

铜陵三佳科技股份有限公司

600520

2010 年年度报告

目 录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	3
四、 股本变动及股东情况.....	5
五、 董事、监事和高级管理人员.....	9
六、 公司治理结构.....	14
七、 股东大会情况简介.....	18
八、 董事会报告.....	19
九、 监事会报告.....	26
十、 重要事项.....	27
十一、 财务会计报告.....	34
十二、 备查文件目录.....	111

一、重要提示

(一) 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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 深圳市鹏城会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	黄言勇
主管会计工作负责人姓名	柳飞
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	申立丰

公司负责人黄言勇、主管会计工作负责人柳飞及会计机构负责人（会计主管人员）申立丰声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	铜陵三佳科技股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	三佳科技
公司的法定英文名称	Tongling Trinity Technology CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	Trinity Technology
公司法定代表人	黄言勇

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄言勇	高胜
联系地址	安徽省铜陵市石城路电子工业区	安徽省铜陵市石城路电子工业区
电话	0562-2627520	0562-2627520
传真	0562-2627555	0562-2627555
电子信箱	dm@chinatrinity.com	gs@chinatrinity.com

(三) 基本情况简介

注册地址	安徽省铜陵经济技术开发区
注册地址的邮政编码	244000
办公地址	安徽省铜陵市石城路电子工业区
办公地址的邮政编码	244000
公司国际互联网网址	www.chinatrinity.com
电子信箱	office@chinatrinity.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	三佳科技	600520	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	2000 年 4 月 28 日	
公司首次注册登记地点	安徽省铜陵市石城路电子工业区	
首次变更	公司变更注册登记日期	2000 年 4 月 28 日
	公司变更注册登记地点	安徽省铜陵市石城路电子工业区
	企业法人营业执照注册号	340000000018056 (1-1)
	税务登记号码	340700719911235
	组织机构代码	71991123-5
公司聘请的会计师事务所名称	深圳市鹏城会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 A 座 7 楼	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	6,859,955.64
利润总额	11,425,443.88
归属于上市公司股东的净利润	5,685,812.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,918,619.75
经营活动产生的现金流量净额	6,325,869.37

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-37,678.28	系处置固定资产产生的损益
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）	4,640,481.00	系政府拨付的各类奖励及补贴款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-37,314.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-662,321.46	
少数股东权益影响额（税后）	-135,973.55	
合计	3,767,193.23	

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
营业收入	209,049,173.72	156,017,251.36	33.99	212,371,710.92
利润总额	11,425,443.88	-72,697,918.50	不适用	1,800,153.22
归属于上市公司股东的净利润	5,685,812.98	-60,203,324.15	不适用	3,364,154.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,918,619.75	-52,939,469.34	不适用	2,971,832.95
经营活动产生的现金流量净额	6,325,869.37	19,991,827.10	-68.37	31,464,687.06
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
总资产	480,664,698.58	363,181,393.10	32.35	450,548,971.66
所有者权益（或股东权益）	212,267,518.17	206,581,705.19	2.75	266,785,029.34

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
基本每股收益（元 / 股）	0.0503	-0.5326	不适用	0.0298
稀释每股收益（元 / 股）	0.0503	-0.5326	不适用	0.0298
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.0170	-0.4683	不适用	0.026
加权平均净资产收益率（%）	2.71	-25.44	不适用	1.27
扣除非经常性损益后的加权平均净资产	0.92	-22.37	不适用	1.12

收益率 (%)				
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.056	0.1772	-68.4	0.2784
	2010 年 末	2009 年 末	本期末比上年同期末 增减(%)	2008 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	1.8778	1.8275	2.75	2.36

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
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									
二、无限售条件流通股份	113,040,000.00	100						113,040,000.00	100
1、人民币普通股	113,040,000.00	100						113,040,000.00	100
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	113,040,000.00	100						113,040,000.00	100

2、 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				12,102 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司	境内非国有法人	27.05	30,573,333	-14,340,000	0	无
中国银行股份有限公司－华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金	境内非国有法人	3.86	4,367,899	4,367,899	0	未知
杨建民	境内自然人	2.27	2,563,600	2,563,600	0	未知
中国银行股份有限公司－华泰柏瑞积极成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.24	1,402,068	1,402,068	0	未知
李小春	境内自然人	0.99	1,115,900	-24,100	0	未知
张洪珍	境内自然人	0.70	796,590	600,890	0	未知

范菲	境内自然人	0.65	735,721	735,721	0	未知
廖婵英	境内自然人	0.65	730,000	730,000	0	未知
东北证券—建行—东北证券 2 号成长精选集合资产管理计划	境内非国有法人	0.58	660,000	660,000	0	未知
中融国际信托有限公司—非凡结构化 5 号	境内非国有法人	0.58	659,199	659,199	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司		30,573,333		人民币普通股		
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金		4,367,899		人民币普通股		
杨建民		2,563,600		人民币普通股		
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞积极成长混合型证券投资基金		1,402,068		人民币普通股		
李小春		1,115,900		人民币普通股		
张洪珍		796,590		人民币普通股		
范菲		735,721		人民币普通股		
廖婵英		730,000		人民币普通股		
东北证券—建行—东北证券 2 号成长精选集合资产管理计划		660,000		人民币普通股		
中融国际信托有限公司—非凡结构化 5 号		659,199		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司股东铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司与其他九名股东不存在关联关系或一致行动人关系；其余九名股东，公司未知它们之间是否存在关联关系或一致行动人关系的情况。				

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司前十名股东中，铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司是公司发起人股东；其余九名股东为无限售条件股东，公司未知他们之间是否存在关联关系或一致行动人关系。持有公司 5% 以上股份的股东仅有铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司一家，它持有的非国有法人股

股份在报告期内未发生质押、冻结或托管的情况，它本期末总共持有公司 30,573,333 股，为无限售条件股份。

(2) 控股股东情况

法人

单位：元 币种：人民币

名称	铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司
单位负责人或法定代表人	钱江
成立日期	1996 年 12 月 11 日
注册资本	147,000,000.00
主要经营业务或管理活动	汽车零部件和其他机电产品的研发、生产、销售和技术咨询、技术服务与技术转让，出口本企业自产的交通电子产品、工装模具、塑料封装模具等各类模具、各类铸件，进口本公司所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零部件，投资与资产管理。

(3) 实际控制人情况

法人

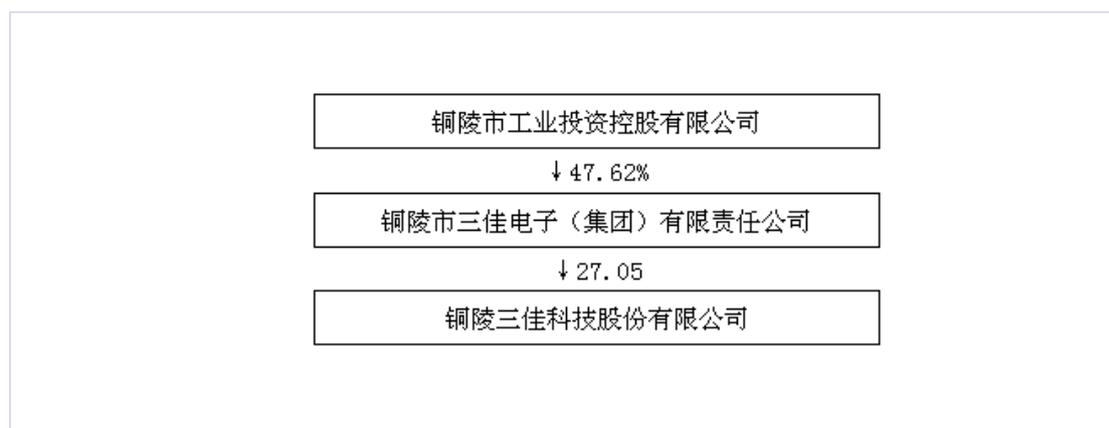
单位：元 币种：人民币

名称	铜陵市工业投资控股有限公司
单位负责人或法定代表人	马苏安
成立日期	2008 年 10 月 30 日
注册资本	1,500,000,000.00
主要经营业务或管理活动	铜陵市人民政府国有资产监督管理委员会授权范围内的国有资产经营和管理，工业投（融）资，投资基础设施，工业园区的开发和建设，基础工业设施的投资，信息咨询服务，建筑材料、五金、化工产品（除危险品）、铜材、矿产品、土特产代购代销、批发。（法律、行政法规和国务院决定规定的前置审批项目除外）

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
黄言勇	董事长	男	44	2009年8月12日	2012年8月12日				18.46	否
陈迎志	董事、总经理	男	47	2009年10月27日	2012年10月27日				18.46	否
陈兰志	独立董事	男	71	2009年8月12日	2012年8月12日				7	否
陈秀生	独立董事	男	65	2009年8月12日	2012年8月12日				7	否

				日	日					
唐国平	独立董事	男	48	2009年 8月12 日	2012年 8月12 日				7	否
陈邓华	董事	男	49	2009年 8月12 日	2012年 8月12 日					是
朱胜登	董事	男	43	2009年 8月12 日	2012年 8月12 日					是
周松波	董事	男	44	2009年 8月12 日	2012年 8月12 日					否
张庆联	董事	男	48	2009年 8月12 日	2012年 8月12 日					是
刘品海	监事会 主席	男	42	2009年 8月12 日	2012年 8月12 日					是
施剑文	监事	男	38	2009年 8月12 日	2012年 8月12 日					是
杨雪峰	职工代 表监事	男	57	2009年 8月12 日	2012年 8月12 日					是
胡以宝	职工代 表监事	男	43	2009年 8月12 日	2012年 8月12 日				9.99	否
柳飞	财务总 监	男	46	2009年 8月12 日	2012年 8月12 日				14.77	否
张志虎	副总经 理	男	38	2009年 8月12 日	2012年 8月12 日				14.77	否
汤正云	副总经 理	男	36	2010年 8月25 日	2013年 8月25 日				6.15	否
合计	/	/	/	/	/			/	103.6	/

黄言勇：早年在北京卫戍区部队服役，后历任合肥冰箱配件厂团委书记，国风注塑总厂组干处长、办公室主任，国风集团有限公司党委委员、人力资源部部长，安徽国风金属制品有限公司董事长，安徽国风塑业股份有限公司总经理，国风塑业公司党委书记、总经理。现任铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司董事、总经理，铜陵三佳科技股份有限公司董事长。

陈迎志：2000年4月至2003年12月任铜陵三佳模具股份有限公司董事、铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司董事兼副总经理；2004年1月至2004年9月任铜陵市三佳电子（集

团) 有限责任公司副总经理; 2004 年 10 月起任铜陵三佳科技股份有限公司总经理。2006 年 5 月 25 日起任铜陵三佳科技股份有限公司董事、总经理。

陈兰志: 1999 年 7 月-2005 年 8 月任安徽省政府咨询委员会副主任、安徽省科技产业投资公司董事长, 2006 年 5 月 25 日起任铜陵三佳科技股份有限公司独立董事。

