471,883,216.06** | **482,747,472.39** |

**法定代表人:陆致成 主管会计工作的负责人: 杨秋平 会计机构负责人：陶志明**

### 合并利润表

**2011 年 1-12 月**

**编制单位：唐山晶源裕丰电子股份有限公司 单位：元 币种：人民币**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **附注五** | **本期金额 上期金额** | |
| **一、营业总收入** |  | **287,686,403.22** | **348,693,793.59** |
| 其*中：*营*业*收入 | 27 | 287,686,403.22 | 348,693,793.59 |
| 利息收入 |  |  |  |
| 已赚保费 |  |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |  |
| **二、营业总成本** |  | **252,268,077.77** | **300,864,347.83** |
| 其*中：*营*业成*本 | 27 | 224,801,333.03 | 259,008,835.89 |
| 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 | 28 | 1,825,512.29 | 1,449,451.70 |
| 销售费用 | 29 | 6,145,983.06 | 8,854,409.83 |
| 管理费用 | 30 | 19,011,968.20 | 21,846,934.12 |
| *财务*费用 | 31 | 3,525,657.96 | 4,023,473.05 |
| 资产减值损失 | 32 | -3,042,376.77 | 5,681,243.24 |
| 加*：*公允价值*变动*收益 |  |  |  |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 33 | 94,409.26 | -314,839.68 |
| 其*中：*对*联*营企*业*和合营企*业*的收益 |  | 94,409.26 | -27,130.22 |
| 汇兑收益 |  |  |  |
| **三、营业利润** |  | **35,512,734.71** | **47,514,606.08** |
| 加*：*营*业*外收入 | 34 | 1,831,078.31 | 3,292,122.56 |
| 减*：*营*业*外支出 | 35 | 115,490.38 | 3,266,341.84 |
| 其*中：*非流*动*资产处置损失 |  | 71,032.54 | 2,693,553.58 |
| **四、利润总额** |  | **37,228,322.64** | **47,540,386.80** |
| 减*：*所得税费用 | 36 | 5,431,585.24 | 8,464,337.19 |
| **五、净利润** |  | **31,796,737.40** | **39,076,049.61** |
| 归属于母公司所有者的净利润 |  | 30,732,717.30 | 37,604,457.66 |
| 少*数股东*损益 |  | 1,064,020.10 | 1,471,591.95 |
| **六、每股收益：** |  |  |  |
| （一）*基*本每*股*收益 |  | 0.2276 | 0.2786 |
| （二）稀释每*股*收益 |  | 0.2276 | 0.2786 |
| **七、其他综合收益** |  |  |  |
| **八、综合收益总额** |  | **31,796,737.40** | **39,076,049.61** |
| 归属于母公司所有者的综合收益*总*额 |  | 30,732,717.30 | 37,604,457.66 |
| 归属于少*数股东*的综合收益*总*额 |  | 1,064,020.10 | 1,471,591.95 |

**法定代表人:陆致成 主管会计工作的负责人:杨秋平 会计机构负责人：陶志明**

### 母公司利润表

**2011 年 1-12 月**

**编制单位：唐山晶源裕丰电子股份有限公司 单位：元 币种：人民币**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **附注十一** | **本期金额** | **上期金额** |
| **一、营业收入** | 4 | 248,942,901.08 | 300,762,211.47 |
| **减：营业成本** | 4 | 202,307,770.76 | 225,138,838.47 |
| 营*业*税金及附加 |  | 1,225,143.45 | 1,387,813.48 |
| 销售费用 |  | 3,320,557.59 | 6,330,204.99 |
| 管理费用 |  | 10,828,250.78 | 14,619,847.07 |
| *财务*费用 |  | 2,973,488.38 | 3,435,651.76 |
| 资产减值损失 |  | -3,028,889.13 | 5,868,680.62 |
| 加*：*公允价值*变动*收益 |  |  |  |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 5 | 94,409.26 | 3,767,222.96 |
| 其*中：*对*联*营企*业*和合营企*业*的收益 |  | 94,409.26 | -27,130.22 |
| **二、营业利润** |  | **31,410,988.51** | **47,748,398.04** |
| 加*：*营*业*外收入 |  | 1,822,841.07 | 2,405,639.13 |
| 减*：*营*业*外支出 |  | 95,678.97 | 3,219,989.75 |
| 其*中：*非流*动*资产处置损失 |  | 69,998.77 | 2,661,100.99 |
| **三、利润总额** |  | **33,138,150.61** | **46,934,047.42** |
| 减*：*所得税费用 |  | 4,530,795.40 | 7,217,761.56 |
| **四、净利润** |  | **28,607,355.21** | **39,716,285.86** |
| **五、每股收益：** |  |  |  |
| （一）*基*本每*股*收益 |  |  |  |
| （二）稀释每*股*收益 |  |  |  |
| **六、其他综合收益** |  |  |  |
| **七、综合收益总额** |  | **28,607,355.21** | **39,716,285.86** |

**法定代表人:陆致成 主管会计工作的负责人:杨秋平 会计机构负责人：陶志明**

### 合并现金流量表

**2011 年 1-12 月**

**编制单位：唐山晶源裕丰电子股份有限公司 单位：元 币种：人民币**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注五** | **本期金额** | **上期金额** |
| **一、经营活动产生的现金流量:** |  |  |  |
| 销售商品、提供劳*务*收到的现金 |  | 296,127,136.28 | 353,139,162.95 |
| 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 |  | 29,431,727.49 | 24,463,221.36 |
| 收到其他与*经*营活*动*有关的现金 | 37 | 2,922,722.14 | 8,033,545.00 |
| **经营活动现金流入小计** |  | **328,481,585.91** | **385,635,929.31** |
| 购买商品、接受劳*务*支付的现金 |  | 173,633,290.06 | 263,777,673.58 |
| 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 |  | 38,236,604.52 | 37,415,839.60 |
| 支付的各*项*税费 |  | 18,977,587.02 | 19,369,087.85 |
| 支付其他与*经*营活*动*有关的现金 | 37 | 13,089,799.77 | 17,483,478.48 |
| **经营活动现金流出小计** |  | **243,937,281.37** | **338,046,079.51** |
| **经营活动产生的现金流量净额** |  | **84,544,304.54** | **47,589,849.80** |
| **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 |  | 108,000.00 | 349,600.00 |
| 处置子公司及其他营*业*单位收到的现金净额 |  |  | -536,621.65 |
| 收到其他与投资活*动*有关的现金 |  |  |  |
| **投资活动现金流入小计** |  | **108,000.00** | **-187,021.65** |
| 购建固*定*资产、无形资产和其他*长*期资产支付的现金 |  | 44,060,752.40 | 37,485,245.20 |
| 投资支付的现金 |  |  |  |
| 质押贷款净增加额 |  |  |  |
| 取得子公司及其他营*业*单位支付的现金净额 |  |  |  |
| 支付其他与投资活*动*有关的现金 |  |  |  |
| **投资活动现金流出小计** |  | **44,060,752.40** | **37,485,245.20** |
| **投资活动产生的现金流量净额** |  | **-43,952,752.40** | **-37,672,266.85** |
| **三、筹资活动产生的现金流量:** |  |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  |  |  |
| 其*中：*子公司吸收少*数股东*投资收到的现金 |  |  |  |
| 取得借款收到的现金 |  | 987,965.10 | 21,497,608.70 |
| 发行债*券*收到的现金 |  |  |  |
| 收到其他与筹资活*动*有关的现金 | 37 | 21,850,000.00 |  |
| **筹资活动现金流入小计** |  | **22,837,965.10** | **21,497,608.70** |
| 偿还债*务*所支付的现金 |  | 21,627,608.70 | 10,130,000.00 |
| 分配*股*利、利润或偿付利息支付的现金 |  | 14,019,376.65 | 16,960,014.42 |
| 其*中：*子公司支付给少*数股东*的*股*利、利润 |  |  | 2,110,014.42 |
| 支付其他与筹资活*动*有关的现金 | 37 | 2,690,000.00 | 21,874,872.74 |
| **筹资活动现金流出小计** |  | **38,336,985.35** | **48,964,887.16** |
| **筹资活动产生的现金流量净额** |  | **-15,499,020.25** | **-27,467,278.46** |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** |  | **-744,904.12** | **-1,342,178.85** |
| **五、现金及现金等价物净增加额** |  | **24,347,627.77** | **-18,891,874.36** |
| 加*：*期初现金及现金等价物余额 |  | 41,249,814.69 | 60,141,689.05 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** |  | **65,597,442.46** | **41,249,814.69** |

**法定代表人:陆致成 主管会计工作的负责人:杨秋平 会计机构负责人：陶志明**

### 母公司现金流量表

**2011 年 1-12 月**

**编制单位：唐山晶源裕丰电子股份有限公司 单位：元 币种：人民币**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注五** | **本期金额 上期金额** | |
| **一、经营活动产生的现金流量:** |  |  |  |
| 销售商品、提供劳*务*收到的现金 |  | 261,753,138.06 | 298,723,855.41 |
| 收到的税费返还 |  | 29,420,028.00 | 24,340,181.78 |
| 收到其他与*经*营活*动*有关的现金 |  | 1,510,667.90 | 4,865,528.10 |
| **经营活动现金流入小计** |  | **292,683,833.96** | **327,929,565.29** |
| 购买商品、接受劳*务*支付的现金 |  | 174,272,686.64 | 243,055,132.03 |
| 支付给职*工*以及*为*职*工*支付的现金 |  | 18,272,654.03 | 15,749,098.97 |
| 支付的各*项*税费 |  | 12,029,415.77 | 12,404,987.44 |
| 支付其他与*经*营活*动*有关的现金 |  | 9,353,288.71 | 13,756,197.53 |
| **经营活动现金流出小计** |  | **213,928,045.15** | **284,965,415.97** |
| **经营活动产生的现金流量净额** |  | **78,755,788.81** | **42,964,149.32** |
| **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 |  | 108,000.00 | 38,000.00 |
| 处置子公司及其他营*业*单位收到的现金净额 |  |  | 1,333,295.30 |
| 收到其他与投资活*动*有关的现金 |  |  |  |
| **投资活动现金流入小计** |  | **108,000.00** | **1,371,295.30** |
| 购建固*定*资产、无形资产和其他*长*期资产支付的现金 |  | 42,048,533.20 | 36,385,532.07 |
| 投资支付的现金 |  |  |  |
| 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** |  | **42,048,533.20** | **36,385,532.07** |
| **投资活动产生的现金流量净额** |  | **-41,940,533.20** | **-35,014,236.77** |
| **三、筹资活动产生的现金流量:** |  |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  |  |  |
| 取得借款收到的现金 |  | 987,965.10 | 21,497,608.70 |
| 发行债*券*收到的现金 |  |  |  |
| 收到其他与筹资活*动*有关的现金 |  | 21,850,000.00 |  |
| **筹资活动现金流入小计** |  | **22,837,965.10** | **21,497,608.70** |
| 偿还债*务*所支付的现金 |  | 21,627,608.70 | 10,130,000.00 |
| 分配*股*利、利润或偿付利息支付的现金 |  | 14,019,376.65 | 14,850,000.00 |
| 支付其他与筹资活*动*有关的现金 |  | 2,690,000.00 | 21,874,872.74 |
| **筹资活动现金流出小计** |  | **38,336,985.35** | **46,854,872.74** |
| **筹资活动产生的现金流量净额** |  | **-15,499,020.25** | **-25,357,264.04** |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** |  | -694,012.16 | -1,314,121.93 |
| **五、现金及现金等价物净增加额** |  | **20,622,223.20** | **-18,721,473.42** |
| 加*：*期初现金及现金等价物余额 |  | 29,153,206.58 | 47,874,680.00 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** |  | **49,775,429.78** | **29,153,206.58** |

**法定代表人:陆致成 主管会计工作的负责人:杨秋平 会计机构负责人：陶志明**

### 合并股东权益变动表（一）

**2011 年 1-12 月**

**编制单位：唐山晶源裕丰电子股份有限公司 单位：元 币种：人民币**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **本期金额** | | | | | | | | | |
| **归属于母公司股东权益** | | | | | | | | **少数股东权益** | **股东权益合计** |
| **股本** | **资本公积** | **减：库 存股** | **专项 储备** | **盈余公积** | **一般风 险准备** | **未分配利润** | **其 他** |  |  |
| **一、上年年末余额** | **135,000,000.00** | **162,178,435.61** |  |  | **25,134,021.47** |  | **111,429,819.58** |  | **13,308,768.49** | **447,051,045.15** |
| 加*：*会*计*政策*变*更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **二、本年年初余额** | **135,000,000.00** | **162,178,435.61** |  |  | **25,134,021.47** |  | **111,429,819.58** |  | **13,308,768.49** | **447,051,045.15** |
| **三、本年增减变动金额** |  |  |  |  | **2,860,735.52** |  | **13,021,981.78** |  | **1,064,020.10** | **16,946,737.40** |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 30,732,717.30 |  | 1,064,020.10 | 31,796,737.40 |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小*计* |  |  |  |  |  |  | 30,732,717.30 |  | 1,064,020.10 | 31,796,737.40 |
| （三）*股东*投入和减少资  本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1、*股东*投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、*股份*支付*计*入*股东*权益  的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （*四*）利润分配 |  |  |  |  | 2,860,735.52 |  | -17,710,735.52 |  |  | -14,850,000.00 |
| 1、提取盈余公积 |  |  |  |  | 2,860,735.52 |  | -2,860,735.52 |  |  | - |
| 2、提取一般风险准*备* |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 3、对*股东*的分配 |  |  |  |  |  |  | -14,850,000.00 |  |  | -14,850,000.00 |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）*股东*权益内*部结*转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1、资本公积转增*股*本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、盈余公积转增*股*本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （*六*）专*项*储*备* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1、本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （*七*）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **四、本期期末余额** | **135,000,000.00** | **162,178,435.61** |  |  | **27,994,756.99** |  | **124,451,801.36** |  | **14,372,788.59** | **463,997,782.55** |