陈秀生: 1999 年 1 月-2003 年 6 月任中国人民银行南京分行副行长, 2003 年 7 月-2005 年 7 月任中国银监会安徽监管局局长、党委书记, 2005 年 9 月至今任安徽省政府咨询委员会咨询员, 2006 年 5 月 25 日起任铜陵三佳科技股份有限公司独立董事。

唐国平: 历任教研室副主任、会计学系主任、会计学院副院长、会计硕士教育中心主任。现任中南财经政法大学会计硕士专业学位(MPAcc)教育中心主任兼会计学院副院长, 中国会计学会理事、中国会计学会环境会计专业委员会委员、中国会计学会财务成本分会常务理事、湖北省会计学会常务理事、武汉市内部审计师协会副会长, 并担任湖北福星科技股份有限公司、珠海及成科技通信股份有限公司、武汉高德红外股份有限公司、山东盛大矿业股份有限公司等公司独立董事, 现任铜陵三佳科技股份有限公司独立董事。

陈邓华: 历任浙江温州航管局乐清港务管理所副主任, 龙光集团副董事长、总经理, 四通集团上海成套公司常务副总经理, 上海中发电气(集团)股份有限公司党委书记、董事长, 中发控股集团有限公司董事长; 现任三佳科技股份有限公司董事。上海市政协委员、上海市工商联常委、全国光彩事业促进会理事、中国机械工业联合会常务理事、各省市、自治区和中央各部驻沪办事处经济合作协会常务副理事长、中国国际经济合作学会副会长、上海市电器行业协会执行副会长、上海浙江商会常务副会长、上海市各地投资企业协会常务副会长等。曾荣获中国优秀民营科技企业企业家、中国机械工业优秀企业家、全国光彩事业先进个人、改革开放三十年 30 位杰出浙商、上海市优秀中国特色社会主义事业建设者等荣誉称号。

朱胜登: 历任湖北金茂会计师事务所合伙人, 武汉东湖高新(集团)股份有限公司审计经理, 上海中发电气(集团)股份有限公司董事、财务总监, 上海中发依帕超高压电器有限公司监事, 上海中发电力自动化有限公司监事, 铜陵三佳科技股份有限公司董事。

周松波: 1996-2006 年担任周氏王朝国际控股有限公司董事长; 2002 年被评为北京市十大杰出青年; 2003 年获"首都五一劳动奖章"和"北京优秀创业企业家"称号; 2004 年被评为中华十大才智人物。曾任铜陵三佳科技股份有限公司董事长。现任: 中国建材企业管理协会副会长、北京市企业联合会副会长、首都企业家俱乐部副主任、全德华人社团联合会常务副主席、铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司监事会主席, 铜陵三佳科技股份有限公司董事。

张庆联: 曾任铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司机械制造分厂厂长、铜陵市宏光异型材料模具厂厂长、铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司总经理助理, 1998 年 7 月至 2000 年 3 月, 任铜陵宏光模具有限公司董事兼总经理、铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司董事。2000 年 4 月起至今任铜陵三佳模具股份有限公司董事兼总经理、铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司董事, 铜陵三佳科技股份有限公司董事。

刘品海: 历任温州四通公司乐清公司总经理, 浙江中发电气有限公司副总经理, 上海中发电气(集团)有限公司监事长, 上海中发电气(集团)有限公司副董事长、副总裁、党委副书记; 现任上海中发电气(集团)股份有限公司总裁、党委副书记, 上海中发环保科技有限公司董事长, 上海市浦东新区政协委员, 上海市浦东新区工商联执委常委, 上海温州青联副主席。

施剑文: 历任宝利兴工业(深圳)有限公司商事发展部经理、TCL 信息产业(集团)有限公司 CIS 部经理、天柏宽带网络科技(集团)有限公司营销总监。现任上海中发电气(集团)股份有限公司副总裁。

杨雪峰: 2000 年 4 月至 2004 年 2 月, 任铜陵三佳模具股份有限公司董事、铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司董事兼党委副书记, 2004 年 2 月至今任铜陵市三佳电子(集团)有

限责任公司党委副书记、监事；现任本公司监事。

胡以宝：2002 年任铜陵三佳科技股份有限公司生产管理部 副部长； 2003 年任铜陵三佳科技股份有限公司管理部 计划主任； 2004 年~2005 年铜陵三佳科技股份有限公司精密制品厂副厂长； 2006 年至 2008 年 3 月 1 日铜陵三佳科技股份有限公司精密制品厂厂长，2008 年 3 月至 2009 年 9 月任铜陵三佳科技股份有限公司挤出模具厂副厂长。2009 年 9 月至今任铜陵三佳科技股份有限公司采购部部长。

柳飞：1989 年 7 月至 2001 年 10 月在中国石化集团齐鲁石化公司财务部工作，2001 年 10 月至 2004 年 3 月任上海数康生物科技有限公司（香港上市公司）财务经理，2004 年 3 月至 2005 年 5 月任上海裕隆生物科技有限 5 公司财务总监，2005 年 5 月至 2007 年 5 月任安信伟光（上海）木材有限公司（美资）财务总部总经理，2007 年 5 月至 2009 年 5 月任香港协鑫硅业控股江苏中能硅业科技发展有限公司内控审计部总经理，2009 年 5 月至 2009 年 10 月任上海中发电气（集团）股份有限公司财务副总监，2009 年 10 月至今任铜陵三佳科技股份有限公司财务总监。

张志虎：1993 年 10 月进入三佳公司挤出模具厂从事技术工作，1996 年 8 月--2000 年 3 月任挤出模具厂技术科长，2000 年 4 月任厂长助理，2001 年 2 月任第一副厂长，2001 年 8 月任厂长，2006 年任公司总经理助理兼任挤出模具厂厂长，2007 年 4 月至 2008 年 9 月任公司营销总监，2008 年 9 月至 2009 年 10 月任公司销售总监兼任挤出模具厂厂长。2009 年 10 月至今任铜陵三佳科技股份有限公司副总经理。

汤正云：1998 年 8 月至 2003 年 8 月于新锐实业（上海）有限公司（外资企业），先后任设备工程师和生产主管；2003 年 8 月至 2006 年 8 月于联恒工业（上海）有限公司（外资企业）任厂务部经理（厂长）；2006 年 8 月至 2009 年 8 月供职于上海吉泰交通工业有限公司（外资企业）担任副总经理；2009 年 9 月至今在江苏兆华机械工业有限公司担任总经理；2010 年 8 月至今任铜陵三佳科技股份有限公司副总经理。

（二）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
黄言勇	铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司	总经理	2009 年 3 月 31 日		否
周松波	铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司	监事会主席	2004 年 1 月 10 日		否
杨雪峰	铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司	党委副书记	2004 年 2 月 5 日		是
张庆联	铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司	行政总监	2006 年 9 月 18 日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
周松波	北京华商投资有限公司	总裁			是
陈迎志	铜陵富仕三佳机械有限公司	董事长			否
陈迎志	铜陵三佳山田科技有限公司	董事长			否
黄言勇	铜陵丰山三佳微电子有限公司	副董事长			否
黄言勇	安徽中智光源科技有限公司	董事长	2010年5月17日		否
陈邓华	铜陵丰山三佳微电子有限公司	董事			否
陈邓华	上海中发电气（集团）股份有限公司	董事长			是
陈邓华	中发控股集团有限公司	董事长			否
朱胜登	上海中发电气（集团）股份有限公司	财务总监			是
朱胜登	上海中发电气（集团）股份有限公司	董事			否
刘品海	上海中发电气（集团）股份有限公司	总裁			是
施剑文	上海中发电气（集团）股份有限公司	副总裁			是
施剑文	中发电气（铜陵）海德精密工业有限公司	法定代表人	2010年7月29日		否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的报酬经公司董事会提议、审议通过后报公司股东大会审议批准；公司高级管理人员的报酬由公司董事会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司经营情况，公司员工报酬情况，参照本地及其他上市公司对应人员的报酬情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2010 年度，公司董事、监事、高管人员领取的报酬总额为 103.6 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
汤正云	副总经理	聘任	
赵江波	董秘	离任	个人原因提出辞职

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,089
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	728
销售人员	39
财务人员	19
技术人员	145
行政人员	158
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	8
本科	122
大专	198
中专	219
中专以下	542

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会发布的上市公司治理规范性文件的要求，结合公司自身运作特点制定了一系列治理制度并严格执行，保证了公司董事会、监事会和股东大会的规范运作，维护了广大投资者的利益。公司治理情况如下：

1. 关于股东和股东大会：公司积极维护维护所有股东的权益，特别是中小股东的合法权益，确保全体股东享有平等的地位，充分行使自己的权利。公司股东大会职责清晰，有明确的议事规则并得到切实执行，有方便社会公众投资者参与决策的制度安排，在重大事项上采取网络投票制。报告期内公司共召开了二次股东大会，其召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》及其

他法律、法规的规定，股东大会均有律师出席见证并出具法律意见书。

2. 控股股东与上市公司：公司具有独立的业务及自主经营能力，与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了五分开，公司董事会、监事会及内部机构都独立运作。公司在《公司章程》中对规范关联交易作出了具体规定，公司控股股东与本公司不存在同业竞争，尽可能避免关联交易，将关联交易减少到最低限度。公司控股股东通过股东大会行使出资人的权利，无非经营性资金占用情况。

3. 关于董事和董事会：公司董事会职责清晰，有明确的议事规则并得到切实执行。本公司董事会目前由 9 人组成，其中 3 位独立董事（其中一名为企业运作专业人士、一名为金融专业人士、一名为会计专业人士），其余 6 位董事均由股东委派，并经股东大会审议批准。全体董事（含独立董事）切实履行职责。公司在选举董事时采用累计投票制。截至 2010 年 12 月 31 日，公司董事会共召开八次会议，公司董事会会议能按照有关规定召集、召开，记录完整、准确，并妥善保管；报告期内独立董事认真履行职责，对公司的关联交易、资产管理、信息披露等方面提供了有益的建议，为推动公司的健康、稳定发展起到了作用。

4. 关于监事和监事会：公司监事会职责清晰，有明确的议事规则并得到切实执行。本公司监事会由 4 人组成，其中 2 位职工监事。全体监事切实履行职责，对公司重大事项、财务以及董事、经理和其他高级管理人员实行合法监督。公司在选举监事时采用累计投票制。报告期内，公司监事会共召开了三次，充分发挥了监督职能；公司监事会会议能够按照有关规定召集、召开、记录完整、准确、并妥善保管。

5. 关于高级管理人员：公司经理及其他高级管理人员职责清晰并切实履行职责。公司高级管理人员目前由 1 位总经理、2 位副总经理、1 位财务总监组成，公司高级管理人员均在本公司领取报酬。