**法定代表人:陆致成 主管会计工作的负责人:杨秋平 会计机构负责人：陶志明**

### 合并股东权益变动表（二）

**2011 年 1-12 月**

**编制单位：唐山晶源裕丰电子股份有限公司 单位：元 币种：人民币**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **上期金额** | | | | | | | | | |
| **归属于母公司股东权益** | | | | | | | | **少数股东权益** | **股东权益合计** |
| **股本** | **资本公积** | **减：库 存股** | **专项 储备** | **盈余公积** | **一般风 险准备** | **未分配利润** | **其他** |  |  |
| **一、上年年末余额** | **135,000,000.00** | **162,178,435.61** |  |  | **21,162,392.88** |  | **92,646,990.51** |  | **14,105,909.86** | **425,093,728.86** |
| 加*：*会*计*政策*变*更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **二、本年年初余额** | **135,000,000.00** | **162,178,435.61** |  |  | **21,162,392.88** |  | **92,646,990.51** |  | **14,105,909.86** | **425,093,728.86** |
| **三、本年增减变动金额** |  |  |  |  | **3,971,628.59** |  | **18,782,829.07** |  | **-797,141.37** | **21,957,316.29** |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 37,604,457.66 |  | 1,471,591.95 | 39,076,049.61 |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小*计* |  |  |  |  |  |  | 37,604,457.66 |  | 1,471,591.95 | 39,076,049.61 |
| （三）*股东*投入和减少资  本 |  |  |  |  |  |  |  |  | -158,718.92 | -158,718.92 |
| 1、*股东*投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、*股份*支付*计*入*股东*权益  的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、其他 |  |  |  |  |  |  |  |  | -158,718.92 | -158,718.92 |
| （*四*）利润分配 |  |  |  |  | 3,971,628.59 |  | -18,821,628.59 |  | -2,110,014.40 | -16,960,014.40 |
| 1、提取盈余公积 |  |  |  |  | 3,971,628.59 |  | -3,971,628.59 |  |  |  |
| 2、提取一般风险准*备* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、对*股东*的分配 |  |  |  |  |  |  | -14,850,000.00 |  | -2,110,014.40 | -16,960,014.40 |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）*股东*权益内*部结*转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1、资本公积转增*股*本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、盈余公积转增*股*本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （*六*）专*项*储*备* |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1、本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （*七*）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **四、本期期末余额** | **135,000,000.00** | **162,178,435.61** |  |  | **25,134,021.47** |  | **111,429,819.58** |  | **13,308,768.49** | **447,051,045.15** |

**法定代表人:陆致成 主管会计工作的负责人:杨秋平 会计机构负责人：陶志明**

### 母公司股东权益变动表（一）

**2011 年 1-12 月**

**编制单位：唐山晶源裕丰电子股份有限公司 单位：元 币种：人民币**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **本期金额** | | | | | | | |
| **股本** | **资本公积** | **减：库 存股** | **专项 储备** | **盈余公积** | **一般风 险准备** | **未分配利润** | **股东权益合计** |
| **一、上年年末余额** | **135,000,000.00** | **162,178,435.61** |  |  | **22,807,046.60** |  | **98,307,426.19** | **418,292,908.40** |
| 加*：*会*计*政策*变*更 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **二、本年年初余额** | **135,000,000.00** | **162,178,435.61** |  |  | **22,807,046.60** |  | **98,307,426.19** | **418,292,908.40** |
| **三、本年增减变动金额（减少以“-”号填**  **列）** |  |  |  |  | **2,860,735.52** |  | **10,896,619.69** | **13,757,355.21** |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 28,607,355.21 | 28,607,355.21 |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小*计* |  |  |  |  |  |  | 28,607,355.21 | 28,607,355.21 |
| （三）*股东*投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1、*股东*投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、*股份*支付*计*入*股东*权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （*四*）利润分配 |  |  |  |  | 2,860,735.52 |  | -17,710,735.52 | -14,850,000.00 |
| 1、提取盈余公积 |  |  |  |  | 2,860,735.52 |  | -2,860,735.52 |  |
| 2、提取一般风险准*备* |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、对*股东*的分配 |  |  |  |  |  |  | -14,850,000.00 | -14,850,000.00 |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）*股东*权益内*部结*转 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1、资本公积转增资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、盈余公积转增资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （*六*）专*项*储*备* |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1、本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （*七*）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **四、本期期末余额** | **135,000,000.00** | **162,178,435.61** |  |  | **25,667,782.12** |  | **109,204,045.88** | **432,050,263.61** |

**法定代表人:陆致成 主管会计工作的负责人:杨秋平 会计机构负责人：陶志明**

### 母公司股东权益变动表（二）

**2011 年 1-12 月**

**编制单位：唐山晶源裕丰电子股份有限公司 单位：元 币种：人民币**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **上期金额** | | | | | | | |
| **股本** | **资本公积** | **减：库 存股** | **专项 储备** | **盈余公积** | **一般风 险准备** | **未分配利润** | **股东权益合计** |
| **一、上年年末余额** | **135,000,000.00** | **162,178,435.61** |  |  | **18,835,418.01** |  | **77,412,768.92** | **393,426,622.54** |
| 加*：*会*计*政策*变*更 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **二、本年年初余额** | **135,000,000.00** | **162,178,435.61** |  |  | **18,835,418.01** |  | **77,412,768.92** | **393,426,622.54** |
| **三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）** |  |  |  |  | **3,971,628.59** |  | **20,894,657.27** | **24,866,285.86** |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 39,716,285.86 | 39,716,285.86 |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小*计* |  |  |  |  |  |  | 39,716,285.86 | 39,716,285.86 |
| （三）*股东*投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1、*股东*投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、*股份*支付*计*入*股东*权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （*四*）利润分配 |  |  |  |  | 3,971,628.59 |  | -18,821,628.59 | -14,850,000.00 |
| 1、提取盈余公积 |  |  |  |  | 3,971,628.59 |  | -3,971,628.59 |  |
| 2、提取一般风险准*备* |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、对*股东*的分配 |  |  |  |  |  |  | -14,850,000.00 | -14,850,000.00 |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）*股东*权益内*部结*转 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1、资本公积转增资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、盈余公积转增资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （*六*）专*项*储*备* |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1、本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （*七*）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **四、本期期末余额** | **135,000,000.00** | **162,178,435.61** |  |  | **22,807,046.60** |  | **98,307,426.19** | **418,292,908.40** |

**法定代表人:陆致成 主管会计工作的负责人:杨秋平 会计机构负责人：陶志明**

三、会*计*报*表*附注

## 唐山晶源裕丰电子股份有限公司

**2011 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。

2009 年 6 月 21 日，公司原*控股股东唐山*晶源科技有*限*公司（以下*简称*“晶源科技”）与同*方股份*有

*限*公司签订*了*《同*方股份*有*限*公司与*唐山*晶源科技有*限*公司之发行*股份*购买资产协议》。2010 年 6 月 28

日，同*方股份*受让晶源科技持有的本公司 3,375 万*股股份*，在*中*国证*券*登记*结*算有*限*责任公司深圳分公 司办理完毕过户登记手续。至此，同*方股份*持有本公司 3,375 万*股*，占公司*股*本*总*额的 25%，*成为*公司 第一大*股东*；晶源科技持有本公司 1,390.1362 万*股*，占公司*股*本*总*额的 10.3%，*为*公司第二大*股东*。

2010 年 12 月 30 日，晶源科技*股东*会决议注销解散，2011 年 6 月 7 日，晶源科技在玉田县*工*商

行政管理局办理*了*注销手续，其所持有的本公司*股份*由其*股东阎永江先生*、孟令富*先生*、毕立新*女士*参 照晶源科技出资比例进行*了*分配。2011 年 6 月 14 日，晶源科技各*股东*在*中*国证*券*登记*结*算公司深圳 分公司办理完毕上述*股份*的过户登记手续。

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*为陆致成*；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、会计估计和前期会计差错**

**（一） 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*。

**（二） 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。

**（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） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

1. 同一*控制*下的企*业*合并 对于同一*控制*下的企*业*合并，合并*方*在企*业*合并*中*取得的资产和*负*债，按照合并日在被合并*方*的账

面价值*计*量。合并*方*取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行*股份*面值*总*额）的差额， 调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整*留*存收益。

2. 非同一*控制*下的企*业*合并 对于非同一*控制*下的企*业*合并，合并*成*本*为*购买*方*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。*为*企*业*合并发*生*的审*计*、法律服*务*、评估咨 询等*中介*费用以及其他相关管理费用，于发*生*时*计*入当期损益；*作为*合并对价发行的权益性证*券*或债*务* 性证*券*的交易费用，*计*入权益性证*券*或债*务*性证*券*的初始确认金额。在购买日本公司按照合并*成*本*作为 长*期*股*权投资的投资*成*本。

通过多次交易分步实现非同一*控制*下企*业*合并的，区分个别*财务*报*表*和合并*财务*报*表*进行相关会*计* 处理*：*在个别*财务*报*表中*，以购买日之前所持被购买*方*的*股*权投资的账面价值与购买日新增投资*成*本之 和，*作为*该*项*投资的初始投资*成*本；购买日之前持有的被购买*方*的*股*权涉及其他综合收益的，在处置该 *项*投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值*变动计*入资本公积的*部*分，下 同）转入当期投资收益。在合并*财务*报*表中*，对于购买日之前持有的被购买*方*的*股*权，按照该*股*权在购 买日的公允价值进行重新*计*量，公允价值与其账面价值的差额*计*入当期投资收益；购买日之前持有的被 购买*方*的*股*权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转*为*购买日所属当期投资收益。

购买*方为*进行企*业*合并发*生*的各*项*直接相关费用*计*入当期损益。购买*方*对合并*成*本大于合并*中*取得 的被购买*方*可辨认净资产公允价值*份*额的差额，确认*为*商誉。购买*方*对合并*成*本小于合并*中*取得的被购 买*方*可辨认净资产公允价值*份*额的，*经*复核后合并*成*本仍小于合并*中*取得的被购买*方*可辨认净资产公允 价值*份*额的差额，*计*入当期损益。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） 合并财务报表的编制方法**

本公司将拥有实际*控制*权的子公司纳入合并*财务*报*表*范围。本公司合并*财务*报*表*按照《企*业*会*计*准 则第 33 号－合并*财务*报*表*》及相关规*定*的*要*求编*制*，合并时合并范围内的所有重大内*部*交易和往来*业* 已抵销。子公司的*股东*权益*中*不属于母公司所拥有的*部*分*作为*少*数股东*权益在合并*财务*报*表中股东*权益 *项*下单独列示。子公司与本公司采用的会*计*政策或会*计*期间不一*致*的，在编*制*合并*财务*报*表*时，按照本 公司的会*计*政策或会*计*期间对子公司*财务*报*表*进行必*要*的调整。对于非同一*控制*下企*业*合并取得的子公 司，在编*制*合并*财务*报*表*时，以购买日可辨认净资产公允价值*为基*础对其个别*财务*报*表*进行调整；对于 同一*控制*下企*业*合并取得的子公司，在编*制*合并*财务*报*表*时，视同合并后形*成*的报告*主*体自最终*控制方* 开始实施*控制*时一直是一体化存续下来的，对合并资产*负*债*表*的期初*数*进行调整，同时对比较报*表*的相 关*项目*进行调整。

**（七） 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。

**（八） 外币业务和外币报表折算**

发*生*外币*业务*，按交易发*生*日的即期汇率折合*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*为*人民币金额，所产*生*的折算差额除*了为*购建或*生*产 符合资本化条*件*的资产而借入的外币专门借款产*生*的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接*计*入当期损 益。

以历史*成*本*计*量的外币非货币性*项目*，仍采用交易发*生*日的即期汇率折算，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

与原记账本位币金额的差额，属于可供出售金融资产的外币非货币性*项目*，其差额*计*入资本公积；属于 以公允价值*计*量且其*变动计*入当期损益的外币非货币性*项目*，其差额*计*入当期损益。

**（九） 金融工具**

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。

**（十） 应收款项**

（1）单*项*金额重大并单*项计*提坏账准*备*的应收款*项*

|  |  |
| --- | --- |
| 单*项*金额重大的判断 依*据*或金额*标*准 | 应收款*项*金额100万元以上（含）。 |
| 单*项*金额重大并单*项 计*提坏账准*备*的*计*提  *方*法 | 对于单*项*金额重大的应收款*项*单独进行减值测试，有客观证*据表明* 发*生了*减值，根*据*其未来现金流量现值低于其账面价值的差额*计*提  坏账准*备*。 |

（2）按组合*计*提坏账准*备*的应收款*项*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 组合类型 | 确*定*组合的依*据* | 按组合*计*提坏账准*备*的*计*提*方*法 |
| 账龄组合 | 账龄*情况* | 账龄分析法 |