6. 关于信息披露：公司指定董事会秘书负责信息披露工作，接待股东、投资者的来访和咨询；本公司制定了《信息披露事务管理制度》并严格执行，明确信息披露责任人，信息披露真实、准确、完整、及时、公平；及时准确地向监管机构报告有关情况。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
黄言勇	否	8	2	6	0	0	否
陈迎志	否	8	2	6	0	0	否
陈兰志	是	8	1	6	1	0	否
陈秀生	是	8	2	6	0	0	否
唐国平	是	8	2	6	0	0	否
陈邓华	否	8	2	6	0	0	否
朱胜登	否	8	1	6	1	0	否
周松波	否	8	1	6	1	0	否
张庆联	否	8	2	6	0	0	否

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司根据中国证券监督管理委员会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《上市公司治理准则》及公司章程的有关规定，制定《铜陵三佳科技股份有限公司独立董事工作制度》。独立董事职责具体内容如下：

一、独立董事除具有《公司法》等法律、行政法规、部门规章及规范性文件所赋予董事的职权外，还具有并行使以下特别职权：

(一)重大关联交易（指公司拟与关联人士达成的总额高于 300 万元人民币或高于公司最近经审计净资产值 5% 以上的关联交易）应由独立董事认可后，提交董事会讨论；独立董事做出判断前，可以聘请中介机构出具独立的财务顾问报告，作为其判断的依据；

(二)董事会应于每次会议前将与会议议题相关的背景材料和有助于董事了解公司业务进展的信息和数据提供给所有董事。当独立董事认为资料不充分或论证不明确时，可联名以书面形式向董事会提出延期召开董事会会议或延期审议该事项的请求，董事会应予以采纳；

(三)每个会计年度结束后 30 日内，公司经理层应向独立董事全面汇报公司本年度的经营情况和重大事项的进展情况。同时，公司安排独立董事对重大事项进行实地考察。公司财务负责人应在年报审计的注册会计师进场审计前向每位独立董事书面提交本年度审计工作安排及其他相关资料；

(四)向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；独立董事有权对公司拟聘的会计师是否具有证券、期货相关业务资格以及为公司提供年报审计的注册会计师的从业资格进行核查；

(五)公司应在年报审计的注册会计师出具初步审计意见后至召开董事会会议审议年报前，至少安排一次独立董事与年度审计的注册会计师的见面会，沟通审计过程中发现的问题，独立董事应履行见面的责任。

(六)向董事会提请召开临时股东大会；

(七)提议召开董事会；

(八)独立聘请外部审计机构和咨询机构；

(九)可以在股东大会召开前公开向股东征集投票权。

(十)法律、法规赋予的其他相关权利。

二、独立董事行使上述职权时应当取得全体独立董事 1/2 以上同意。如上述提议未被采纳或其上述职权不能正常行使时，公司董事会应将有关情况予以披露。

报告期内，公司独立董事按照法律法规的要求，诚信、勤勉地履行了职责，参加了报告期内公司召开的董事会，对董事会所审议的各项议案独立、客观、审慎地行使了表决权，并对公司发生的关联方资金往来、董事、监事、高级管理人员的薪酬及其他有关事项发表了独立意见，促进了董事会决策的公平、公正、公允，强化了董事会决策的科学性，切实维护了公司和全体股东的利益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司具有独立完整研发、供应、生产及营销管理体系，拥有自己的商标及专有技术，具有独立面向市场自主经营的能力，主要的原材料和产品的生产、销售不依赖于控股股东。		
人员方面独立完整情况	是	公司与控股股东在人员方面独立，公司董事、监事均经合法程序选举产生，不存在控股股东干预公司人事任免的情况，公司总经理、财务总监及其他高管人员在本公司工作并领取薪水。		
资产方面独立完整情况	是	公司全部资产与控股股东完全分开，独立完整、权属清晰。本公司未以资产或信誉为控股股东的债务提供担保，也不存在公司的资产、资金被控股股东挪用而损害公司利益的行为。		
机构方面独立完整情况	是	公司建立了完整的法人治理结构，拥有独立于控股股东的组织机构，本公司股东大会、董事会、监事会及经理办公会均独立运作，依法行使各自职权。		
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门及财务人员，拥有独立完整的会计核算体系、财务管理制度和独立的银行帐户，并依法独立纳税。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	根据中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等部门对上市公司内部控制的有关要求，以及《年度报告准则》、《企业内部控制基本规范》和《上市公司内部控制指引》等相关法律、规范性文件，公司结合自身实际特点和情况制订了相应的内控制度。为了进一步加强和规范公司内部控制，提高公司管理水平和风险防范能力，促进公司规范运作和可持续发展，保护投资者合法权益，保障公司资产安全，公司对目前的内部控制制度进行了全面自查，并对公司对内部控制进行了自我评价。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	报告期内，公司已建立健全了较为完善的内部控制制度体系，内容涵盖公司治理、人力资源管理、财务、审计、生产管理、行政管理等各个方面，贯穿于公司生产经营管理活动的各个层面和各个环节，确保生产经营处于受控状态。并聘请外部内控专家对公司内部控制系统进行监督和评价。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司董事会审计委员会负责审查和评价内部控制制度的建立和执行情况，此外，公司设立内控审计部作为专门的内控管理机构的常设机构，负责对内部控制制度运行的及时监督和评价。

内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司建立了总部及各子分公司之间的监督检查体系，内控审计机构通过定期及不定期对各业务领域的控制执行情况进行检查和评估，确保了内控制度的有效执行。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司通过董事会下设审计委员会、提名委员会、战略决策委员会、薪酬与考核委员会，发挥各专业委员会的有效监督。内部审计委员会定期组织内控审计机构对公司内部控制制度执行情况进行检查。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	在财务管理上，公司制订了一系列财务管理制度，包括《预算管理制度》、《应收账款管理办法》、《成本控制制度》、《财务清查管理办法》等，对采购、生产、销售、财务管理等各个环节进行有效控制。通过健全会计岗位责任制，确保会计报表及其相关说明能够真实、客观反映企业财务状况、经营成果。
内部控制存在的缺陷及整改情况	如何更有效更全面的做好内控管理，对公司提出挑战。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司制定了《公司高管人员绩效考核制度》，由董事会制定公司年度经营目标和年度预算，针对每年考核目标的完成情况，对高级管理人员进行考评和激励。公司将按照市场化原则不断完善考评及激励机制，使高级管理人员的薪酬收入与其管理水平、经营业绩紧密挂钩，以充分调动和激发高管人员的积极性和创造力，以效益为中心，实现股东价值最大化。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，该制度对应当追究责任的情况、追究责任的流程、追究责任的形式和种类做出了明确规定。该制度的实际将有助于提高年报信息披露的质量。截止报告期末，公司未出现年报信息披露重大差错。

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年度股东大会	2010 年 5 月 28 日	《中国证券报》、《证券日报》	2010 年 5 月 29 日

公司 2009 年度股东大会于 2010 年 5 月 28 日上午 9:30 在铜陵永泉农庄会议室以现场方式召开。会议审议并通过了以下议案：《三佳科技 2009 年度董事会工作报告》；《三佳科技 2009 年度监事会工作报告》；《三佳科技 2009 年年度报告全文与摘要》；《三佳科技 2009 年度财务决算报告》；《三佳科技 2009 年度利润分配的预案》；《关于公司 2010 年度日常经营性关联交易的预算报告》；《关于续聘深圳市鹏城会计师事务所为公司 2010 年度审计机构的预案》；《关于修改〈公司章程〉的预案》；《关于调整独立董事 2010 年度津贴的预案》。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年度股东大会	2010 年 6 月 30 日	《中国证券报》、《证券日报》	2010 年 7 月 1 日

公司 2010 年度第一次临时股东大会于 2010 年 6 月 30 日上午 9:30 在黄山市太平湖丁香花园会议室以现场方式召开。会议审议并通过了如下议案：《关于三佳科技全资子公司安徽中智光源科技有限公司投资 LED 项目事宜的议案》。

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司总体运营情况：

2010 年，公司按照董事会年初确定的经营方针和目标，坚持以科学发展观为统领，面对市场的激烈竞争和各种不确定因素，沉着冷静，从容应对，团结进取，务实创新，有效化解了各类突出矛盾和问题，保证了生产经营和各项工作的正常运行，全年完成销售收入 2.09 亿元、资金回笼 2.36 亿元，分别比上年增长 38.41% 和 43.03%，报告期内实现业绩扭亏为盈。一年来，公司按照年初确定的经营方针，凝心聚力再创业，变革创新谋发展，坚定信心做贡献，实现目标创佳绩。重点抓了以下几个方面工作：

(1) 及时调整营销策略，提升市场竞争能力。

针对产品市场的变化，一年来，各子（分）公司、厂坚持以销售为龙头，深入开展市场调研、规划和拓展工作，通过加大市场开发力度、加快新产品的市场导入、树立良好的品牌形象等制定出适合自身特点的营销策略，取得了较好的成效。

(2) 加大新品开发力度，提升自主研发能力。

一年来，公司根据国家的产业政策，在现有产品技术的基础上，加大了技术升级力度和相关产品、延伸产品的开发力度，积极开展新技术、新工艺、新材料的应用，提升了产品的技术水平，增强了企业的综合竞争能力。全年新产品开发及技术改进、技术提升完成验收 7 项，其中属于国家 02 重大科技专项课题新产品 3 项。

在抓好新品开发的同时，为增强公司自主研发能力，股份公司成立了研发中心。完成了 GS-700 集成电路自动冲切成型设备、节能型塑封压机省级新产品的鉴定，以及省科技计划项目《全自动集成电路封装系统》、省技术创新项目《GS-700 集成电路自动冲切成型设备》的验收。公司被确定为省产学研联合示范企业和省创新型试点企业。专利管理上，全年申报各类专利 33 项，其中发明专利 16 项，实用新型 17 项，公司被确定为第四批全国企事业单位知识产权试点单位。此外，公司申报科技成果转化项目取得可喜成绩，全年获政府批复支持费用 2270 万元。

(3) 加快 LED 项目建设，促进产品结构调整。

为进一步增强市场竞争能力，扩大经营规模，一年来，公司在抓好现有产品和市场的同时，注重发展战略性新兴产业，以抢占未来发展制高点。重点抓了 LED 项目的实施，为公司在“十二五”期间的持续稳定发展迈出了坚实的一步。

在抓好 LED 项目的同时，为实现公司产品多元化，2010 年 4 月，股份公司成立了安徽中发电气设备公司，主要从事销售超高压、工业/电力自动化控制系统，高低压成套装置等产品销售。通过多次参与省重大项目招投标，扩大了中发电气品牌在安徽市场的影响。

(4) 强化基础管理，提高管理绩效。

一年来，公司针对管理现状以及管控方面存在的薄弱环节，通过明确管理职责，创新管理思

路，通过加强生产计划管理、质量计量管理、人力资源管理、财务、资产和内控审计管理、采购物资管理、安全生产和现场管理等来强化基础管理，使管理绩效有了一定的提高。

(5) 加强企业文化和精神文明建设。

一年来，公司始终注重加强企业文化和精神文明建设，并在实践中相互融合、相互作用、相得益彰，营造了和谐的内部环境，增强了企业凝聚力。

2、公司未来发展及展望：

2011 年是“十二五”规划的开局之年，也是公司实施产品结构调整、进入快速发展阶段的关键之年，公司上下将发扬团队精神、凝聚集体智慧，全面实现公司“十二五”规划既定的战略目标，夺取 2011 年各项工作的全面胜利。

(1) 加快结构调整步伐，抓好项目实施工作。

面对 2011 年错综复杂的宏观经济环境和激烈的市场竞争，为提高企业的核心竞争力，必须加大对新兴产业的投入，加快产品结构调整的步伐，重点抓好项目的实施工作。通过整合公司现有资源，逐步形成以 LED 产品、输变电设备零部件、先进装备、精密模具、精密零部件等为核心支柱产业的经营格局。

(2) 强化营销基础管理，抓好内外贸市场销售。主要通过规范营销体系，强化营销基础管理；加强应收账款管理，加大资金回笼的力度；巩固现有市场、客户，加快国际市场、外资市场的开发；加强品牌建设，树立良好企业形象。

(3) 加快研发体系建设，努力提升技术水平。

一是通过进一步完善公司技术管理的组织机构和体系建设，将研发、技术创新和日常技术的职能分开，保证重点研发项目的顺利进行，培育公司新的经济增长点；

二是规划各类产品的技术发展方向，实现重点项目技术的突破和现有产品的技术提升。

三是积极做好国家、省、市技术攻关和创新项目申报政策的跟踪，努力争取政策和财政资金的支持。

(4) 努力降低运营成本，提高采购工作绩效。

2011 年要真正能使成本控制发挥效益，就要把降本增效工作落到实处，全体人员要增强意识，积极参与，千方百计降成本，想方设法增效益。重点为：加强成本控制管理，实现降本增效；加强生产设备管理，提高设备利用率；加强采购系统管理，提高采购工作绩效

(5) 改进质量管理体系，抓好工作现场管理。

一是建立健全质量保证体系，提高体系运行效率。2011 年要以质量损失管理为突破口，全面推进公司的质量管理工作，努力使质量管理再上新台阶。

二是加强工作现场管理，严格责任制、增强责任心、提高职业素养。

(6) 改进财务管理体系，建设内部控制体系。

进一步完善财务管理体系，建立和逐步实施子公司财务委派模式，建设内部控制体系，统一子（分）公司的内控管理制度，严格公司内部的资金管理，实施费用总体控制。

(7) 提升人力资源管理水平，加强人力资源开发。

(8) 加强企业文化建设，强化诚信责任意识。以企业文化和精神文明建设为依托，抓好员工思想工作，增强企业的凝聚力。运用好各种载体，引导员工树正气，争上游，增强员工的责任意识和诚信意识。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
模具	190,926,274.01	148,221,354.23	22.37	32.21	16.76	增加 14.67 个百分点
分产品						
塑料异性模具	60,160,871.81	42,967,305.93	28.58	4.74	-10.85	增加 12.49 个百分点
电子塑封模具	33,746,251.03	28,222,917.52	16.37	102.46	73.07	增加 14.20 个百分点
冲压件	26,642,455.83	23,482,013.52	11.86	-2.12	15.48	减少 13.43 个百分点
塑封压机	23,015,631.21	17,036,806.65	25.98	157.34	78.24	增加 32.85 个百分点
A-COMBO 系统	16,233,561.42	10,454,108.10	35.60	62.08	35.19	增加 12.81 个百分点
其他	31,127,502.71	26,058,202.51	16.29	29.01	4.99	增加 49.84 个百分点

2010 年公司主营产品营业收入和利润与去年同期相比，都有大幅度的提高。

电子塑封模具和塑封压机营业收入增幅都在 100%以上，主要是全球经济危机结束，半导体市场急剧复苏与公司及时调整营销策略所致，将电子塑封模具、塑封压机和相配套的系统作为公司市场推广和销售的重点，2010 年全球半导体市场增长达 136%，三佳科技的半导体塑封模具和设备增幅几乎同步，取得了很好的市场份额。

塑料异型材挤出模具与去年同期相比，虽然营业收入增幅不大，但利润与去年同期相比，增幅超 10%以上，这主要是公司加强了对客户的管理和技术服务。国内市场，公司把大型型材企业、发展前景好的中型企业作为目标客户和销售对象，均取得了不俗的业绩；国外市场，我公司除了通过技术提升，紧紧把握住传统的、业已合作的客户和市场外，还积极开发新市场、新客户。

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	145,199,565.38	27.79
国外	45,726,708.63	48.51

2010 年加快了国际市场、外资市场的开发。在巩固国内市场上，积极做好了与国内重点客户的有效沟通，加强了对重点客户的维护，稳定了国内高端用户。在开拓国际、外资市场上，积极探索和了解国际市场的最新动态及市场需求的变化。加大了国外市场新领域的开发力度，提高了外贸市场份额。

2、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	5,000
投资额增减变动数	4,800
上年同期投资额	0

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
安徽中发电气设备有限责任公司	超高压成套电气设备、高低压成套电气设备、自动化电气设备销售及上述产品的国内贸易代理服务。	100	全资子公司
安徽中智光源科技有限公司	LED 支架产品的生产和销售。	100	全资子公司
中发电气（铜陵）海德精密工业有限公司	精密零部、精密冲压件、精密注塑件、输配电行业精密零部件、精密工业零部件、运输行业精密零部件、精密模具设计、制造及销售等。	100	全资子公司

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第七次会	2010年3月12日	审议通过了《关于成立全资子公司安徽中发电气设备	《中国证券报》、《证券日	2010年3月13日

议		有限责任公司的议案》	报》	
第四届董事会第八次会议	2010 年 4 月 27 日	审议通过了《三佳科技 2009 年度总经理工作报告》、《三佳科技 2009 年度董事会工作报告》、《三佳科技 2009 年度财务决算报告》、《三佳科技 2009 年度利润分配议案》、《三佳科技 2009 年年度报告全文与摘要》、《三佳科技 2010 年度生产经营计划》、《关于公司 2010 年度日常经营性关联交易的预算报告》、《关于续聘深圳市鹏城会计师事务所为公司 2010 年度审计机构的议案》、《关于修改<公司章程>的预案》、《关于撤销全资子公司铜陵三佳模具有限公司的议案》、《关于成立全资子公司—安徽中智光电科技有限公司的议案》、《关于调整独立董事 2010 年度津贴的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于<三佳科技内幕信息知情人管理制度>的议案》、《关于<三佳科技年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》、《三佳科技 2010 年第一季度报告》、《关于召开 2008 年度股东大会的议案》	《中国证券报》、《证券日报》	2010 年 4 月 29 日
第四届董事会第九次会议	2010 年 5 月 27 日	审议通过了《关于三佳科技投资(设立安徽中智光源科技有限公司-工商确定名) LED 项目事宜的议案》、《三佳科技内幕信息外部信息使用人管理制度》	《中国证券报》、《证券日报》	2010 年 5 月 29 日
第四届董事会第十次会议	2010 年 6 月 11 日	审议通过了《关于召开公司 2010 年度第一次临时股东大会的议案》	《中国证券报》、《证券日报》	2010 年 6 月 12 日
第四届董事会第十一次会议	2010 年 7 月 16 日	审议通过了《三佳科技 2010 年半年度报告全文与摘要》	《中国证券报》、《证券日报》	2010 年 7 月 17 日

第四届董事会第十二次会议	2010 年 8 月 30 日	审议通过了《关于赵江波女士辞去公司董事会秘书职务的议案》、《关于聘汤正云先生任公司副总经理的议案》	《中国证券报》、《证券日报》	2010 年 9 月 1 日
第四届董事会第十三次会议	2020 年 10 月 28 日	审议通过了《三佳科技坏账核销管理办法》、《关于向交行申请 3000 万元贷款授信的议案》、《三佳科技 2010 年第三季度报告全文与正文》	《中国证券报》、《证券日报》	2010 年 10 月 30 日
第四届董事会第十四次会议	2010 年 12 月 24 日	审议通过了《关于收购铜陵市三佳电子(集团)科技有限公司电镀资产的议案》、《关于成立全资子公司中发电气(铜陵)精密海德工业有限公司的议案》、《关于安徽中智光源科技有限公司出资成立控股子公司广东中智达源科技有限公司的议案》、《关于全资子公司安徽中智光源科技有限公司增资扩股的议案》、	《中国证券报》、《证券日报》	2010 年 12 月 25 日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司于 2010 年 5 月 28 日召开了 2009 年年度股东大会，并在 2010 年 6 月 30 日召开了 2010 年度第一次临时股东大会。公司董事会根据股东大会的决议，严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》的相关规定，圆满完成了股东大会的各项决议。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司建立健全了《董事会专门委员会工作细则》、《审计委员会年报工作细则》等制度，对审计委员会的运作进行规范。

公司董事会下设的审计委员会由 2 名独立董事和 1 名董事组成，其中有一名董事是会计专业人士并担任审计委员会召集人。根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号〈年度报告的内容与格式〉》和公司的有关要求，深圳鹏城会计师事务所对公司 2010 年度会计报表的审计工作已经结束，现对审计工作总结如下：

(1)在会计师事务所正式进场审计前，董事会审计委员会与会计师事务所协商确定公司 2010 年审计工作时间安排。

(2)董事会审计委员会在对审计前公司编制的 2010 年度财务报表进行了审阅，并形成如下审阅意见：

公司 2010 年度财务报表能够按照新会计准则的要求进行编制，基本符合财政部和中国证监会等相关部门的有关规定；公司编制的 2010 年度财务报表能够反应公司生产经营实际情况。

(3)审计委员会与年审注册会计师在审计过程中就年度审计相关事项和年审工作完成情况进

行了多次沟通、交流。在审计报告完成后，审计委员会召开了会议，对公司 2010 年度审计报告进行了审议，形成了如下决议：

公司严格按照股份制公司财务制度规范运作，公司 2010 年年度财务报表公允地反应了公司本年度的财务状况和经营成果；深圳鹏城会计师事务所注册会计师依法履行职责，所出具的报告是实事求是、客观公正的；同意将深圳鹏城会计师事务所出具的审计报告提交公司董事会审议。

(4) 审计委员会同意公司继续聘用深圳鹏城会计师事务所为公司 2011 年度会计报表的审计机构，并提交公司董事会审议。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

薪酬委员会负责对在公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员进行经济责任考核，审查公司董事、监事及高级管理人员的薪酬政策与方案。

经审核公司提交的公司董事、监事和高管人员 2010 年度薪酬汇总情况表，认为：公司董事、监事及高管人员在公司领取的报酬严格按照公司经济责任制度进行考核、兑现，公司所披露的报酬与实际发放情况相符。