（3）组合*中*，采用账龄分析法*计*提坏账准*备*的*：*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账龄 | 应收账款*计*提比例(%) | 其他应收款*计*提比例(%) |
| 1年以内（含1年，以下同） | 3 | 3 |
| 1-2年 | 6 | 6 |
| 2-3年 | 12 | 12 |
| 3-4年 | 24 | 24 |
| 4-5年 | 48 | 48 |
| 5年以上 | 100 | 100 |

（4）单*项*金额虽不重大但单*项计*提坏账准*备*的应收款*项：*

|  |  |
| --- | --- |
| 单*项计*提坏账准*备*的理由 | 根*据*款*项*性质或者有客观*表明*发*生了*减值 |
| 坏账准*备*的*计*提*方*法 | 有客观证*据表明*发*生了*减值，根*据*其未来现金流量现值低  于其账面价值的差额*计*提坏账准*备*。 |

**（十一） 存货**

1、存货*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，发出*计*价采用加权*平*均法；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、毁损、非*标*准化特点等 原因预*计*无法销售，导*致*存货无使用价值；或者存货因全*部*或*部*分过时以及消费者偏好改*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，则按产品类别的*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。

**（十二） 长期股权投资**

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*权投资的投资*成*本。*长*期*股*权投资投资*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*作为*合并*成*本，*为*企*业*合并发*生*的审*计*、 法律服*务*、评估咨询等*中介*费用以及其他相关管理费用，于发*生*时*计*入当期损益；*作为*合并对价发行的

权益性证*券*或债*务*性证*券*的交易费用，*计*入权益性证*券*或债*务*性证*券*的初始确认金额。在购买日本公司 按照合并*成*本*作为长*期*股*权投资的投资*成*本。

通过多次交易分步实现非同一*控制*下企*业*合并的，区分个别*财务*报*表*和合并*财务*报*表*进行相关会*计* 处理*：*在个别*财务*报*表中*，以购买日之前所持被购买*方*的*股*权投资的账面价值与购买日新增投资*成*本之 和，*作为*该*项*投资的初始投资*成*本；购买日之前持有的被购买*方*的*股*权涉及其他综合收益的，在处置该 *项*投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值*变动计*入资本公积的*部*分，下 同）转入当期投资收益。在合并*财务*报*表中*，对于购买日之前持有的被购买*方*的*股*权，按照该*股*权在购 买日的公允价值进行重新*计*量，公允价值与其账面价值的差额*计*入当期投资收益；购买日之前持有的被 购买*方*的*股*权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转*为*购买日所属当期投资收益。

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*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*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*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*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*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*权投资的投资*成*本；*长*期*股*权投资的投资*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。

**（十三） 投资性房地产**

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。

**（十四） 固定资产**

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。

**（十五） 在建工程**

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。

**（十六） 无形资产**

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。

**（十七） 除存货及金融资产外，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。

7、以*成*本法*计*量的投资性房地产减值准*备*的确认*标*准和*计*提*方*法 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。

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。

**（十八） 借款费用**

1、借款费用资本化的确认原则*：*借款费用包括因借款而发*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*。

**（十九） 长期待摊费用**

*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。

**（二十） 股份支付**

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。

**（二十一） 职工薪酬**

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。

**（二十二） 预计负债**

公司发*生*对外提供担保、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。

**（二十三） 收入**

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*。

**（二十四） 政府补助**

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。

**（二十五） 递延所得税资产和递延所得税负债**

递延所得税资产和递延所得税*负*债根*据*资产和*负*债的*计*税*基*础与其账面价值的差额(暂时性差异)*计* 算确认。对于按照税法规*定*能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应 的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产*生*的暂时性差异，不确认相应的递延所得税*负*债。对于既不影响会*计*利润也 不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企*业*合并的交易*中*产*生*的资产或*负*债的初始确认形*成*的暂时性 差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税*负*债。在资产*负*债*表*日，递延所得税资产和递延所得 税*负*债按照预期收回该资产或清偿该*负*债期间的适用税率*计*量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应 纳税所得额*为限*。对与子公司、*联*营企*业*、合营企*业*的投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条 *件*的，确认相关的递延所得税资产*：*一是暂时性差异在可预*见*的未来很可能转回；二是未来很可能获得 用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。与子公司、*联*营企*业*、合营企*业*投资等相关的应纳税暂时

性差异，一般确认相关的递延所得税*负*债，但同时满足以下两个条*件*的除外*：*一是本公司能够*控制*暂时 性差异转回的时间；二是该暂时性差异在可预*见*的未来很可能不会转回。

**（二十六） 主要会计政策和会计估计变更**

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*。

**（二十七） 前期会计差错更正**

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3%*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*子公司深圳市晶源健三电子有*限*公司、深圳市晶源健三科技有*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*：*按流转税额的2%*计*缴。

6、企*业*所得税*：*

（1）报告期，本公司*经*复审认*定为*高新技术企*业*（证*书*编号*：*GF201113000096，有效期三年，自2011

年9月28日至2014年9月27日），按应纳税所得额的15％*计*缴；

（2）*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、深圳市晶源健三电子有*限* 公司、苏州晶健电子有*限*公司、上海晶三进出口有*限*公司、深圳市晶源健三科技有*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、 子公司*情况*

（1）通过设立或投资等*方式*取得的子公司*：*

**子公司全称 子公司类型 注册地址 业务性质 注册资本 经营范围**

*唐山*晶源旭*丰*电子有 *限*公司

有*限*责任（外商 投资企*业*）

河北省

玉田县 *生*产销售 360 万美元 *生*产压电石*英*晶体元器*件*，销售本公司产品。

北*京*晶源*裕丰*光学电

子器*件*有*限*公司 有*限*责任 北*京 生*产销售 500 万元

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* 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*。

深圳市晶源健三电子

有*限*公司 有*限*责任 深圳 商品贸易 600 万元

电子产品的购销，国内贸易，从事货物、 技术进出口*业务*。

（续上*表*）

**子公司全称 法人代表 组织机构代码 期末实际出 资额**

**实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额**

**持股比例**

**（%）**

**表决权比 例（%）**

**是否合 并报表**

*唐山*晶源旭*丰*电子有*限*

公司 *阎永江* 73435743-9 22,329,628.13 75 75 是

北*京*晶源*裕丰*光学电子 器*件*有*限*公司

*阎*立群 75960844-1 5,330,454.67 100 100 是

深圳市晶源健三电子有

*限*公司 *阎永江* 67000584-7 3,000,000.00 50 50 是

（2）通过设立或投资等*方式*取得的孙公司*：*

**孙公司全称 孙公司类型 注册地址 业务性质 注册资本 经营范围**

苏州晶健电子有*限*公 司

上海晶三进出口有*限* 公司

销售办公设*备*及配*件*、通讯器材及配*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）。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 有*限*责任 | 苏州 | 商品贸易 | 200 万元 |
| 有*限*责任 | 上海 | 商品贸易 | 50 万元 |

深圳市晶源健三科技

有*限*公司 有*限*责任 深圳 商品贸易 100 万元

从事电子产品的销售与其它国内贸易；*经* 营进出口*业务*。

（续上*表*）

**实质上构成**

**资额 投资的其他**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **孙公司全称** | **法人代表** | **组织机构代码 期末实际出 对孙公司净 持股比例 表决权比 是否合** | | | | | |
|  | |  |  | **项目余额** |  |  |  |
| 苏州晶健电子有*限*公司 陈荣龙 | | 67391480-0 | 2,000,000.00 |  | 100 | 100 | 是 |
| 上海晶三进出口有*限*公  司 陈荣龙 | | 67937245-9 | 500,000.00 |  | 100 | 100 | 是 |
| 深圳市晶源健三科技有  *限*公司 陈荣龙 | | 68757892-4 | 1,000,000.00 |  | 100 | 100 | 是 |

**（%）**

**例（%）**

**并报表**

2、 合并范围发*生变*更的说*明* 无。

3、 本期新纳入合并范围的*主*体和本期不再纳入合并范围的*主*体

（1） 本期新纳入合并范围的子公司、特殊*目*的*主*体、通过受托*经*营或承租等*方式*形*成控制*权的 *经*营实体*：*无。

（2） 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊*目*的*主*体、通过受托*经*营或承租等*方式*形*成控制*权 的*经*营实体*：*无。

4、 少*数股东*权益和少*数股东*损益

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **公司 少数股东权益 期初金额** | **本期少数股东**  **损益** | **本期少数股东**  **其他增减** | **少数股东权益**  **期末金额** | **其他增减的**  **说明** |
| *唐山*晶源旭*丰*电子有  *限*公司 8,817,473.10 | 310,250.41 |  | 9,127,723.51 |  |
| 深圳市晶源健三电子  有*限*公司 4,491,295.39 | 753,769.69 |  | 5,245,065.08 |  |
| **合计** 13,308,768.49 | 1,064,020.10 |  | 14,372,788.59 |  |

**五、 合并财务报表主要项目注释**

**（以下附注未经特别注明，期末余额指 2011 年 12 月 31 日账面余额，年初余额指 2010 年 12 月**

**31 日账面余额，本期金额指 2011 年 1-12 月，上期金额指 2010 年 1-12 月，金额单位为人民币元）**

**1、 货币资金**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目 外币金额** | | **期末余额 折算率** | **人民币金额** | **外币金额** | **年初余额 折算率** | **人民币金额** |
| **现金：** |  |  |  |  |  |  |
| 人民币 |  |  | 1,279,326.69 |  |  | 478,802.97 |
| 美元 | 773.90 | 6.3009 | 4,876.27 |  |  |  |
| 港币  **银行存款：** | 560.00 | 0.8107 | 453.99 |  |  |  |
| 人民币 |  |  | 59,889,463.29 |  |  | 59,988,537.19 |
| 美元 | 678,570.97 | 6.3009 | 4,275,607.83 | 385,291.24 | 6.6227 | 2,551,668.29 |
| 日元 | 13,103.00 | 0.0811 | 1,062.69 | 2.00 | 0.0813 | 0.16 |
| 港元 **其他货币资金：** 人民币 | 104,891.30 | 0.8107 | 85,035.38  131,616.32 |  |  | 150,806.08 |
| **合计** |  |  | **65,667,442.46** |  |  | **63,169,814.69** |

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。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **2、 应收票据** |  | |
| **种类** | **期末余额** | **年初余额** |
| 银行承兑汇票 | 2,408,057.41 | 5,106,379.33 |
| **合计** | **2,408,057.41** | **5,106,379.33** |

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*单位票*据*。 注（2）*：*期末公司无已质押、已贴现尚未到期、已背*书*转让尚未到期的应收票*据*。

**3、 应收账款**

（1）应收账款按种类披露

**期末余额 年初余额**

**种类 账面余额 坏账准备 账面余额 坏账准备**

**单项金额 重大并单 项计提坏 账准备的 应收账款**

**金额 比例**

**(%)**

**金额 比例**

**(%)**

**金额 比例**

**(%)**

**金额 比例**

**(%)**

**按组合计提坏账准备的应收账款**

账龄组合 68,826,032.79 100.00 2,071,679.45 100.00 77,490,177.72 100.00 2,331,440.81 100.00

**单项金额 虽不重大 但单项计 提坏账准 备的应收 账款**

**合计 68,826,032.79 100.00 2,071,679.45 100.00 77,490,177.72 100.00 2,331,440.81 100.00**

注*：*应收账款分类确认*标*准*见*附注二、*主要*会*计*政策、会*计*估*计*和前期会*计*差错（十）应收款*项*。

（2）组合*中*，按账龄分析法*计*提坏账准*备*的应收账款

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **账龄** | **期末余额**  **账面余额** | |  | **年初余额**  **账面余额** | |  |
|  | **金额** | **比例(%)** | **坏账准备** | **金额** | **比例(%)** | **坏账准备** |
| 一年以内 | 68,734,571.03 | 99.87 | 2,062,037.13 | 77,437,944.75 | 99.94 | 2,323,138.34 |
| 一至二年 | 54,501.52 | 0.08 | 3,270.09 | 26,091.36 | 0.03 | 1,565.48 |
| 二至三年 | 20,818.63 | 0.03 | 2,498.24 | 16,141.61 | 0.02 | 1,936.99 |
| 三至*四*年 | 16,141.61 | 0.02 | 3,873.99 |  |  |  |
| *四*至五年 |  |  |  | 10,000.00 | 0.01 | 4,800.00 |
| **合计** | **68,826,032.79** | **100.00** | **2,071,679.45** | **77,490,177.72** | **100.00** | **2,331,440.81** |

（3）本报告期，实际核销的应收账款*情况*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **单位名称 应收账款性质** | **核销金额** | **核销原因** | **是否因关联交易产生** |
| 河北远*东*通信*工*程有  *限*公司 货款 | 10,000.00 | 无法收回 | 否 |

（4）应收账款金额前五*名*单位*情况*

**单位名称 与本公司关系 金额 年限 占应收账款总**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | **额的比例(%)** |
| 应收账款第一*名* | 客户 | 17,092,905.85 | 一年以内 | 24.83 |
| 应收账款第二*名* | 客户 | 8,011,641.10 | 一年以内 | 11.64 |
| 应收账款第三*名* | 客户 | 7,013,338.10 | 一年以内 | 10.19 |
| 应收账款第*四名* | 客户 | 3,961,909.83 | 一年以内 | 5.76 |
| 应收账款第五*名* | 客户 | 3,951,076.50 | 一年以内 | 5.74 |
| **合计** |  | **40,030,871.38** |  | **58.16** |

（5）应收本公司关*联方*单位款*项*

**单位名称 与本公司关系 金额 年限 占应收账款总**

**额的比例(%)**

*山东*同*方*鲁颖电子有*限*公司 受同一母公司*控制*的其

他企*业*

1,050.00 一年以内 0.00

**合计 1,050.00 0.00**

（6）应收账款*中*外币金额

**期末余额 年初余额**

**项目 外币金额 折算率 人民币金额 外币金额 折算率 人民币金额**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 美元 8,878,314.05 | 6.3009 55,941,369.00 | 9,953,429.68 6.6227 65,918,578.74 |
| 港币 510,283.84 | 0.8107 413,687.11 | 407,240.00 0.8509 346,520.52 |
| **合计** | **56,355,056.11** | **66,265,099.26** |
| **4、 预付款项** |  |  |
| （1）预付款*项*按账龄列示 |  |  |
| **账龄** | **期末余额** | **年初余额** |
|  | **金额 比例(%)** | **金额 比例(%)** |
| 一年以内 | 20,179,347.81 95.58 | 12,517,980.63 95.83 |
| 一至二年 | 402,727.00 1.91 | 15,993.33 0.12 |
| 二至三年 | 660.00 0.00 | 50,000.00 0.38 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 三年以上 | 530,000.00 | 2.51 | 480,000.00 | 3.67 |
| **合计** | **21,112,734.81** | **100.00** | **13,063,973.96** | **100.00** |

注*：*期末余额*中*，账龄一年以上的预付款*项为*开发*财务*软*件*、预付货款，尚未*结*算。

（2）预付款*项*金额前五*名*单位*情况*

**单位名称 欠款金额 欠款年限 占预付款项总**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | **额比例** |  |
| 预付账款第一*名* | 7,611,487.20 | 一年以内 | 36.05 | 预付设*备*款 |
| 预付账款第二*名* | 3,062,237.40 | 一年以内 | 14.50 | 预付设*备*款 |
| 预付账款第三*名* | 2,000,000.00 | 一年以内 | 9.47 | *财务*顾问款 |
| 预付账款第*四名* | 985,401.45 | 一年以内 | 4.67 | 预付设*备*款 |
| 预付账款第五*名* | 984,830.67 | 一年以内 | 4.66 | 预付设*备*款 |
| **合计** | **14,643,956.72** |  | **69.35** |  |

**性质或内容**

（3）期末余额*中*，无预付持有公司 5%(含 5%)以上*表*决权*股份*的*股东*单位和关*联方*款*项*。

（4）预付账款*中*外币金额

**期末余额 年初余额**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **外币金额** | **折算率** | **人民币金额** | **外币金额** | **折算率** | **人民币金额** |
| 美元 | 1,850,300.00 | 6.3009 | 11,658,555.27 |  |  |  |
| 日元 | 16,856,945.60 | 0.0811 | 1,367,148.86 | 99,180,000.00 | 0.0813 | 8,059,366.80 |
| 欧元 |  |  |  | 692.00 | 8.8065 | 6,094.10 |
| **合计** |  |  | **13,025,704.13** |  |  | **8,065,460.90** |
| **5、 其他应收款** |  |  |  |  |  |  |

（1）其他应收款按种类披露

**期末余额 年初余额**

**种类 账面余额 坏账准备 账面余额 坏账准备**

**单项金额重大并单**

**金额 比例**

**(%)**

**金额 比例**

**(%)**

**金额 比例**

**(%)**

**金额 比例**

**(%)**

**项计提坏账准备的 其他应收款**

9,602,271.94 90.75 12,889,397.70 90.93

**按组合计提坏账准备的其他应收款**

账龄组合 899,322.65 8.50 72,892.01 100.00 1,285,766.65 9.07 107,196.49 100.00

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **单项金额虽不重大**  **但单项计提坏账准** | 79,000.00 | 0.75 |  | | | | | |
| **备的其他应收款** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **合计** | **10,580,594.59** | **100.00** | **72,892.01** | **100.00** | **14,175,164.35** | **100.00** | **107,196.49** | **100.00** |

注*：*其他应收款分类确认*标*准*见*附注二、*主要*会*计*政策和会*计*估*计*和前期会*计*差错（十）应收款*项*。

（2）单*项*金额重大并单*项计*提坏账准*备*的其他应收款

**其他应收款内容 账面余额 坏账金额 计提比例 计提理由**

应收补贴款 9,602,271.94 0.00 0.00% 应收出口退税款， 预*计*不存在损失。

**合计 9,602,271.94 0.00 0.00%**

（3）单*项*金额虽不重大但单*项计*提坏账准*备*的其他应收款

**其他应收款内容 账面余额 坏账金额 计提比例 计提理由**

海关保证金 79,000.00 0.00 0.00% 大型设*备*保证金， 预*计*不存在损失。

**合计 79,000.00 0.00 0.00%**

（4）组合*中*，按账龄分析法*计*提坏账准*备*的其他应收款

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **账龄** | **期末余额**  **账面余额** | |  | **年初余额**  **账面余额** | |  |
|  | **金额** | **比例(%)** | **坏账准备** | **金额** | **比例(%)** | **坏账准备** |
| 一年以内 | 369,756.96 | 41.12 | 11,092.71 | 264,514.97 | 20.57 | 7,935.45 |
| 一至二年 | 43,809.69 | 4.87 | 2,628.58 | 512,756.00 | 39.88 | 30,765.36 |
| 二至三年 | 484,756.00 | 53.90 | 58,170.72 | 500,000.00 | 38.89 | 60,000.00 |
| 三至*四*年 |  |  |  |  |  |  |
| *四*至五年 |  |  |  |  |  |  |
| 五年以上 | 1,000.00 | 0.11 | 1,000.00 | 8,495.68 | 0.66 | 8,495.68 |
| **合计** | **899,322.65** | **100.00** | **72,892.01** | **1,285,766.65** | **100.00** | **107,196.49** |

（5）本报告期，无以前已全额*计*提坏账准*备*或*计*提坏账准*备*的比例较大，但在本期又全额收回或 转回，或在本期收回或转回比例较大，或通过重组等其他*方式*收回的其他应收款。

（6）本报告期，无实际核销的其他应收款。

（7）其他应收款金额前五*名*单位*情况*

**单位 款项性质 金额 年限**

**占其他应收款 总额的比例 (%)**

*唐山*市国税局进出口税收管理分局 应 收 出 口 退

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *九江*佳*华*压电晶体材料有*限*公司 | 税款  往来款 | 480,000.00 | 2-3 年 | 4.54 |
| 香港*永*和贸易有*限*公司 | 往来款 | 141,345.21 | 1 年以内 | 1.34 |
| *中华*人民共和国首都*机*场海关 | 保证金 | 79,000.00 | 1 年以内 | 0.75 |
| 国家税*务*局深圳市退税分局 | 应收补贴款 | 26,965.24 | 1 年以内 | 0.25 |
| **合计** |  | **10,329,582.39** |  | **97.63** |

9,602,271.94 1 年以内 90.75

（8）期末余额*中*，应收本公司关*联方*单位款*项*

**单位 与本公司关系 金额 年限**

**占其他应收款 总额的比例 (%)**

*九江*佳*华*压电晶体材料有*限*公司 *联*营企*业* 480,000.00 2-3 年 4.54

**6、 存货**

（1） 存货分类

**期末数 年初数**

**项目**

**账面余额 跌价准备 账面价值 账面余额 跌价准备 账面价值**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 原材料 | 27,632,325.61 |  | 27,632,325.61 | 28,223,079.62 |  | 28,223,079.62 |
| 在产品 | 17,985,029.81 | 1,372,865.02 | 16,612,164.79 | 14,722,872.83 | 2,397,046.98 | 12,325,825.85 |
| 产*成*品 | 19,146,800.14 | 2,119,862.27 | 17,026,937.87 | 23,131,508.33 | 3,853,991.24 | 19,277,517.09 |
| 委托加*工*物资 | 1,968,393.38 |  | 1,968,393.38 | 991,652.44 |  | 991,652.44 |
| **合计** | **66,732,548.94** | **3,492,727.29** | **63,239,821.65** | **67,069,113.22** | **6,251,038.22** | **60,818,075.00** |

（2）存货跌价准*备*

**存货种类 年初账面余额 本期计提额**

**本期减少**

**转回 转销**

**期末账面余额**

在产品 2,397,046.98 1,024,181.96 1,372,865.02

产*成*品 3,853,991.24 1,734,128.97 2,119,862.27

**合计 6,251,038.22 2,758,310.93 3,492,727.29**

注*：*根*据*截至 2011 年 12 月 31 日的销售*情况*估*计*仍有*部*分产*成*品存在无法销售的风险，截至 2011 年 12 月 31 日应



*计*提的产*成*品、在产品存货跌价准*备*与 2010 年 12 月 31 日*计*提的产*成*品、在产品存货跌价准*备*差额*部*分，本期予以转回。

**7、 长期股权投资**

**被投资单位 核算方法 投资成本 期初余额 增减变动 期末余额**

*九江*佳*华*压电晶

体材料有*限*公司 权益法 2,550,000.00 2,054,035.65 94,409.26 2,148,444.91

**（续上表）**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **在被投资单** | **在被投资单位** | **在被投资单**  **位持股比例 本期计提 本期现金** |
| **被投资单位 位持股比例** | **表决权比例** | **与表决权比 减值准备 减值准备 红利** |
| **(%)** | **(%)** | **例不一致的**  **说明** |

*九江*佳*华*压电晶

体材料有*限*公司 30 30

**8、 固定资产**

（1）固*定*资产*情况*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **年初余额** | **本期增加** | **本期减少** | **期末余额** |
| **原价合计** | **472,251,952.70** | **17,698,127.27** | **893,827.83** | **489,056,252.14** |
| 其*中：*房屋建筑物 | 91,128,993.85 | 416,617.29 | 265,000.00 | 91,280,611.14 |
| *机*器设*备* | 262,325,313.93 | 13,473,967.29 | 493,300.00 | 275,305,981.22 |
| 运输设*备* | 1,531,682.00 |  |  | 1,531,682.00 |
| 电子设*备* | 117,265,962.92 | 3,807,542.69 | 135,527.83 | 120,937,977.78 |
| **累计折旧合计** | **201,101,306.55** | **32,940,183.98** | **597,352.86** | **233,444,137.67** |
| 其*中：*房屋建筑物 | 14,089,772.86 | 2,962,862.50 | 265,000.00 | 16,787,635.36 |
| *机*器设*备* | 90,228,408.01 | 25,432,855.41 | 319,455.08 | 115,341,808.34 |
| 运输设*备* | 974,126.07 | 151,657.92 |  | 1,125,783.99 |
| 电子设*备* | 95,808,999.61 | 4,392,808.15 | 12,897.78 | 100,188,909.98 |
| **固定资产减值准备合计** | **1,215,020.28** |  |  | **1,215,020.28** |
| 其*中：*房屋建筑物 | 85,923.00 |  |  | 85,923.00 |
| *机*器设*备* | 596,175.77 |  |  | 596,175.77 |
| 运输设*备* |  |  |  |  |
| 电子设*备* | 532,921.51 |  |  | 532,921.51 |
| **固定资产账面价值合计** | **269,935,625.87** |  |  | **254,397,094.19** |
| 其*中：*房屋建筑物 | 76,953,297.99 |  |  | 74,407,052.78 |
| *机*器设*备* | 171,500,730.15 |  |  | 159,367,997.11 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 运输设*备* | 557,555.93 | 405,898.01 |
| 电子设*备* | 20,924,041.80 | 20,216,146.29 |

注（1）*：*本期增加折旧额 32,940,183.98 元。 注（2）*：*本期增加*数中*由在建*工*程转入 2,290,662.00 元。

注（3）*：*本期减少固*定*资产原值 893,827.83 元，累*计*折旧 597,352.86 元。其*中：机*器设*备系*报废处置，减少原值

493,300.00 元，累*计*折旧 319,455.08 元；电子设*备*减少*系*进行小型高精度晶振频率调整*工*艺*系*统领用，减少原值 135,527.83

元，减少累*计*折旧 12,897.78 元；减少的房屋建筑物*系*重新装修，减少原值 265,000.00 元，累*计*折旧 265,000.00 元。

注（4）*：*报告期内，本公司用于抵押的房屋建筑物账面原值*为* 41,652,240.42 元、累*计*折旧*为* 4,947,048.89 元，位于

玉田县鑫*兴*电子*工业*园区内（玉遵西路西侧），房屋产权证号分别*为*玉田县房权证玉*股*房字第 200600906 号、玉田县房

权证玉*股份*字第 200701593 号、玉田县房权证玉*股份*字第 200701594 号、玉田县房权证玉*股份*字第 200701592 号、玉田 县房权证玉*股份*字第 200901344 号。

（2）本报告期，本公司无暂时闲置、通过融资租赁租入、通过*经*营租赁租出、持有待售及无未办 妥产权证*书*的固*定*资产。

**9、 在建工程**

（1）在建*工*程*明*细

**期末余额 年初余额**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **账面余额** | **减值准备** | **账面净值** | **账面余额** | **减值准备** | **账面净值** |
| 电子元器*件*设*备* | 5,327,530.58 |  | 5,327,530.58 | 2,463,140.64 |  | 2,463,140.64 |
| 新厂 3#*生*产楼 | 9,542,220.00 |  | 9,542,220.00 |  |  |  |
| **合计** | **14,869,750.58** |  | **14,869,750.58** | **2,463,140.64** |  | **2,463,140.64** |