公司尚无股权激励计划。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司制定有《铜陵三佳科技信息披露事务管理制度》《铜陵三佳科技内幕信息外部使用人管理制度》，明确了公司本部、各控股子公司对外信息报送的职责和程序，维护了股东和投资者的合法权益

6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对于建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。公司财务报告相关内部控制制度的目标是保证财务报告相关信息真实完整和准确，防范重大错报风险。由于内部控制制度存在固有局限性，因此仅能对达到上述目标提供合理保证。董事会按照《企业内部控制基本规范》要求建立了各项内部控制制度，2010 年度相关内部控制制度基本健全、执行有效。

7、 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否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？ 否

公司自查，无内幕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。

(五) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
弥补以前年度亏损	弥补以前年度亏损

(六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2009	0	-60,203,324.15	0
2008	0	3,364,154.53	0
2007	0	-19,814,890.53	0

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	3
监事会会议情况	监事会会议议题
2010 年 4 月 27 日召开了第四届监事会第四次会议	审议通过了《三佳科技 2009 年度总经理工作报告》、《三佳科技 2009 年度监事会工作报告》、《三佳科技 2009 年年度报告》、《三佳科技 2009 年度财务决算报告》、《三佳科技 2009 年度利润分配的议案》、《关于公司 2010 年度日常经营性关联交易的议案》、《三佳科技 2010 年第一季度报告》
2010 年 7 月 16 日召开了第四届监事会第五次会议	审议通过了《三佳科技 2010 年半年度报告全文与摘要》
2010 年 10 月 28 日召开了第四届监事会第六次会议	审议通过了《三佳科技 2010 年第三季度报告全文与正文》

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司依据《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的规定建立了比较完善的法人治理结构和各项内部控制制度，不存在内部控制方面的重大缺陷。报告期内，公司经营决策程序合法，监事会未发现董事、高管在执行公司职务时有违反法律法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司财务状况良好，财务管理规范。监事会通过对公司定期报告和财务政策相关的议案进行了认真审阅，认为公司的各项财务规章制度得以完整实施。深圳市鹏城会计师事务所出具的 2010 年度审计报告和公司各季度的财务报告均客观公正、真实地反映了公司的财务状况和经营情况。

(四) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司发生的关联交易决策程序符合法律法规和公司章程的规定，关联交易协议的内容和定价原则符合商业惯例和有关政策规定，体现了公允、公平、公正的原则，有利于公司的发展，未发现有害于公司和股东利益的行为。

(五) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

报告期内，公司建立健全了相关内部控制制度，保证了财务报告相关信息真实完整和可靠，有效防范了重大错报风险。公司 2010 财务报告相关内部控制制度健全，执行有效。

十、 重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 资产交易事项

1、 收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
铜陵市三佳电子(集团)科技有限公司	电镀资产	2010年12月31日	1,922,700.00	0	0	是	依据评估后价值定价	否	是	0	控股股东

为了降低公司的运行成本，同时减少公司与三佳集团的关联交易，铜陵三佳科技股份有限公司收购控股股东铜陵市三佳电子(集团)有限公司的电镀资产。经具有相关资质的中介机构进行评估，截至 2010 年 10 月 28 日，电镀相关资产评估价值为 192.27 万元，公司以 192.27 万元的价格收购该资产。该交易属关联交易。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
铜陵三佳电子(集团)有限责任公司	控股股东	购买商品	购买电镀资产	市场价	1,919,212.46	1,922,700.00	33	一次性结算		
铜陵丰山三佳微电子有限公司	股东子公司	水电等其他公用事业费用(购买)	本公司提供服务,收取费用	水电部门核价	7,545,480.07	7,545,480.07	58.26	按月结算		
安徽蓝盾光子股份有限公司	其他关联人	水电等其他公用事业费用(购买)	本公司提供服务,收取费用	水电部门核价	1,172,497.50	7,545,480.07	9.05	按月结算		

报告期内,本公司与控股股东铜陵市三佳电子(集团)有限公司发生的关联交易主要为办公楼租赁费、绿化费、保安费和零星材料费用;本公司为控股股东铜陵市三佳电子(集团)有限公司及铜陵丰山三佳微电子有限公司提供水电服务并收取费用;本公司全资子公司安徽中发电气成套设备有限公司向上海中发电气(集团)有限公司购买产品销售;关联交易未对上市公司独立性产生影响,关联交易均经独立董事审议并发表意见。

2、 资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司	控股股东	购买除商品以外的资产	购买电镀资产	依据评估价值定价	808,145.11	1,922,700.00	1,922,700	房屋建筑物按成本法评估升值	一次性结算	0

为了降低公司的运行成本，同时减少公司与三佳集团的关联交易，铜陵三佳科技股份有限公司收购控股股东铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司的电镀资产。经具有相关资质的中介机构进行评估，截至 2010 年 10 月 28 日，电镀相关资产评估价值为 192.27 万元，公司以 192.27 万元的价格收购该资产。该交易属关联交易。

(六) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、 担保情况

本年度公司无担保事项。

3、 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	流通股股东每持有 10 股流通股股份将获得非流通股股东支付的 2.8 股股份, 非流通股股东共计支付 1,260 万股, 有限售条件的流通股 5,544 万股, 无限售条件的流通股 5,760 万股。	2006 年 7 月 3 日, 公司完成股权分置改革,

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	深圳市鹏城会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	300,000.00
境内会计师事务所审计年限	3

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

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

(十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单: 否

(十一) 其他重大事项的说明

- 1、报告期内, 公司出资设立了全资子公司安徽中发电气设备有限责任公司, 详见 2010 年 3 月 13 日《中国证券报》、《证券日报》。
- 2、报告期内, 公司出资设立了安徽中智光源科技有限公司, 详见 2010 年 4 月 29 日《中国证券报》、《证券日报》。
- 3、报告期内, 公司子公司安徽中智光源科技有限公司投资 LED 项目, 详见 2010 年 7 月 1 日《中国证券报》、《证券日报》。
- 4、报告期内, 公司设立了全资子公司中发电气(铜陵)精密海德工业有限公司, 子公司安徽中智光源科技有限公司出资设立合资子公司广东中智达源科技有限公司, 子公司安徽中智光源科技有限公司进行了增资扩股, 2010 年 12 月 25 日《中国证券报》、《证券日报》。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
三佳科技 2009 年业绩预亏公告	《中国证券报》 《证券日报》	2010 年 1 月 19 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
三佳科技简式权益变动报告书	《中国证券报》 《证券日报》	2010 年 1 月 22 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
三佳科技关于更换证券事务代表公告	《中国证券报》 《证券日报》	2010 年 1 月 26 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
佳科技对外投资公告	《中国证券报》 《证券日报》	2010 年 3 月 13 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
三佳科技第四届董事会第七次会议决议公告	《中国证券报》 《证券日报》	2010 年 3 月 13 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
三佳科技简式权益变动报告书	《中国证券报》 《证券日报》	2010 年 4 月 1 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
三佳科技关于控股股东减持公司股份的提示性公告	《中国证券报》 《证券日报》	2010 年 4 月 1 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
三佳科技控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明	《中国证券报》 《证券日报》	2010 年 4 月 29 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
三佳科技关于 2010 年日常经营性关联交易预算报告的公告	《中国证券报》 《证券日报》	2010 年 4 月 29 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
三佳科技年报信息披露重大差错责任追究制度	《中国证券报》 《证券日报》	2010 年 4 月 29 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
三佳科技内幕信息知情人管理制度	《中国证券报》 《证券日报》	2010 年 4 月 29 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
三佳科技第四届监事会第四次会议决议公告	《中国证券报》 《证券日报》	2010 年 4 月 29 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
三佳科技年报	《中国证券报》 《证券日报》	2010 年 4 月 29 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
三佳科技年报摘要	《中国证券报》 《证券日报》	2010 年 4 月 29 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
三佳科技第四届董事会第八次会议决议暨召开 2009 年度股东大会通知的公告	《中国证券报》 《证券日报》	2010 年 4 月 29 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)

告			
三佳科技第一季度季报	《中国证券报》 《证券日报》	2010年4月29日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
三佳科技2009年度股东大会会议资料	《中国证券报》 《证券日报》	2010年5月21日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
三佳科技召开2009年度股东大会的法律意见书	《中国证券报》 《证券日报》	2010年5月29日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
三佳科技内幕信息外部信息使用人管理制度	《中国证券报》 《证券日报》	2010年5月29日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
三佳科技对外投资公告	《中国证券报》 《证券日报》	2010年5月29日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
三佳科技2009年度股东大会决议公告	《中国证券报》 《证券日报》	2010年5月29日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 上海证券 交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
三佳科技第四届董事会第九次会议决议的公告	《中国证券报》 《证券日报》	2010年5月29日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
三佳科技关于实际控制人名称变更的提示性公告	《中国证券报》 《证券日报》	2010年6月12日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
三佳科技关于公司承担国家科技重大专项获批的公告	《中国证券报》 《证券日报》	2010年6月12日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
三佳科技第四届董事会第十次会议决议公告暨召开公司2010年度第一次临时股东大会会议通知	《中国证券报》 《证券日报》	2010年6月12日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
三佳科技2010年度第一次临时股东大会会议资料	《中国证券报》 《证券日报》	2010年6月18日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
三佳科技关于控股股东的国有性质变更的提示性公告	《中国证券报》 《证券日报》	2010年6月26日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
三佳科技2010年第一次临时股东大会的法律意见书	《中国证券报》 《证券日报》	2010年7月1日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
三佳科技2010年度第一次临时股东大	《中国证券报》 《证券日报》	2010年7月1日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)

会决议公告			
三佳科技半年报摘要	《中国证券报》 《证券日报》	2010年7月17日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
三佳科技半年报	《中国证券报》 《证券日报》	2010年7月17日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
三佳科技关于控股股东减持公司股份的提示性公告	《中国证券报》 《证券日报》	2010年7月21日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
三佳科技关于控股股东减持公司股份的提示性公告	《中国证券报》 《证券日报》	2010年7月23日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
三佳科技简式权益变动报告书	《中国证券报》 《证券日报》	2010年7月23日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
三佳科技关于控股股东减持公司股份的提示性公告	《中国证券报》 《证券日报》	2010年8月5日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
三佳科技关于控股股东 10%股权转让过户手续办理完毕的提示性公告	《中国证券报》 《证券日报》	2010年8月25日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
三佳科技第四届董事会第十二次会议决议的公告	《中国证券报》 《证券日报》	2010年9月1日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
三佳科技坏账核销管理办法	《中国证券报》 《证券日报》	2010年10月30日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
三佳科技第四届董事会第十三次会议决议的公告	《中国证券报》 《证券日报》	2010年10月30日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
三佳科技第三季度季报	《中国证券报》 《证券日报》	2010年10月30日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
三佳科技关于法定代表人代行董事会秘书职责的公告	《中国证券报》 《证券日报》	2010年12月7日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
三佳科技关于更换证券事务代表公告	《中国证券报》 《证券日报》	2010年12月8日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
三佳科技控股子公司对外投资公告	《中国证券报》 《证券日报》	2010年12月25日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
三佳科技对外投资公告	《中国证券报》 《证券日报》	2010年12月25日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
三佳科技第四届董事会第十四次会议决议公告	《中国证券报》 《证券日报》	2010年12月25日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经深圳市鹏城会计师事务所有限公司注册会计师薛爱萍、陈芝莲审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