（2） 重大在建*工*程*项目变动情况*

**工程名称 预算数**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **（万元）** |  |  | **固定资产** |  |
| 电子元器*件*设*备* |  | 2,463,140.64 | 5,155,051.94 | 2,290,662.00 | 5,327,530.58 |
| 新厂 3#*生*产楼 | 2,027.00 |  | 9,542,220.00 |  | 9,542,220.00 |
| **合计** |  | **2,463,140.64** | **14,697,271.94** | **2,290,662.00** | **14,869,750.58** |

**年初余额 本期增加 本期转入**

**其他减少 期末余额**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **10、 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** | **14,429,503.72** |  |  | **14,429,503.72** |
| 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） | 15,000.00 |  |  | 15,000.00 |
| 4、专利技术 | 60,000.00 |  |  | 60,000.00 |
| 5、技术品质管理*系*统 | 3,200,000.00 |  |  | 3,200,000.00 |
| **累计摊销额合计** | **2,753,128.20** | **556,855.32** |  | **3,309,983.52** |
| 1、土地使用权 | 281,167.18 | 33,509.16 |  | 314,676.34 |
| 2、新厂土地使用权 | 1,142,002.61 | 191,846.16 |  | 1,333,848.77 |
| 3、ERP 软*件*（1） | 1,625.00 | 1,500.00 |  | 3,125.00 |
| 4、专利技术 | 21,666.58 | 9,999.96 |  | 31,666.54 |
| 5、技术品质管理*系*统  **无形资产减值准备合计** | 1,306,666.83 | 320,000.04 |  | 1,626,666.87 |
| 1、土地使用权  2、新厂土地使用权  3、ERP 软*件*（1）  4、专利技术  5、技术品质管理*系*统  **无形资产账面价值合计** | **11,676,375.52** |  |  | **11,119,520.20** |
| 1、土地使用权 | 1,290,100.59 |  |  | 1,256,591.43 |
| 2、新厂土地使用权 | 8,441,233.34 |  |  | 8,249,387.18 |
| 3、ERP 软*件*（1） | 13,375.00 |  |  | 11,875.00 |
| 4、专利技术 | 38,333.42 |  |  | 28,333.46 |
| 5、技术品质管理*系*统 | 1,893,333.17 |  |  | 1,573,333.13 |

注（1）*：*本期摊销额 556,855.32 元。

注（2）*：*报告期内，本公司用于抵押的土地账面原值*为* 9,583,235.95 元，累*计*摊销*为* 1,333,848.77 元，位于玉田县 鑫*兴*电子*工业*园区内（玉遵西路西侧），土地使用证号*为*玉田国用（2004）字第 434 号。

**11、 长期待摊费用**

**项目 年初余额 本期增加 本期摊销 其他减少 期末余额 其他减少的原因**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| X 光射线管等配*件* | 23,834.53 | 23,834.53 |
| **合计** | **23,834.53** | **23,834.53** |

**12、 递延所得税资产和递延所得税负债**

（一）递延所得税资产和递延所得税*负*债不以抵销后的净额列示

（1）已确认的递延所得税资产和递延所得税*负*债

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **期末余额** | **年初余额** |
| **递延所得税资产：** |  |  |
| 递延收益*项目* | 440,300.65 |  |
| 受让资产评估增值 | 1,775,614.80 |  |
| 存货跌价准*备* | 577,558.09 | 991,304.73 |
| 坏账准*备* | 437,227.84 | 472,354.36 |
| **合计** | **3,230,701.38** | **1,463,659.09** |

（2）应纳税差异和可抵扣差异*项目明*细

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **期末余额** | **年初余额** |
| **可抵扣差异项目** |  |  |
| 递延收益*项目* | 2,935,337.67 |  |
| 受让资产评估增值 | 11,837,432.00 |  |
| 存货跌价准*备* | 3,492,727.29 | 6,251,038.22 |
| 坏账准*备* | 2,144,571.46 | 2,438,637.30 |
| **合计** | **20,410,068.42** | **8,689,675.52** |

**13、 资产减值准备明细**

**项目 年初账面余额 本期增加**

**本期减少**

**转回 转销**

**期末账面余额**

一、坏账准*备* 2,438,637.30 284,065.84 10,000.00 2,144,571.46

二、存货跌价准*备* 6,251,038.22 2,758,310.93 3,492,727.29

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* | 1,215,020.28 |  | 1,215,020.28 |
| *八*、*工*程物资减值准*备* |  |  |  |
| *九*、在建*工*程减值准*备* |  |  |  |
| 十、*生*产性*生*物资产减值准*备* |  |  |  |
| 其*中：成*熟*生*产性*生*物资产减值 准*备* |  |  |  |
| 十一、油气资产减值准*备* |  |  |  |
| 十二、无形资产减值准*备* |  |  |  |
| 十三、商誉减值准*备* |  |  |  |
| 十*四*、其他 |  |  |  |
| **合计** | **9,904,695.80** | **3,042,376.77** | **10,000.00 6,852,319.03** |
| **14、 短期借款** |  |  |  |
| **借款类别** |  | **期末余额** | **年初余额** |
| 抵押借款 |  | 985,401.45 |  |
| 质押借款 |  |  | 21,497,608.70 |
| **合计** |  | **985,401.45** | **21,497,608.70** |

注*：*本报告期 9 月 14 日，公司与*中*国*工*商银行*唐山*凤凰支行签订最高额担保合同，以本附注上述 8、固*定*资产注（4） 和 10、无形资产注（2）*中*抵押物*作为*担保，最高借款额*为* 5,300.00 万元。本期借入 985,401.45 元，借款额*为* 12,150,000.00

日元，借款期间*为* 2011 年 10 月 28 日至 2012 年 4 月 20 日。

**15、 应付账款**

（1）应付账款

**项目 期末余额 年初余额**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 采购货款 | 28,855,740.67 | 23,916,586.71 |
| **合计** | **28,855,740.67** | **23,916,586.71** |

（2）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*。

（3）期末余额*中*，无账龄超过 1 年的大额应付款*项*。

（4）应付账款*中*外币金额

**期末余额 年初余额**

**项目 外币金额 折算率 人民币金额 外币金额 折算率 人民币金额**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 美元 | 881,619.46 | 6.3009 | 5,554,996.06 | 595,018.05 | 6.6227 | 3,940,626.04 |
| 日元 | 10,810,025.15 | 0.0811 | 876,725.47 | 3,793,079.55 | 0.0813 | 308,225.64 |
| **合计** |  |  | **6,431,721.53** |  |  | **4,248,851.68** |

**16、 预收款项**

（1）预收款*项*

**项目 期末余额 年初余额**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 销售货款 | 670,457.44 | 489,549.98 |
| **合计** | **670,457.44** | **489,549.98** |

（2）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*。

（3）期末余额*中*，无账龄超过 1 年的大额预收款*项*。

（4）预收款*项中*外币金额

**期末余额 年初余额**

**项目 外币金额 折算率 人民币金额 外币金额 折算率 人民币金额**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 美元 | 21,699.70 | 6.3009 | 136,727.64 | 5,029.99 | 6.6227 | 33,312.11 |
| 港币 | 6,526.00 | 0.8107 | 5,290.63 | 6,526.00 | 0.8509 | 5,552.97 |
| **合计** |  |  | **142,018.27** |  |  | **38,865.08** |

**17、 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 | 7,781,982.19 | 24,593,132.27 | 25,216,166.77 | 7,158,947.69 |
| 二、职*工*福利费 | 300,961.34 | 218,702.88 | 243,980.21 | 275,684.01 |
| 三、社会保险费 |  | 5,229,747.67 | 5,229,747.67 | - |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其*中：*1、医疗保险费 |  | 884,922.27 | 884,922.27 |  |
| 2、*基*本养老保险费  3、年金缴费 |  | 3,701,618.04 | 3,701,618.04 |
| 4、失*业*保险费 |  | 366,446.80 | 366,446.80 |
| 5、*工*伤保险费 |  | 272,316.44 | 272,316.44 |
| 6、*生*育保险费 |  | 4,444.12 | 4,444.12 |
| *四*、住房公积金 |  | 13,414.83 | 13,414.83 |
| 五、*工*会*经*费和职*工*教育*经*费  *六*、非货币性福利 | 266,856.72 | 443,319.12 | 430,060.37 | 280,115.47 |
| *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 8,349,800.25 30,498,316.77 31,133,369.85 7,714,747.17**

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。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **18、** | **应交税费** |  | |
|  | **税种** | **期末余额** | **年初余额** |
|  | 增值税 | -4,161,448.39 | -3,565,734.07 |
|  | 城市维护建设税 | 85,657.29 | 86,194.76 |
|  | 企*业*所得税 | 75,067.76 | 2,418,279.96 |
|  | 个人所得税 | 7,962.40 | 13,837.95 |
|  | 教育费附加 | 53,155.45 | 51,716.86 |
|  | 地*方*教育费附加 | 32,066.42 | 34,477.91 |
|  | **合计** | **-3,907,539.07** | **-961,226.63** |
| **19、** | **其他应付款** |  |  |

（1）其他应付款

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **项目** | **期末余额** | **年初余额** |
| 往来款 |  | 3,254,610.13 | 3,256,963.64 |
| 押金 |  | 377,240.00 | 100,490.00 |
|  | **合计** | **3,631,850.13** | **3,357,453.64** |

（2）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*。

（3）期末余额*中*，无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

**20、 一年内到期的非流动负债**

（1）一年内到期的*长*期借款

**项目 期末余额 年初余额**

信用借款 920,000.00 1,050,000.00

**合计 920,000.00 1,050,000.00**

注*：*一年内到期的*长*期借款*中*属于逾期借款获得展期的金额 920,000.00 元。

（2）金额前五*名*的一年内到期的*长*期借款

**贷款单位 借款起始日 借款终止日 币种 利率**

**期末余额 年初余额 外币金额 本币金额 外币金额 本币金额**

玉田县*财*政局 2011.7.21 2012-7-21 人民币 2.55% 920,000.00 1,050,000.00

**合计 920,000.00 1,050,000.00**

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 2012 年 7 月 21 日。

**21、 专项应付款**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | **年初余额** | **本期增加** | **本期减少** | **期末余额** | **注释** |
| 科研*项目经*费 | 300,000.00 |  |  | 300,000.00 | 注（1） |
| *机*电产品研究开发清算资金 | 200,000.00 |  |  | 200,000.00 | 注（2） |
| 科研*经*费 | 170,000.00 |  |  | 170,000.00 | 注（3） |

SMD 石*英*晶体元器*件*及其配 套产品的开发科研*经*费

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 100,000.00 | 100,000.00 | 注（4） |
| **770,000.00** | **770,000.00** |  |

**合计**

注（1）*：*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；

注（2）*：*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（3）*：*170,000.00 元*系唐山*市科学技术局拨付的科研*项目经*费；

注（4）*：*100,000.00 元*系*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。

**22、 其他非流动负债**

**项目 期末余额 年初余额 注释**

年产 7200 万*件*新型片*式*石*英*晶体元器*件*产*业*化

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 5,612,488.00 | 6,442,492.00 | 注（1） |
| 1,489,695.27 | 1,673,309.31 | 注（2） |
| 25,000.00 | 85,000.00 | 注（3） |
| 3,949,999.92 | 4,449,999.96 | 注（4） |
| 399,999.92 | 449,999.96 | 注（5） |
| 340,000.06 | 380,000.02 | 注（6） |
| **11,817,183.17** | **13,480,801.25** |  |

*项目* 进口设*备*贴息

购置设*备*纳税奖励款

*唐山*市*财*政局信息产*业*化和技术改造*项目*

*唐山*市*财*政局小型高稳石*英*晶体元器*件*产*业*化 *项目*

*唐山*市商*务*局 XO3225 型片*式*石*英*振荡器研发 专*项*资金

**合计**

注（1）*：*本公司收到国家发改委资金补助 8,000,000.00 元，拨付*文件文*号*：*发改办高技[2007]2456 号，*项目名称：* 年产 7200 万*件*新型片*式*石*英*晶体元器*件*产*业*化*项目*；收到*唐山*市发改委地*方*配套资金 300,000.00 元，拨付*文件文*号*：唐* 发改高技术[2008]947 号，截至 2011 年 12 月 31 日尚未确认收益的金额*为* 5,612,488.00 元；

注（2）*：*本公司收到河北省*机*电办 2007 年度进口设*备*贴息款 717,361.00 元；收到河北省*机*电办 2008 年度进口设*备*

贴息款 1,118,778.99 元，截至 2011 年 12 月 31 日尚未确认收益的金额*为* 1,489,695.27 元；

注（3）*：*本公司收到玉田县政府纳税奖励款 300,000.00 元，截至 2011 年 12 月 31 日尚未确认收益的金额*为* 25,000.00

元；

注（4）*：*本公司收到国家发改委和*工*信*部*小型高稳温补晶体振荡器*项目*补助资金 5,000,000.00 元，截至 2011 年 12

月 31 日尚未确认收益的金额*为* 3,949,999.92 元； 注（5）*：*本公司收到*唐山*市*财*政局与*唐山*市*工业经*济促进局拨付小型高稳石*英*晶体元器*件*产*业*化*项目*款 500,000.00

元，截至 2011 年 12 月 31 日尚未确认收益的金额*为* 399,999.92 元；

注（6）*：*本公司 2010 年 6 月收到*唐山*市商*务*局拨付 XO3225 型片*式*石*英*振荡器研发专*项基*金 400,000.00 元，截至

2011 年 12 月 31 日尚未确认收益的金额*为* 340,000.06 元。

**23、 股本**

**股份类别 年初余额**

**本次变动增减（+、一）**

**发行新股 送股 公积金转股 其他 小计**

**期末余额**

*限*售流通*股股份* 37,892,214.00 7,550,073.00 45,442,287.00

流通*股股份* 97,107,786.00 -7,550,073.00 89,557,713.00

*股份总数* **135,000,000.00 135,000,000.00**

**24、 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 | 158,317,203.72 |  |  | 158,317,203.72 |
| 其他资本公积 | 3,861,231.89 |  |  | 3,861,231.89 |
| **合计** | **162,178,435.61** |  |  | **162,178,435.61** |

**25、 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 | 23,145,118.65 | 2,860,735.52 |  | 26,005,854.17 |
| 储*备基*金 | 994,451.41 |  |  | 994,451.41 |
| 企*业*发展*基*金 | 994,451.41 |  |  | 994,451.41 |
| **合计** | **25,134,021.47** | **2,860,735.52** |  | **27,994,756.99** |

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。

**26、 未分配利润**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **金额** | **提取或分配比例** |
| **年初未分配利润** | **111,429,819.58** |  |
| 加*：*本期归属于母公司*股东*的净利润 | 30,732,717.30 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 减*：*提取盈余公积 | 2,860,735.52 | 10% |
| 对*股东*的分配 | 14,850,000.00 | 每 10 *股*派发现金*股*利 1.1 元(含税) |
| **期末未分配利润** | **124,451,801.36** |  |

**27、 营业收入、营业成本**

（1）营*业*收入、营*业成*本

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **本期金额** | **上期金额** |
| *主*营*业务*收入 | 284,568,866.28 | 348,255,668.76 |
| 其他*业务*收入 | 3,117,536.94 | 438,124.83 |
| **营业收入合计** | **287,686,403.22** | **348,693,793.59** |
| *主*营*业务成*本 | 223,567,100.16 | 258,722,175.15 |
| 其他*业务成*本 | 1,234,232.87 | 286,660.74 |
| **营业成本合计** | **224,801,333.03** | **259,008,835.89** |

（2）*主*营*业务*（分产品）

**产品名称**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **主营业务收入** | **主营业务成本** | **主营业务收入** | **主营业务成本** |
| 谐振器 | 196,311,636.46 | 157,679,796.21 | 249,353,294.58 | 185,507,178.31 |
| 振荡器 | 46,930,303.12 | 32,871,070.43 | 46,262,789.08 | 29,033,412.96 |
| 电容器 | 35,765,376.89 | 28,992,733.79 | 28,106,999.00 | 23,959,634.07 |
| 其他 | 5,561,549.81 | 4,023,499.73 | 24,532,586.10 | 20,221,949.81 |
| **合计** | **284,568,866.28** | **223,567,100.16** | **348,255,668.76** | **258,722,175.15** |

**本期金额 上期金额**

（3）*主*营*业务*（分地区）

**本期金额 上期金额**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **地区名称** | **主营业务收入** | **主营业务成本** | **主营业务收入** | **主营业务成本** |
| 国内 | 109,249,995.76 | 87,848,768.80 | 126,037,503.72 | 106,147,561.03 |
| 国外 | 221,552,329.04 | 183,744,066.16 | 273,123,216.51 | 203,789,524.73 |
| 减*：*内*部*交易抵销 | 46,233,458.52 | 48,025,734.80 | 50,905,051.47 | 51,214,910.61 |
| **合计** | **284,568,866.28** | **223,567,100.16** | **348,255,668.76** | **258,722,175.15** |

（4）公司前五*名*客户的营*业*收入*情况*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **客户名称** | | **营业收入** | **占公司全部营业收入的比例(%)** | |
| 收入第一*名* | | 69,436,505.78 | 24.14 | |
| 收入第二*名* | | 24,830,165.29 | 8.63 | |
| 收入第三*名* | | 21,392,315.66 | 7.44 | |
| 收入第*四名* | | 20,872,149.92 | 7.26 | |
| 收入第五*名* | | 16,809,276.59 | 5.84 | |
| **合计** | | **153,340,413.24** | **53.31** | |
| **28、 营业税金及附加** | |  | |  |
|  | **项目** | **本期金额 上期金额** | | **计缴标准** |
|  | 营*业*税 | 74,068.92 19,166.81 | | *见*附注三 |
|  | 城市维护建设税 | 881,900.99 740,611.02 | | *见*附注三 |
|  | 教育费附加 | 540,374.40 453,455.41 | | *见*附注三 |
|  | 地*方*教育费附加 | 329,167.98 236,218.46 | | *见*附注三 |
|  | **合计** | **1,825,512.29 1,449,451.70** | |  |
| **29、 销售费用** | |  | |  |
|  | **项目** | **本期金额** | | **上期金额** |
|  | 差旅费 | 148,354.90 | | 313,188.90 |
|  | 人*工*费用 | 845,111.86 | | 342,739.21 |
|  | *业务*招待费 | 212,698.80 | | 331,737.56 |
|  | 办公费 | 134,180.74 | | 186,855.10 |
|  | 折旧摊销租赁费 | 16,053.71 | | 40,411.83 |
|  | 运保费 | 4,206,992.62 | | 6,843,638.76 |
|  | 其他 | 582,590.43 | | 795,838.47 |
|  | **合计** | **6,145,983.06** | | **8,854,409.83** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **30、** | **管理费用** |  | |
|  | **项目** | **本期金额** | **上期金额** |
|  | 差旅费 | 265,596.66 | 367,280.90 |
|  | 人*工*费用 | 10,549,872.15 | 11,755,225.60 |
|  | *业务*招待费 | 643,213.06 | 570,849.76 |
|  | 办公费 | 1,227,934.64 | 1,030,825.12 |
|  | 折旧摊销租赁费 | 2,526,157.09 | 2,229,641.28 |
|  | *中介机构*费用 | 1,152,500.00 | 140,000.00 |
|  | 税费 | 1,424,039.37 | 1,138,064.68 |
|  | 其他 | 1,222,655.23 | 4,615,046.78 |
|  | **合计** | **19,011,968.20** | **21,846,934.12** |
| **31、** | **财务费用** |  |  |
|  | **项目** | **本期金额** | **上期金额** |
|  | 利息支出 | 125,775.28 | 605,524.64 |
|  | 减*：*利息收入 | 362,135.05 | 159,746.94 |
|  | 汇兑净损益 | 3,375,473.89 | 3,219,294.75 |
|  | 手续费 | 275,457.45 | 239,205.45 |
|  | 其他 | 111,086.39 | 119,195.15 |
|  | **合计** | **3,525,657.96** | **4,023,473.05** |
| **32、** | **资产减值损失** |  |  |
|  | **项目** | **本期金额** | **上期金额** |
|  | 坏账损失 | -284,065.84 | -33,304.98 |
|  | 存货跌价损失 | -2,758,310.93 | 5,714,548.22 |
|  | **合计** | **-3,042,376.77** | **5,681,243.24** |
| **33、** | **投资收益** |  |  |

（1）投资收益*明*细*情况*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **本期金额** | **上期金额** |
| 权益法核算的*长*期*股*权投资收益 | 94,409.26 | -27,130.22 |
| 处置*长*期*股*权投资产*生*的投资收益 |  | -287,709.46 |
| **合计** | **94,409.26** | **-314,839.68** |

（2）按权益法核算的*长*期*股*权投资收益

**被投资单位 本期金额 上期金额**

*九江*佳*华*压电晶体材料有*限*公司 94,409.26 -27,130.22

**合计 94,409.26 -27,130.22**

（3）处置*长*期*股*权投资产*生*的投资收益

**被投资单位 本期金额 上期金额**

深圳市晶源*裕丰*电子有*限*公司 -287,709.46

**合计 -287,709.46**

**34、 营业外收入**

（1）营*业*外收入*明*细

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **本期金额** | **上期金额** | **计入当期非经常性损益的金额** |
| 固*定*资产处置利得 |  | 151,079.37 |  |
| 政府补助 | 1,663,618.08 | 2,962,238.81 | 1,663,618.08 |
| 罚款收入 | 1,000.00 | 900.00 | 1,000.00 |
| 废品收入 | 124,537.96 | 135,485.22 | 124,537.96 |
| 其他 | 41,922.27 | 42,419.16 | 41,922.27 |
| **合计** | **1,831,078.31** | **3,292,122.56** | **1,831,078.31** |

（2）政府补助*明*细

**项目 本期金额 上期金额 来源**

社会保险补贴款 1,342,206.07 由玉田县社会保险事*业*局、玉田县人事劳*动*和社会保障局 局补贴款、玉田县*财*政局*联*合审批的 6 个月社保补助。

年产 7200 万*件*新型片 *式* 石*英*晶体元器*件*产 *业*化*项目*

小型高稳温补晶体振

830,004.00 830,004.00

国家发改委、*唐山*市发改委

荡器产*业*化*项目* 300,000.00 300,000.00 国家发改委、*工*信*部*

电子信息产*业* 振*兴*和

技术改造*项目* 200,000.04 200,000.04 国家发改委、*工*信*部*

小型高稳石*英* 晶体元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 进口设*备*贴息 | 183,614.04 | 109,028.68 |
| 购置设*备*纳税奖励款 | 60,000.00 | 60,000.00 |

河北省*机*电办 玉田县政府

器*件*产*业*化*项目* 50,000.04 50,000.04 *唐山*市*财*政局、*唐山*市*工业经*济促进局

XO3225 型片*式*石*英*振

荡器研发专*项*资金 39,999.96 19,999.98 *唐山*市商*务*局

科学发展创新奖 20,000.00 *唐山*市委

外*经*贸扶持资金 31,000.00 *唐山*市商*务*局

**合计 1,663,618.08 2,962,238.81**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **35、 营业外支出** |  | | | |
| **项目** | **本期金额** | **上期金额** | **计入当期非经常性损益的金额** | |
| 公益性捐赠 | 3,000.00 | 510,000.00 | 3,000.00 | |
| 滞纳金 | 16,605.50 | 29,691.70 | 16,605.50 | |
| 处置固*定*资产净损失 | 71,032.54 | 2,693,553.58 | 71,032.54 | |
| 罚款 | 4,388.00 | 3,600.00 | 4,388.00 | |
| 其他 | 20,464.34 | 29,496.56 | 20,464.34 | |
| **合计** | **115,490.38** | **3,266,341.84** | **115,490.38** | |
| **36、 所得税费用** |  |  |  | |
| **项目** |  | **本期金额** | **上期金额** | |
| 按税法及相关规*定计*算的当期 | | | | |
|  | | 7,198,627.53 | 9,368,554.55 |  |
| 所得税 | |  |  |  |
| 递延所得税调整 | | -1,767,042.29 | -904,217.36 |  |
| **合计** | | **5,431,585.24** | **8,464,337.19** |  |

**37、 现金流量表项目注释**

（1）收到的其他与*经*营活*动*有关的现金

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **项目** | **本期金额** | **上期金额** |
| *财务*费用 |  | 362,135.05 | 153,655.21 |
| 营*业*外收入 |  | 160,316.22 | 1,399,098.73 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 往来款*项* | 2,400,270.87 | 2,962,012.07 |
| 递延收益 |  | 3,518,778.99 |
| **合计** | **2,922,722.14** | **8,033,545.00** |

（2）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 | 5,018,219.29 | 6,306,688.04 |
| 管理费用 | 5,067,773.50 | 5,764,757.75 |
| *财务*费用 | 272,983.80 | 305,398.40 |
| 营*业*外支出 | 25,793.50 | 569,724.95 |
| 往来款*项* | 2,705,029.68 | 4,466,909.34 |
| 其他货币资金 |  | 70,000.00 |
| **合计** | **13,089,799.77** | **17,483,478.48** |

（3）收到其他与筹资活*动*有关的现金

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **本期金额** | **上期金额** |
| 质押*定*期存款 | 21,850,000.00 |  |
| **合计** | **21,850,000.00** |  |

（4）支付其他与筹资活*动*有关的现金

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **本期金额** | **上期金额** |
| 质押*定*期存款 |  | 21,850,000.00 |
| 支付*股*利手续费 |  | 24,872.74 |

发行*股份*购买资产聘请*中介*

*机构*费 2,690,000.00

**合计 2,690,000.00 21,874,872.74**

**38、 现金流量表补充资料**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| （1）现金流量*表*补充资料 |  | |
| **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** | **31,796,737.40** | **39,076,049.61** |
| 加*：*资产减值准*备* | -3,042,376.77 | 5,681,243.24 |
| 固*定*资产折旧、油气资产折耗、*生*产性*生*物资产折旧 | 32,940,183.98 | 30,045,307.01 |

71,032.54 -26,589.03

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 无形资产摊销 | 556,855.32 | 556,855.32 |
| *长*期待摊费用摊销 | 23,834.53 | 39,586.56 |
| 处置固*定*资产,无形资产和其他*长*期资产的损失（收益以“-”号填 | | |
| 列） |  |  |
| 固*定*资产报废损失（收益以“-”号填列） |  | 2,569,063.24 |
| 公允价值*变动*损失（收益以“-”号填列） |  |  |
| *财务*费用（收益以“-”号填列） | 1,337,214.85 | 1,947,538.87 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -94,409.26 | 314,839.68 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -1,767,042.29 | -904,217.36 |
| 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） | 336,564.28 | -20,355,244.13 |
| *经*营性应收*项目*的减少（增加以“-”号填列） | 14,457,017.16 | -3,663,191.57 |
| *经*营性应付*项目*的增加（减少以“-”号填列） | 7,928,692.80 | -7,691,391.64 |
| 其他 |  |  |
| **经营活动产生的现金流量净额** | **84,544,304.54** | **47,589,849.80** |
| 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 | 65,597,442.46 | 41,249,814.69 |
| 减*：*现金的期初余额 | 41,249,814.69 | 60,141,689.05 |
| 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** | **24,347,627.77** | **-18,891,874.36** |