深鹏所股审字[2011] 0094 号

铜陵三佳科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的铜陵三佳科技股份有限公司（以下简称三佳科技）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2010 年度合并及公司利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则规定编制财务报表是三佳科技管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、 注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，三佳科技财务报表已经按照企业会计准则规定编制，在所有重大方面公允反映了三佳科技 2010 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2010 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

中国注册会计师：薛爱萍

中国 深圳

2011 年 4 月 16 日

中国注册会计师：陈芝莲

(二) 财务报表

合并资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:铜陵三佳科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(七) 1	104,919,745.04	66,476,265.95
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(七) 2	9,490,819.88	6,341,762.23
应收账款	(七) 3	64,581,148.43	65,862,047.48
预付款项		14,056,672.95	4,381,010.14
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(七) 4	8,235,264.24	6,823,721.53
买入返售金融资产			
存货	(七) 6	75,824,649.84	50,450,580.35
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		277,108,300.38	200,335,387.68
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	(七) 8	121,879,285.37	129,824,411.79
在建工程	(七) 9	19,930,648.50	1,874,948.43
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产	(七) 10	24,049,340.69	24,839,368.82
开发支出	(七)10*2	33,966,948.64	2,529,914.53
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(七) 11	3,730,175.00	3,777,361.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		203,556,398.20	162,846,005.42
资产总计		480,664,698.58	363,181,393.10
流动负债:			
短期借款	(七) 13	90,000,000.00	45,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	(七) 14	68,644,124.13	31,982,943.19
预收款项	(七) 15	33,960,829.80	22,334,705.07
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(七) 16	1,105,883.46	3,675,439.91
应交税费	(七) 17	-9,018,595.76	-3,514,153.66
应付利息			
应付股利	(七) 18	45,000.00	45,000.00
其他应付款	(七) 19	9,930,327.15	11,018,406.15
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	(七) 20	0	500,000.00
流动负债合计		194,667,568.78	111,042,340.66
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			

长期应付款		0	26,142.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	(七) 21	19,515,600.00	0
非流动负债合计		19,515,600.00	26,142.00
负债合计		214,183,168.78	111,068,482.66
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(七) 22	113,040,000.00	113,040,000.00
资本公积	(七) 23	101,530,217.49	101,530,217.49
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(七) 24	12,151,253.08	12,151,253.08
一般风险准备			
未分配利润	(七) 25	-14,453,952.40	-20,139,765.38
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		212,267,518.17	206,581,705.19
少数股东权益		54,214,011.63	45,531,205.25
所有者权益合计		266,481,529.80	252,112,910.44
负债和所有者权益 总计		480,664,698.58	363,181,393.10

法定代表人：黄言勇 主管会计工作负责人：柳飞 会计机构负责人：申立丰

母公司资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位：铜陵三佳科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		35,424,056.27	40,814,933.30
交易性金融资产			
应收票据		1,050,000.00	5,483,101.43
应收账款		29,206,208.36	31,731,681.31
预付款项		4,835,095.16	2,067,600.65
应收利息			
应收股利			

其他应收款		15,061,188.93	14,747,957.32
存货		41,781,177.84	27,831,499.93
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		127,357,726.56	122,676,773.94
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		140,043,787.56	92,043,787.56
投资性房地产			
固定资产		61,008,995.65	61,303,479.34
在建工程		18,429,719.92	1,874,948.43
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		23,487,315.83	24,164,940.80
开发支出		33,966,948.64	2,529,914.53
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,365,148.60	2,365,148.60
其他非流动资产			
非流动资产合计		279,301,916.20	184,282,219.26
资产总计		406,659,642.76	306,958,993.20
流动负债：			
短期借款		90,000,000.00	45,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		44,482,277.47	14,063,812.09
预收款项		21,766,260.68	10,808,254.83
应付职工薪酬		540,395.29	1,979,206.15
应交税费		-8,854,832.32	-3,625,725.85
应付利息			
应付股利		45,000.00	45,000.00

其他应付款		8,489,456.45	9,216,854.32
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		0	150,000.00
流动负债合计		156,468,557.57	77,637,401.54
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		0	6,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		19,515,600.00	
非流动负债合计		19,515,600.00	6,000.00
负债合计		175,984,157.57	77,643,401.54
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		113,040,000.00	113,040,000.00
资本公积		101,530,217.49	101,530,217.49
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		12,151,253.08	12,151,253.08
一般风险准备			
未分配利润		3,954,014.62	2,594,121.09
所有者权益（或股东权益）合计		230,675,485.19	229,315,591.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计		406,659,642.76	306,958,993.20

法定代表人：黄言勇 主管会计工作负责人：柳飞 会计机构负责人：申立丰

合并利润表

2010 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	(七) 26	209,049,173.72	156,017,251.36
其中：营业收入	(七) 26*1	209,049,173.72	156,017,251.36
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	(七)26*1	202,189,218.08	218,176,340.90
其中：营业成本		158,423,802.67	133,295,039.43
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	(七) 27	367,874.02	602,979.76
销售费用	(七) 28	12,866,908.32	20,156,112.79
管理费用	(七) 29	22,875,684.79	40,199,221.30
财务费用	(七) 30	4,932,629.65	3,259,078.45
资产减值损失	(七) 32	2,722,318.63	20,663,909.17
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	(七) 31		-2,117,346.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		6,859,955.64	-64,276,435.72
加：营业外收入	(七)33	4,715,600.07	3,858,130.47
减：营业外支出	(七)34	150,111.83	12,279,613.25
其中：非流动资产处置损失		37,678.28	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		11,425,443.88	-72,697,918.50
减：所得税费用	(七)35	56,824.52	448,135.46
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		11,368,619.36	-73,146,053.96
归属于母公司所有者的净利润		5,685,812.98	-60,203,324.15
少数股东损益		5,682,806.38	-12,942,729.81
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(七)36	0.0503	-0.5326

(二) 稀释每股收益	(七)36	0.0503	-0.5326
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		11,368,619.36	-73,146,053.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,685,812.98	-60,203,324.15
归属于少数股东的综合收益总额		5,682,806.38	-12,942,729.81

法定代表人：黄言勇 主管会计工作负责人：柳飞 会计机构负责人：申立丰

母公司利润表
2010 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		108,146,593.15	95,261,480.35
减：营业成本		81,867,260.55	77,012,619.72
营业税金及附加		229,804.77	422,723.66
销售费用		7,951,793.14	16,471,885.33
管理费用		15,772,938.54	20,565,349.78
财务费用		5,726,558.08	3,133,621.17
资产减值损失		1,995,434.04	12,925,561.26
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		2,846,245.58	-2,115,323.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-2,550,950.39	-37,385,603.59
加：营业外收入		3,953,221.62	2,523,054.67
减：营业外支出		42,377.70	4,031,322.65
其中：非流动资产处置损失		37,678.28	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,359,893.53	-38,893,871.57
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,359,893.53	-38,893,871.57
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0120	-0.3441
（二）稀释每股收益		0.0120	-0.3441
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		1,359,893.53	-38,893,871.57

法定代表人：黄言勇 主管会计工作负责人：柳飞 会计机构负责人：申立丰

合并现金流量表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		196,134,353.22	147,900,458.17
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		1,397,625.77	1,084,002.52
收到其他与经营活动有关的现金	(七)37*1	24,821,205.45	2,723,367.70
经营活动现金流入小计		222,353,184.44	151,707,828.39
购买商品、接受劳务支付的现金		134,012,329.98	63,472,188.78
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		49,219,215.42	40,803,197.42
支付的各项税费		8,548,275.18	12,411,448.74
支付其他与经营活动有关的现金	(七)37*2	24,247,494.49	15,029,166.35
经营活动现金流出小计		216,027,315.07	131,716,001.29
经营活动产生的现金流量净额		6,325,869.37	19,991,827.10
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			1,257,805.63
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		20,000.00	55,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的			

现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		20,000.00	1,312,905.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,853,739.47	8,307,656.77
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			185,963.01
投资活动现金流出小计		11,853,739.47	8,493,619.78
投资活动产生的现金流量净额		-11,833,739.47	-7,180,714.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,000,000.00	
取得借款收到的现金		120,000,000.00	80,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(七)37*3	4,600.00	
筹资活动现金流入小计		123,004,600.00	80,000,000.00
偿还债务支付的现金		75,000,000.00	90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,628,136.25	2,936,375.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(七) 37*4	462,975.16	482,454.75
筹资活动现金流出小计		79,091,111.41	93,418,829.75
筹资活动产生的现金流量净额		43,913,488.59	-13,418,829.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-187,114.56	-284,524.69
五、现金及现金等价物净增加额		38,218,503.93	-892,241.49
加：期初现金及现金等价物余额		61,490,968.43	62,383,209.92
六、期末现金及现金等价物余额		99,709,472.36	61,490,968.43

法定代表人：黄言勇 主管会计工作负责人：柳飞 会计机构负责人：申立丰

母公司现金流量表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		109,597,724.80	86,470,234.18
收到的税费返还		620,977.25	284,853.21
收到其他与经营活动有关的现金		31,993,691.57	5,620,954.15
经营活动现金流入小计		142,212,393.62	92,376,041.54
购买商品、接受劳务支付的现金		86,253,280.74	41,154,755.73
支付给职工以及为职工支付的现金		31,520,935.31	25,121,804.83
支付的各项税费		4,126,879.64	6,346,984.55
支付其他与经营活动有关的现金		16,906,230.85	10,433,340.48
经营活动现金流出小计		138,807,326.54	83,056,885.59
经营活动产生的现金流量净额		3,405,067.08	9,319,155.95
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		20,000.00	55,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,812,845.43	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,832,845.43	55,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,579,400.00	6,857,496.77
投资支付的现金		50,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		51,579,400.00	6,857,496.77
投资活动产生的现金流量净额		-49,746,554.57	-6,802,396.77
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		120,000,000.00	80,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		120,000,000.00	80,000,000.00
偿还债务支付的现金		75,000,000.00	90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,628,136.25	2,753,075.00
支付其他与筹资活动有关的现金		462,975.16	482,454.75
筹资活动现金流出小计		79,091,111.41	93,235,529.75
筹资活动产生的现金流量净额		40,908,888.59	-13,235,529.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-183,253.29	-284,156.53
五、现金及现金等价物净增加额		-5,615,852.19	-11,002,927.10
加：期初现金及现金等价物余额		35,829,635.78	46,832,562.88
六、期末现金及现金等价物余额		30,213,783.59	35,829,635.78

法定代表人：黄言勇 主管会计工作负责人：柳飞 会计机构负责人：申立丰

合并所有者权益变动表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	113,040,000.00	101,530,217.49			12,151,253.08		-20,139,765.38		45,531,205.25	252,112,910.44
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	113,040,000.00	101,530,217.49			12,151,253.08		-20,139,765.38		45,531,205.25	252,112,910.44
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							5,685,812.98		8,682,806.38	14,368,619.36
(一) 净利润							5,685,812.98		5,682,806.38	11,368,619.36
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							5,685,812.98		5,682,806.38	11,368,619.36
(三)所有者投入和减少资本									3,000,000.00	3,000,000.00
1. 所有者投入资本									3,000,000.00	3,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	113,040,000.00	101,530,217.49			12,151,253.08		-14,453,952.40		54,214,011.63	266,481,529.80

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	113,040,000.00	101,530,217.49			12,151,253.08		40,063,558.77		58,473,935.06	325,258,964.40
加:										
会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	113,040,000.00	101,530,217.49			12,151,253.08		40,063,558.77		58,473,935.06	325,258,964.40
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-60,203,324.15		-12,942,729.81	-73,146,053.96
(一)净利润							-60,203,324.15		-12,942,729.81	-73,146,053.96
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)							-60,203,324.15		-12,942,729.81	-73,146,053.96

小计										
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										

(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	113,040,000.00	101,530,217.49			12,151,253.08		-20,139,765.38		45,531,205.25	252,112,910.44

法定代表人：黄言勇 主管会计工作负责人：柳飞 会计机构负责人：申立丰

母公司所有者权益变动表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	113,040,000.00	101,530,217.49			12,151,253.08		2,594,121.09	229,315,591.66
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	113,040,000.00	101,530,217.49			12,151,253.08		2,594,121.09	229,315,591.66
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							1,359,893.53	1,359,893.53
(一) 净利润							1,359,893.53	1,359,893.53
(二) 其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							1,359,893.53	1,359,893.53
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	113,040,000.00	101,530,217.49			12,151,253.08		3,954,014.62	230,675,485.19

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存 股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	113,040,000.00	101,530,217.49			12,151,253.08		41,487,992.66	268,209,463.23
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	113,040,000.00	101,530,217.49			12,151,253.08		41,487,992.66	268,209,463.23
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-38,893,871.57	-38,893,871.57
(一) 净利润							-38,893,871.57	-38,893,871.57
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-38,893,871.57	-38,893,871.57
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								

(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	113,040,000.00	101,530,217.49			12,151,253.08		2,594,121.09	229,315,591.66

法定代表人：黄言勇 主管会计工作负责人：柳飞 会计机构负责人：申立丰

(三) 公司概况

1、 公司的基本信息

- (1) 中文名称：铜陵三佳科技股份有限公司
- (2) 英文名称：TONGLING TRINITY TECHNOLOGY CO., LTD
- (3) 注册资本：人民币 11304 万元
- (4) 注册地址：安徽省铜陵经济技术开发区
- (5) 公司住所：安徽省铜陵市石城路电子工业区
- (6) 法定代表人：黄言勇
- (7) 成立日期：2000 年 4 月 28 日
- (8) 互联网网址：<http://www.chinatrinity.com>
- (9) 电子信箱：office@chinatrinity.com

2、 历史沿革

铜陵三佳科技股份有限公司(以下简称本公司或公司)前身为铜陵市宏光模具有限公司,2000 年 4 月 26 日,经安徽省人民政府批准,由铜陵市宏光模具有限公司的八家股东:铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司(以下简称三佳集团)、安徽省信托投资公司、合肥创源智能网络有限公司、深圳市世纪之舟实业发展有限公司、安徽金岸工贸有限责任公司、合肥新创经贸有限责任公司、铜陵市科技发展总公司、铜陵黄河通讯有限责任公司作为发起人,按铜陵市宏光模具有限公司截止 2000 年 3 月 31 日的净资产人民币 3,780 万元按 1:1 的比例折合股本 3,780 万股(即每股人民币 1 元的股份),将铜陵市宏光模具有限公司依法整体变更设立为铜陵三佳模具股份有限公司。铜陵三佳模具股份有限公司于 2000 年 4 月 28 日注册登记成立,领取注册号为 3400001300161 的《企业法人营业执照》。

2001 年 12 月经中国证监会证监发字〔2001〕94 号文件核准向社会公开发行 2500 万股人民币普通股,2002 年 1 月 8 日 2500 万股人民币普通股在上海证券交易所挂牌上市。

2003 年股东大会决议,以 2003 年 12 月 31 日的总股本 6280 万股为基数,按每 10 股转增 8 股的比例实施资本公积金转增股本,共计转增 5,024 万股,转增股本后公司总股本为 11,304 万股。

2004 年 5 月 18 日,经铜陵市工商行政管理局(皖铜)名称变核企字(2004)第 36 号文批准,铜陵三佳模具股份有限公司更名为铜陵三佳科技股份有限公司。

2006 年 7 月 3 日,公司完成股权分置改革,流通股股东每持有 10 股流通股股份将获得非流通股股东支付的 2.8 股股份,非流通股股东共计支付 12,600,000.00 股,有限售条件的流通股 5,544 万股,无限售条件的流通股 5,760 万股。

2007 年 7 月 18 日,公司有限售条件的流通股 755.87 万股上市流通;2007 年 8 月 24 日,公司有限售条件的流通股 58.66 万股上市流通;2008 年 12 月 31 日,公司有限售条件的流通股 858.53 万股上市流通;2009 年 7 月 14 日,公司有限售条件的流通股 3,870.93 万股上市流通,本次有限售条件的流通股上市流通后,本公司全部股份均为无限售条件的流通股份。本报告期内,三佳集团共减持本公司股份 1434 万股,至报告期末,三佳集团仍持有本公司 27.046% 的股权。

3、 公司的行业性质和经营范围

行业性质：电器机械及器材制造业。

一般经营项目：精密工装模具、化学建材模具、化学建材、环保设备、环保检测设备、机械设备、电子设备、注塑产品、冲压产品、电子基础材料制造；本企业自产产品及技术出口，本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术进口（国家限定公司经营

和国家禁止进口的商品及技术除外)。

4、本公司提供的主要产品或劳务

本公司提供的主要产品：半导体集成电路塑封模具与化学建材挤出模具等。

5、财务报告的批准报出者及财务报告批准报出日

公司财务报告业经本公司 2011 年 4 月 16 日第 4 届董事会第 16 次会议批准对外报出。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项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。

2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2010 年度经营成果和现金流量等有关信息。

3、 会计期间：

采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4、 记账本位币：

以人民币为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

A、同一控制下的企业合并：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。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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

B、非同一控制下的企业合并：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加上各项直接相关费用为合并成本。在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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。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时，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；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，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) A、合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

B、合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

C、对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

D、同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。

E、重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前重组方相应项目 20% 的，从合并当期的期初起编制备考利润表。

F、对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

7、现金及现金等价物的确定标准：

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算：

(1)、外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

a、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

b、以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

c、以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2)、外币财务报表的折算方法

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

a、资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期近似汇率折算。

b、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

9、金融工具：

(1)、金融资产的分类：

金融资产分为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)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

(2)、金融资产的计量：

a、初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

b、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。但是，下列情况除外：

1/ 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

2/ 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，按照成本计量。

(3)、金融资产公允价值的确定：

a、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

b、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

(4)、金融资产转移：

本公司于将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

(5)、金融资产减值：

在资产负债表日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，包括下列各项：

a、发行方或债务人发生严重财务困难；

b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e、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；

f、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

g、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；

h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(6)、金融资产减值损失的计量：

a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

b、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；

c、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：单项金额重大的，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重

大，经测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大但按信用风险特征组合法组合后风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

d、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

10、 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	期末余额为 100 万元以上的应收账款和其他应收款；
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	单项金额不重大且无明显特征表明该等应收款项难以收回的应收款项。
	采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	0	0
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但有明显特征表明该等应收款项难以收回的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、 存货：

(1) 存货的分类

存货分为库存商品、原材料、委托加工材料、在产品、产成品、低值易耗品、包装物等七大类。

(2) 发出存货的计价方法

其他

各类存货的购入与入库按标准成本计价；发出时，原材料采用标准成本计价，库存商品、委托加工材料、在产品、产成品等存货的发出采用个别计价法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销。

2) 包装物

一次摊销法

包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值

的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的成本：

① 一次交换交易实现的企业合并，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。

② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

③ 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

4/ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

b、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。

c、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除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

A、本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

B、本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间不一致的，应当按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

C、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、 投资性房地产：

本公司的投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- (1) 已出租的土地使用权；
- (2) 持有并准备增值后转让的土地使用权；
- (3) 已出租的建筑物。

本公司的投资性房产采用成本模式计量。

本公司对投资性房产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限 40 年计算折旧，计入当期损益。

本公司在资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。

14、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	35	3	2.77
机器设备	14	3	6.93
电子设备	6	3	16.17
运输设备	6	3	16.17
建筑物	20	3	4.85
动力设备	15	3	6.47

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

15、 在建工程：

A、在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

B、在建工程减值准备

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、 借款费用：

A、企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

b、借款费用已经发生；

c、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

B、购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

17、 无形资产：

A、无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。

B、无形资产在取得时按照实际成本计价。

C、对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

D、无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：(1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备；(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、 长期待摊费用：

A、长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

B、长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在自生产经营之日起 5 年内平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

19、 预计负债：

A、与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

B、本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

20、 收入：

A、销售商品收入

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

B、提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

C、让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21、 政府补助：

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

22、 递延所得税资产/递延所得税负债：

A、递延所得税资产的确认

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

- ① 该项交易不是企业合并；
- ② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

b、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- ① 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ② 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

c、本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

B、递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- a、商誉的初始确认；
- b、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - ① 该项交易不是企业合并；
 - ② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

c、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- ① 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- ② 暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

24、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

25、 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(一)、 研究与开发

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

(二)、 职工薪酬

(1) 职工薪酬

主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

(2) 辞退福利

辞退福利是指因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，包括本公司决定在职工劳动合同到期前不论职工愿意与否，解除与职工的劳动关系给予的补偿；本公司在职工劳动合同到期前鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿；以及本公司实施的内部退休计划。

辞退福利的确认原则：

企业已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。

企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

辞退福利的计量方法：

对于职工没有选择权的辞退计划，根据计划条款规定拟解除劳动关系的职工数量、每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬。

对于自愿接受裁减的建议，首先预计将会接受裁减建议的职工数量，再根据预计的职工数量和每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬。

辞退福利的确认标准：

对于分期或分阶段实施的解除劳动关系计划或自愿裁减建议，在每期或每阶段计划符合预计负债确认条件时，将该期或该阶段计划中由提供辞职福利产生的预计负债予以确认，计入该部分计划满足预计负债确认条件的当期管理费用。

对于符合规定的内退计划，按照内退计划规定，将自职工停止提供服务日至正常退休日之间期间、企业拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，确认为预计负债，计入当期管理费用。