（2）现金和现金等价物的*构成*

**项目 本期金额 上期金额**

一、现金 65,597,442.46 41,249,814.69

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其*中：*库存现金 | 1,284,656.95 | 478,802.97 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 64,251,169.19 | 40,690,205.64 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 61,616.32 | 80,806.08 |
| 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 | **65,597,442.46** | **41,249,814.69** |

**六、 关联方关系及交易**

**1、 本企业的母公司情况**

**母公司名称 关联关系 企业类型 注册地 法人代表 业务**

**性质**

*计*算

**注册资本**

**母公司对本 企业的持股 比例(%)**

**母公司对 本企业的 表决权比 例(%)**

**本企业 最终控制方**

同*方股份*有*限* 公司

本公司*控股股 东*

*股份*公司 北*京* 荣泳霖

*机*及 198,770.00

信息 万元 25 25

技术

*中华*人民共 和国教育*部*

**2、 本企业子公司情况**

*见*本附注*四*、1、子公司*情况*

**3、 本企业的合营和联营企业情况**

**本企业持 本企业在被投 期末净 本期营**

**被投资单位名称 企业类**

**注册地 法人 业务 注册**

**股比例**

**资单位表决权 期末资**

**期末负**

**资产总 业收入 本期**

**关联关 组织机构代**

**型 代表 性质 资本**

**(%)**

**比例(%)**

**产总额**

**债总额 额**

**总额 净利润 系 码**

*联*营企*业*

*九江*佳*华*压电晶 有*限*责

林春 *生*产

850

1473.24

167.04

1306.20 526.76 -11.71 万*联*营企

体材料有*限*公司

任 *九江*

树 销售 万元 30 30

万元 万元

万元 万元 元

*业* 67499611-5

**4、 本企业的其他关联方情况**

**关联方 关联关系类型**

*山东*同*方*鲁颖电子有*限*公司 受同一母公司*控制*的其他企*业*

北*京*同*方*吉兆科技有*限*公司 受同一母公司*控制*的其他企*业*

**5、 关联交易情况**

**关联方 本期关联销售金额 上期关联销售金额**

*山东*同*方*鲁颖电子有*限*公司 897.44

北*京*同*方*吉兆科技有*限*公司 1,196.58

**6、 关联方应收应付款项**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | **关联方** | **期末余额** | **期初余额** |
| 其他应收款 | *九江*佳*华*压电晶体材料有*限*公司 | 480,000.00 | 1,000,000.00 |
| 应收账款 | *山东*同*方*鲁颖电子有*限*公司 | 1,050.00 |  |

**七、 或有事项**

截至报告日，本公司无需*要*披露的重大或有事*项*。

**八、 承诺事项**

截至报告日，本公司无需*要*披露的重大承诺事*项*。

**九、 资产负债表日后事项**

**1、 重要的资产负债表日后事项说明**

无。

**2、 资产负债表日后利润分配情况说明**

拟分配的利润或*股*利

根*据*公司第*四*届董事会第十三次会议通过的 2011

年度利润分配预案*：*以 2011 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 元（含 税）的比例发放现金*股*利 13, 500,000.00 元，此*项*拟分 配的*股*利包含在期末未分配利润*中*。

**3、 其他资产负债表日后事项说明**

无。

**十、 其他重要事项**

本公司于 2010 年 11 月 6 日与同*方股份*有*限*公司（以下*简称*“同*方股份*”）、北*京*清晶微电子科技有 *限*公司（以下*简称*“清晶微科技”）及赵维健等*八*位自然人签订*了*附条*件生*效的《非公开发行*股*票购买 资产协议》。协议约*定*，本公司拟通过向北*京*同*方*微电子有*限*公司（以下*简称*“同*方*微电子”）全体*股东 定*向发行*股份*的*方式*购买同*方*微电子 100%*股*权。前述协议已分别*经*公司 2011 年第 1 次临时*股东*大会决

议和同*方股份股东*大会决议审议通过，清*华*大学、教育*部*已*经*同*意了*本次重大资产重组*方*案，报告期 12

月 26 日*经中*国证监会上市公司并购重组审核委员会 2011 年第 38 次*工作*会议审核，上述发行*股份*购买 资产暨关*联*交易事*项*获得有条*件*通过。截至报告日，*中*国证监会的正*式*核准*文件*尚未取得。

**十一、 母公司财务报表主要项目注释**

**（以下附注未经特别注明，期末余额指 2011 年 12 月 31 日账面余额，年初余额指 2010 年 12 月**

**31 日账面余额，本期金额指 2011 年 1-12 月，上期金额指 2010 年 1-12 月，金额单位为人民币元）**

**1、 应收账款**

（1） 应收账款按种类披露

**种类**

**期末余额 年初余额**

**账面余额 坏账准备 账面余额 坏账准备**

**单项金额重大 并单项计提坏 账准备的应收 账款**

**金额 比例**

**(%)**

**金额 比例**

**(%)**

**金额 比例**

**(%)**

**金额 比例**

**(%)**

**按组合计提坏账准备的应收账款**

账龄组合 62,774,182.47 100.00 1,889,887.39 100.00 78,589,089.63 100.00 2,359,793.30 100.00

**单项金额虽不 重大但单项计 提坏账准备的 应收账款**

**合计 62,774,182.47 100.00 1,889,887.39 100.00 78,589,089.63 100.00 2,359,793.30 100.00**

注*：*应收账款分类确认*标*准*见*附注二、*主要*会*计*政策、会*计*估*计*和前期会*计*差错（十）应收款*项*。

（2）组合*中*，按账龄分析法*计*提坏账准*备*的应收账款

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **账龄** | **期末余额**  **账面余额** | |  | **年初余额**  **账面余额** | |  |
|  | **金额** | **比例(%)** | **坏账准备** | **金额** | **比例(%)** | **坏账准备** |
| 一年以内 | 62,690,605.49 | 99.87 | 1,880,718.16 | 78,550,685.61 | 99.95 | 2,356,520.57 |
| 一至二年 | 46,616.74 | 0.07 | 2,797.00 | 22,262.41 | 0.03 | 1,335.74 |
| 二至三年 | 20,818.63 | 0.03 | 2,498.24 | 16,141.61 | 0.02 | 1,936.99 |
| 三至*四*年 | 16,141.61 | 0.03 | 3,873.99 |  |  |  |
| **合计** | **62,774,182.47** | **100.00** | **1,889,887.39** | **78,589,089.63** | **100.00** | **2,359,793.30** |

（3）本报告期，无实际核销的应收账款。

（4）应收账款金额前五*名*单位*情况*

**单位名称 与本公司关系 金额 年限 占应收账款总**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | **额的比例(%)** |
| 应收账款第一*名* | 客户 | 17,092,905.85 | 一年以内 | 27.23 |
| 应收账款第二*名* | 客户 | 8,011,641.10 | 一年以内 | 12.76 |
| 应收账款第三*名* | 客户 | 7,013,338.10 | 一年以内 | 11.17 |
| 应收账款第*四名* | 子公司 | 5,313,659.47 | 一年以内 | 8.46 |
| 应收账款第五*名* | 客户 | 3,961,909.83 | 一年以内 | 6.31 |
| **合计** |  | **41,393,454.35** |  | **65.93** |

（5）期末余额*中*，应收本公司关*联方*单位款*项*

**单位名称 年限 金额 占应收账款总额**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | | **的比例(%)** |
| *山东*同*方*鲁颖电子有*限*公司 | 一年以内 | 1,050.00 |  |
| *唐山*晶源旭*丰*电子有*限*公司 | 一年以内 | 5,313,659.47 | 8.46 |
| 深圳市晶源健三电子有*限*公司 | 一年以内 | 130,268.00 | 0.21 |
| 北*京*晶源*裕丰*光学电子器*件*有*限*公司 | 一年以内 | 37,824.00 | 0.06 |
| **合计** |  | **5,482,801.47** | **8.73** |

（6）应收账款*中*外币金额

**期末余额 年初余额**

**项目 外币金额 折算率 人民币金额 外币金额 折算率 人民币金额**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 美元 |  | 8,345,968.53 | 6.3009 | 52,587,113.11 | 9,477,535.82 | 6.6227 | 62,766,876.48 |
| 港币 |  | 503,757.84 | 0.8107 | 408,396.48 | 400,714.00 | 0.8509 | 340,967.54 |
|  | **合计** | **8,849,726.37** |  | **52,995,509.59** | **9,878,249.82** |  | **63,107,844.02** |

**2、 其他应收款**

（1）其他应收款按种类披露

**期末余额 年初余额**

**种类 账面余额 坏账准备 账面余额 坏账准备**

**单项金额重大 并单项计提坏**

**金额 比例**

**(%)**

**金额 比例**

**(%)**

**金额 比例(%) 金额 比例(%)**

**账准备的其他 应收款**

9,602,271.94 67.51 12,889,397.70 71.70

**按组合计提坏账准备的其他应收款**

账龄组合

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4,540,957.94 | 31.93 | 540,412.78 | 100.00 | 5,086,652.77 | 28.30 | 341,085.07 | 100.00 |
| 79,000.00 | 0.56 |  |  |  |  |  |  |
| **14,222,229.88** | **100.00** | **540,412.78** | **100.00** | **17,976,050.47** | **100.00** | **341,085.07** | **100.00** |

**单项金额虽不 重大但单项计 提坏账准备的 其他应收款**

**合计**

注*：*其他应收款分类确认*标*准*见*附注二、*主要*会*计*政策、会*计*估*计*和前期会*计*差错（十）应收款*项*。

（2）单*项*金额重大并单*项计*提坏账准*备*的其他应收款

**其他应收款内容 账面余额 坏账金额 计提比例 计提理由**

应收补贴款 9,602,271.94 0.00%

**合计 9,602,271.94**

应收出口退税款， 预*计*不存在损失。

（3）单*项*金额虽不重大但单*项计*提坏账准*备*的其他应收款

**其他应收款内容 账面余额 坏账金额 计提比例 计提理由**

海关保证金 79,000.00 0.00%

**合计 79,000.00**

大型设*备*保证金， 预*计*不存在损失。

（4）组合*中*，按账龄分析法*计*提坏账准*备*的其他应收款

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **账龄** | **期末余额**  **账面余额** | |  | **年初余额**  **账面余额** | |  |
|  | **金额** | **比例(%)** | **坏账准备** | **金额** | **比例(%)** | **坏账准备** |
| 一年以内 | 59,801.94 | 1.32 | 1,794.06 | 70,001.09 | 1.38 | 2,100.03 |
| 一至二年 |  |  |  | 4,508,156.00 | 88.63 | 270,489.36 |
| 二至三年 | 4,480,156.00 | 98.66 | 537,618.72 | 500,000.00 | 9.83 | 60,000.00 |
| 三至*四*年 |  |  |  |  |  |  |
| *四*至五年 |  |  |  |  |  |  |
| 五年以上 | 1,000.00 | 0.02 | 1,000.00 | 8,495.68 | 0.17 | 8,495.68 |
| **合计** | **4,540,957.94** | **100.00** | **540,412.78** | **5,086,652.77** | **100.00** | **341,085.07** |

（5）本报告期，无以前已全额*计*提坏账准*备*或*计*提坏账准*备*的比例较大，但在本期又全额收回或 转回，或在本期收回或转回比例较大，或通过重组等其他*方式*收回的其他应收款。

（6）本报告期，无实际核销的其他应收款。

（7）其他应收款金额前五*名*单位*情况*

**项目 款项性质 金额 年限 占其他应收款总额**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | **的比例(%)** |
| *唐山*市国税局进出口税收管理分局 | 应收出口退税款 | 9,602,271.94 | 1 年以内 | 67.52 |
| 深圳市晶源健三电子有*限*公司 | 借款 | 4,000,000.00 | 2-3 年 | 28.12 |
| *九江*佳*华*压电晶体材料有*限*公司 | 往来款 | 480,000.00 | 2-3 年 | 3.37 |
| *中华*人民共和国首都*机*场海关 | 保证金 | 79,000.00 | 1 年以内 | 0.56 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收社会保险 | 应收社会保险 | 26,922.04 | 1 年以内 | 0.19 |
| **合计** |  | **14,188,193.98** |  | **99.76** |

（8）期末余额*中*，应收本公司关*联方*单位款*项*

**单位名称 与本公司关系 金额 占其他应收款总额**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | | **的比例(%)** |
| 深圳市晶源健三电子有*限*公司 | 本公司子公司 | 4,000,000.00 | 28.12 |
| *九江*佳*华*压电晶体材料有*限*公司 | *联*营企*业* | 480,000.00 | 3.37 |
| **合计** |  | **4,480,000.00** | **31.49** |

**3、 长期股权投资**

**被投资单位 核算方法 投资成本 期初余额 增减变动 期末余额**

*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 深圳市晶源健三电 子有*限*公司 *九江*佳*华*压电晶体 材料有*限*公司

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *成*本法 | 22,329,628.13 | 22,329,628.13 |  | 22,329,628.13 |
| *成*本法 | 5,330,454.67 | 5,330,454.67 |  | 5,330,454.67 |
| *成*本法 | 2,500,000.00 | 3,000,000.00 |  | 3,000,000.00 |
| 权益法 | 2,550,000.00 | 2,054,035.65 | 94,409.26 | 2,148,444.91 |
|  | **32,710,082.80** | **32,714,118.45** | **94,409.26** | **32,808,527.71** |

**合计**

**（续上表）**

**被投资单位**

*唐山*晶源旭*丰*电

**在被投资单 位持股比例 (%)**

**在被投资 单位表决 权比例(%)**

**在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明**

**减值准备**

**本期计提**

**减值准备 本期现金红利**

子有*限*公司 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

100 100

电子有*限*公司 50 50

*九江*佳*华*压电晶

体材料有*限*公司 30 30

**4、 营业收入、营业成本**

（1）营*业*收入

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** |  | **本期金额** | **上期金额** |
|  | *主*营*业务*收入 | 243,159,842.07 | 294,986,099.04 |
|  | 其他*业务*收入 | 5,783,059.01 | 5,776,112.43 |
|  | **营业收入合计** | **248,942,901.08** | **300,762,211.47** |
|  | *主*营*业务成*本 | 199,041,417.69 | 220,043,004.08 |
|  | 其他*业务成*本 | 3,266,353.07 | 5,095,834.39 |
|  | **营业成本合计** | **202,307,770.76** | **225,138,838.47** |

（2）*主*营*业务*（分产品）

**产品名称**

**本期金额 上期金额**

**主营业务收入 主营业务成本 主营业务收入 主营业务成本**

谐振器 196,229,538.95 166,170,347.26 248,777,566.60 191,057,997.65

振荡器 46,930,303.12 32,871,070.43 46,208,532.44 28,985,006.43

**合计 243,159,842.07 199,041,417.69 294,986,099.04 220,043,004.08**

（3）*主*营*业务*（分地区）

**地区名称**

**本期金额 上期金额**

**主营业务收入 主营业务成本 主营业务收入 主营业务成本**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 国内 | 25,951,804.71 | 18,636,506.69 | 33,723,481.62 | 26,800,445.89 |
| 国外 | 217,208,037.36 | 180,404,911.00 | 261,262,617.42 | 193,242,558.19 |
| **合计** | **243,159,842.07** | **199,041,417.69** | **294,986,099.04** | **220,043,004.08** |

（4）公司前五*名*客户的营*业*收入*情况*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **客户名称** | **营业收入** | **占公司全部营业收入的比例(%)** |
| 收入第一*名* | 69,436,505.78 | 27.89 |
| 收入第二*名* | 41,676,936.72 | 16.74 |
| 收入第三*名* | 24,830,165.29 | 9.97 |
| 收入第*四名* | 21,392,315.66 | 8.59 |
| 收入第五*名* | 20,872,149.92 | 8.38 |
| **合计** | **178,208,073.37** | **71.57** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **5、 投资收益**  （1）投资收益*明*细*情况* |  | |
| **项目** | **本期金额** | **上期金额** |
| 权益法核算的*长*期*股*权投资收益 | 94,409.26 | -27,130.22 |
| 处置*长*期*股*权投资产*生*的投资收益 |  | -287,709.46 |
| **合计** | **94,409.26** | **-314,839.68** |

（2）按权益法核算的*长*期*股*权投资收益

**被投资单位 本期金额 上期金额**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| *九江*佳*华*压电晶体材料有*限*公司 | 94,409.26 | -27,130.22 |
| **合计** | **94,409.26** | **-27,130.22** |

（3）处置*长*期*股*权投资产*生*的投资收益

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **被投资单位** | **本期金额** | **上期金额** |
| 深圳市晶源*裕丰*电子有*限*公司 |  | -287,709.46 |
| **合计** |  | **-287,709.46** |

**6、 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**

|  |  |
| --- | --- |
| **28,607,355.21** | **39,716,285.86** |
| -3,028,889.13 | 5,868,680.62 |
| 27,902,432.05 | 24,542,128.72 |
| 555,355.32 | 555,355.32 |
| 23,834.53 | 39,586.56 |
| 69,998.77 | -24,227.47 |
|  | 2,661,100.99 |

加*：*资产减值准*备* 固*定*资产折旧、油气资产折耗、*生*产性*生*物资产折旧 无形资产摊销

*长*期待摊费用摊销

处置固*定*资产,无形资产和其他*长*期资产的损失（收益以

“-”号填列） 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） 817,223.79 1,919,481.95

投资损失（收益以“-”号填列） -94,409.26 -3,767,222.96

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） -1,761,582.10 -895,814.70

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） -148,908.02 -17,825,838.72

*经*营性应收*项目*的减少（增加以“-”号填列） 22,445,305.32 -6,033,751.83

*经*营性应付*项目*的增加（减少以“-”号填列） 3,368,072.33 -3,791,615.02

其他

**经营活动产生的现金流量净额 78,755,788.81 42,964,149.32**

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 49,775,429.78 29,153,206.58

减*：*现金的期初余额 29,153,206.58 47,874,680.00

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 20,622,223.20 -18,721,473.42**

**十二、 补充资料**

**1、 当期非经常性损益明细表**

**项目 金额 说明**

非流*动*资产处置损益 -71,032.54 处置固*定*资产净损益 越权审批或无正*式*批准*文件*的税收返还、减免

*计*入当期损益的政府补助（与企*业业务*密切相关，按照国家统一*标* 准*定*额或*定*量享受的政府补助除外）

1,663,618.08

*主要为*递延收益摊销 *计*入当期收益的金额

*计*入当期损益的对非金融企*业*收取的资金占用费 企*业*取得子公司、*联*营企*业*及合营企*业*的投资*成*本小于取得投资时 应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产*生*的收益

非货币性资产交换损益

委托他人投资或管理资产的损益

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而*计*提的各*项*资产减值准*备*

债*务*重组损益

企*业*重组费用，如安置职*工*的支出、整合费用等

交易价格显失公允的交易产*生*的超过公允价值*部*分的损益

同一*控制*下企*业*合并产*生*的子公司期初至合并日的当期净损益

与公司正常*经*营*业务*无关的或有事*项*产*生*的损益 除同公司正常*经*营*业务*相关的有效套期保值*业务*外，持有交易性金 融资产、交易性金融*负*债产*生*的公允价值*变动*损益，以及处置交易 性金融资产、交易性金融*负*债和可供出售金融资产取得的投资收益 单独进行减值测试的应收款*项*减值准*备*转回

对外委托贷款取得的损益

采用公允价值模*式*进行后续*计*量的投资性房地产公允价值*变动*产*生* 的损益

根*据*税收、会*计*等法律、法规的*要*求对当期损益进行一次性调整对 当期损益的影响

受托*经*营取得的托管费收入

*主要为*处理废品损

除上述各*项*之外的其他营*业*外收入和支出 123,002.39

益。

其他符合非*经*常性损益*定*义的损益*项目*

所得税影响额 137,279.11

少*数股东*权益影响额（税后） -4,705.05

**合计 1,583,013.87**

**2、 净资产收益率及每股收益**

根*据中*国证*券*监督管理委员会关于发布《公开发行证*券*公司信息披露编报规则》第 9 号（2010 年修 订）*要*求*计*算的净资产收益率和每*股*收益如下*：*

**本期 上期**

**报告期利润 加权平均净资产**

**每股收益**

**加权平均净资产**

**每股收益**

**归属于公司普通股股东的净**

**收益率 基本每 股收益**

**稀释每股**

**收益**

**收益率 基本每 股收益**

**稀释每股**

**收益**

**利润** 6.98% 0.2276 0.2276 8.96**%** 0.2786 0.2786

**扣除非经常性损益后归属于**

**公司普通股股东的净利润** 6.62% 0.2159 0.2159 9.00**%** 0.2798 0.2798

**3、 净资产收益率计算过程**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **序号** | **本期** | **上期** |
| **归属于母公司股东的期初净资产** | 1 | 433,742,276.66 | 410,987,819.00 |
| **归属于母公司股东的当期净利润** | ② | 30,732,717.30 | 37,604,457.66 |
| **扣除非经常损益后归属于母公司股东的当期净利润** | 3 | 29,149,703.43 | 37,774,437.22 |
| **外币报表折算差额** | 4 |  |  |
| **期权费用对应的资本公积的增加** | 5 |  |  |
| **报告期月份** | 6 | 12 | 12 |
| **报告期发行新股新增的归属于母公司股东的净资产** | 7 |  |  |
| **新增净资产次月起至报告期期末的累计月数** | 8 |  |  |
| **报告期发行新股新增的归属于母公司股东的净资产** | 9 |  |  |
| **新增净资产次月起至报告期期末的累计月数** | 10 |  |  |
| **报告期现金分红减少的归属于母公司股东的净资产** | 11 | 14,850,000.00 | 14,850,000.00 |
| **减少净资产次月起至报告期期末的累计月数** | 12 | 7 | 8 |
| **归属于公司普通股股东的加权平均净资产** | 13=②÷(1+②÷2-11×12÷6) | 6.98% | 8.96% |
| **扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东加权平均净** |  |  |  |
| **资产收益率** 14=3÷(1+②÷2-11×12÷6) | | 6.62% | 9.00% |

**4、 基本每股收益和稀释每股收益计算过程**

**项目 序号 本期 上期**

**归属于本公司普通股股东的净利润** ① 30,732,717.30 37,604,457.66

**扣除所得税影响后归属于母公司普通股 股东净利润的非经常性损益 扣除非经常性损益后的归属于本公司普 通股股东的净利润**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2 | 1,583,013.87 | -169,979.56 |
| 3=1-2 | 29,149,703.43 | 37,774,437.22 |

**年初股份总数** 4 135,000,000.00 135,000,000.00

**报告期因公积金转增股本或股票股利分**

**配等增加的股份数** 5

**报告期因发行新股或债转股等增加的股**

**份数** 6

**发行新股或债转股等增加股份下一月份 起至报告期年末的月份数** 7

**报告期因回购等减少的股份数** 8

**减少股份下一月份起至报告期年末的月 份数**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 9 |  | |
| 10 |
| 11 | 12 | 12 |
| 12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10 | 135,000,000.00 | 135,000,000.00 |
| 13 |  |  |
| 14=1÷12 | 0.2276 | 0.2786 |
| 15=3÷12 | 0.2159 | 0.2798 |
| 16 |  |  |
| 17 |  |  |
| 18 |  |  |
| 19 |  |  |
| 20=[1+(16-18)×(1-17)]÷(12+19) | 0.2276 | 0.2786 |
| 21=[3+(16－18)×(1-17)]÷(12+19) | 0.2159 | 0.2798 |

**报告期缩股数**

**报告期月份数**

**发行在外的普通股加权平均数**

**因同一控制下企业合并而调整的用于计 算扣除非经常性损益后的每股收益的发 行在外的普通股加权平均数 基本每股收益（归属于公司普通股股东的 净利润） 基本每股收益（扣除非经常性损益后归属 于公司普通股股东的净利润）**

**已确认为费用的稀释性潜在普通股利息**

**所得税率**

**转换费用**

**可转换公司债券、认股权证、股份期权等 转换或行权而增加的股份数**

**稀释每股收益（归属于公司普通股股东的 净利润）**

**稀释每股收益（扣除非经常性损益后归属 于公司普通股股东的净利润）**

注*：*公司期末不存在稀释性潜在普通*股*，故稀释每*股*收益与*基*本每*股*收益一*致*。

**5、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明**

**报表项目**

**变动比例**

**（%）**

**原因说明**

应收票*据* -52.84% *系*期末到期应收票*据*余额减少所*致*。

*系*本期 LED 衬底材料蓝宝石晶片产*业*化一期*项目*开*工*新建增加设*备*采

预付款*项* 61.61%

购所*致*。

在建*工*程 503.69% *系*本期 LED 衬底材料蓝宝石晶片产*业*化一期*项目*开*工*新建 3#*生*产楼及

增加设*备*采购所*致*。

*系*本期接受已注销子公司转入账面值与固*定*资产评估增值差异和递延

递延所得税资产 120.73%

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 短期借款 | -95.42% | 收益确认的递延所得税资产增加所*致*。  *系*本期归还质押借款所*致*。 |
| 应交税费 | -306.52% | *系*增值税待抵扣增加和本期所得税*基*本全额预缴所*致*。 |
| 销售费用 | -30.59% | *系*本期销量下降相应运保费减少所*致*。 |

资产减值损失 -153.55% *系*本期存货跌价准*备部*分转回和应收款账款余额减少同时坏账准*备*转

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 投资收益 | 129.99% | 回所*致*。  *系*上期存在处置*长*期*股*权投资产*生*的投资收益所*致*。 |
| 营*业*外收入 | -44.38% | *系*上期发放社会保险补贴款所*致*。 |
| 营*业*外支出 | -96.46% | *系*上期存在大额处置报废固*定*资产及公益性捐赠所*致*。 |

所得税费用 -35.83%

*系*本期利润下降相应*计*算当期所得税减少和本期新增可抵扣差异增加 相应递延所得税费用减少所*致*。

**十三、 财务报表的批准报出**

本*财务*报*表经*公司董事会于 2012 年 3 月 13 日批准报出。

# 第十二节 备查文件目录

一、载有公司*负*责人、*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：陆致成* 二〇一二年三月十五日