(三)、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

递延所得税资产、递延所得税负债的确认，按“递延所得税资产/递延所得税负债”项的规定处理。

(五) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税销售收入	17%
营业税	营业税应税销售收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育附加（含地方教育费附加）	应交流转税额	4%

2、 税收优惠及批文

(1)、城建税及教育费附加

分别按应纳增值税额和营业税额的 7%、3% 计征，另交纳地方教育费附加 1%。其中本公司控股子公司铜陵三佳山田科技有限公司和铜陵富仕三佳机械有限公司系外商投资企业，2010 年 1-11 月暂不征收城建税、教育费附加，根据 2010 年 10 月 18 日国务院发布的《国务院关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》（国发[2010]35 号，以下简称《通知》），自 2010 年 12 月 1 日起，外资企业适用国务院 1985 年发布的《中华人民共和国城市维护建设税暂行条例》和 1986 年发布的《征收教育费附加的暂行规定》，即对外资企业征收城市维护建设税和教育费附加。

(2)、企业所得税

①、根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的《关于公布安徽省 2008 年第一批高新技术企业认定名单的通知》（科高[2008]177 号），本公司及控股子公司铜陵三佳山田科技有限公司被认定为安徽省 2008 年度第一批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR200834000156、GR200834000157，有效期 3 年），自 2008 年 1 月 1 日起三年内享受国家高新技术企业 15% 的所得税税率。本公司控股子公司铜陵富仕三佳机械有限公司被认定为安徽省第三批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR200834000526，有效期 3 年），自 2008 年 1 月 1 日起三年内享受国家高新技术企业 15% 的所得税税率。

②、本公司其他国内控股子公司自 2008 年 1 月 1 日起执行 25% 的企业所得税税率。

(3)、其他税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

3、其他说明

按国家和地方有关规定计算缴纳。

(六) 企业合并及合并财务报表

子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
铜陵三佳模具有限公司	全资子公司	铜陵市	工业	200	精密工装模具、化学建材模具	0		100	100	是			
铜陵三佳山田科技有限公司	控股子公司	铜陵市	工业	12,000	生产销售半导体制造用模具、设备、零部件	6,800		56.67	56.67	是	4,704		
安徽中智光源科技有限公司	全资子公司	铜陵市	工业	3,000	LED 支架产品的生产和销售	3,000		100	100	是			
安徽中发电气设备有限责任公司	全资子公司	铜陵市	贸易	1,000	超高压成套电气设备、高低压成套电气设备、自动化电气设备销售及上述产品的国内贸易代理服务。	1,000		100	100	是			
中发电气（铜陵）海德精密工业有限公司	全资子公司	铜陵市	工业	1,000	精密零部件设计、制造销售；精密冲压件的设计、制造及销售；精密注塑件的设计、制造及销售；输配电行业精密零部件设计、制造及销售；运输	1,000		100	100	是			

					行业精密零部件设计、制造及销售；精密模具设计、制造及销售								
广东中智达源电子科技有限公司	控股子公司的控股子公司	东莞市	贸易	1,000	研发、销售：电子产品、LED 产品、LED 光电设备、电源开关、电线电缆；货物进出口	70		70	70	是	293		

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
铜陵富仕三佳机械有限公司	控股子公司	铜陵市	工业	3,061	生产、销售和开发集成电路、塑封机及相关机械电子产品	2,204.39		74	74	是	425		
铜陵建西精密部品有限公司	全资子公司	铜陵市	工业	500	机械零部件加工，半导体电子塑封压机、半导体电子塑封模具及装备的备品、备件的生产、销售	500		100	100	是			

2、 合并范围发生变更的说明

(1) 铜陵三佳模具有限公司（以下简称“三佳模具”）于 2006 年 6 月 30 日由本公司投资设立，注册资本 200 万元，本公司持有 100% 股权。2010 年 4 月 28 日，公司股东因公司出现章程规定的解散事由而决定解散公司，并成立了清算组，公司于 2010 年 12 月 29 日完成清算并经铜陵市工商行政管理局以（铜）登记企销字【2010】第 1073 号文通知予以注销。本期合并了三佳模具 2010 年 1 月至 12 月的利润表和现金流量表；

(2) 本公司于 2010 年内先后出资设立了安徽中发电气设备有限责任公司、安徽中智光源科技有限公司（以下简称安徽中智）、中发电气（铜陵）海德精密工业有限公司三家子公司，其中安徽中智又于 2010 年 11 月 9 日出资与自然人朱小伟、方建斌、虞权增三人设立了广东中智达源电子科技有限公司（以下简称中智达源），本公司通过安徽中智持有中智达源 70% 的股份，上述公司均纳入本期合并范围。

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

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
安徽中发电气设备有限责任公司	9,519,141.91	-480,858.09
安徽中智光源科技有限公司	28,561,774.16	-1,276,381.16
中发电气（铜陵）海德精密工业有限公司	9,959,881.78	-40,118.22
广东中智达源电子科技有限公司	9,768,793.31	-231,206.69

(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

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
铜陵三佳模具有限公司	4,846,245.58	188,083.16

(七) 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/		/	/	
人民币			15,789.53		1	1,975.31
银行存款：	/	/		/	/	
人民币			98,564,065.03		1	58,370,004.05
欧元	45,665.23	8.8065	402,150.85	103,104.06	9.7971	1,010,120.79
美元	109,708.06	6.6227	726,563.57	308,714.58	6.8282	2,107,964.90
其他货币资金：	/	/		/	/	
人民币			5,211,176.06		1	4,986,200.90
合计	/	/	104,919,745.04	/	/	66,476,265.95

(1) 2010 年年末外币折算汇率为：1 美元=6.6227 人民币，1 欧元=8.8065 人民币。

(2) 2010 年年末，本公司货币资金余额中无因抵押、冻结等对变现在有限或存放在境外及有其他潜在收回风险的款项。

(3) 2010 年年末其他货币资金全部系银行保证金及其利息。

2、 应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	9,490,819.88	6,341,762.23
合计	9,490,819.88	6,341,762.23

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
汝州市隆鑫煤业有限公司	2010年7月8日	2011年1月8日	1,000,000.00	付上海纯青钢铁有限公司货款
福建福顺半导体制造有限公司	2010年7月12日	2011年1月12日	1,212,000.00	付盘起工业（大连）有限公司货款
福建福顺半导体制造有限公司	2010年7月12日	2011年1月12日	600,000.00	付苏州金典特钢有限公司货款
广东科信实业有限公司	2010年10月26日	2011年4月26日	402,000.00	付芜湖华峰汽车零部件有限公司货款
绍兴芯谷科技有限公司	2010年9月27日	2011年3月27日	300,000.00	付安徽合力股份有限公司合肥铸锻厂
合计	/	/	3,514,000.00	/

(4) 2010 年年末，应收票据余额中无应收持有本公司 5.00%(含 5.00%)以上表决权股份的股东及其他关联方的票据。

(5) 2010 年末较年初增加 49.66%，主要系本年销售增加所致。

3、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账	13,314,830.23	17.79	6,372,456.94	47.86	16,735,416.71	22.22	7,052,709.92	42.14

备的 应 收 账 款								
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按 组 合 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款	61,531,696.32	82.19	3,892,921.18	6.33	58,575,811.06	77.78	2,396,470.37	4.09
组 合 小 计	61,531,696.32	82.19	3,892,921.18	6.33	58,575,811.06	77.78	2,396,470.37	4.09
单 项 金 额 虽 不 重 大 但 单 项 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款	14,250.00	0.02	14,250.00	100.00				
合 计	74,860,776.55	/	10,279,628.12	/	75,311,227.77	/	9,449,180.29	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额 100 万元以上且按个别认定法计提减值准备的应收账款。按组合计提坏账准备的应收账款是指单项金额不重大的应收账款以及经单独测试后未发生减值的单项金额重大的应收账款，以账龄为信用风险特征进行组合，按照账龄分析法计提减值准备。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款，是指有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款，按个别认定法计提减值准备。

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
Trinity Extrusion Technology Gmbh	13,314,830.23	6,372,456.94	48	个别认定部分款项无法收回
合计	13,314,830.23	6,372,456.94	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	41,513,908.35	67.47		45,492,066.36	77.66	

1 至 2 年	11,219,363.28	18.23	1,121,936.33	8,486,257.47	14.49	848,625.75
2 至 3 年	5,725,622.67	9.31	1,145,124.54	2,897,860.99	4.95	579,572.20
3 至 4 年	0		0	0		0
4 至 5 年	2,893,883.42	4.70	1,446,941.71	1,462,707.64	2.50	731,353.82
5 年以上	178,918.60	0.29	178,918.60	236,918.60	0.40	236,918.60
合计	61,531,696.32	100	3,892,921.18	58,575,811.06	100.00	2,396,470.37

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
吕梁市离石鹏宇 矿山设备经销有 限公司	14,250.00	14,250.00	100	*1

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
浙江东方州强塑 模实业有限公司	销货款	9,000.00	质量问题	否
浙江德清华之杰 雄鹰建材有限公 司	销货款	3,000.00	质量问题	否
沈阳辽沈铝塑有 限公司	销货款	59,000.00	质量问题	否
新疆奇台西旅有 限责任公司	销货款	181,843.99	质量问题	否
美国 VISADOR (visador holding corporation)	销货款	126,010.39	质量问题	否
宁波浙东塑料建 筑材料有限公司	销货款	12,800.00	质量问题	否
上海飞龙国际贸 易有限公司	销货款	99,272.00	质量问题	否
芜湖恒泰电子材 料有限公司	销货款	4,634.30	*1	否
武汉钢铁公司大 冶铁矿劳动服务 公司	销货款	2,020.70	*1	否
芜湖中泰电子(集 团)有限公司	销货款	1,814.40	*1	否
云南省昆明固立 特塑钢制品有限 公司	销货款	600.00	*1	否
张燕(个人)	销货款	480.00	*1	否

自贡市长江机械制造有限公司	销货款	5,230.00	*1	否
桐城市输送机械设备厂	销货款	4,332.50	*1	否
无锡海天微电子有限公司	销货款	12,400.00	质量问题	否
绍兴力响微电子有限公司	销货款	10,000.00	*2	否
瀚锦电子(上海)有限公司	销货款	143,500.00	*2	否
无锡晶磊电子有限公司	销货款	88,400.03	质量问题	否
合计	/	764,338.31	/	/

*1: 合同尾款, 挂账时间较长, 已无往来, 余额不足以弥补清欠成本。

*2: 公司已倒闭, 无力偿还, 通过法律程序无法收回

上述应收账款已经铜陵阳光税务师事务所有限责任公司以铜阳光税审(2011)006号鉴证报告和铜阳光税审(2011)007号鉴证报告鉴证, 并已取得铜陵市地方税务局征收管理分局铜地税征通[2011]05号税务事项通知书同意上述财产损失在2010年度企业所得税税前扣除。

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

本报告期应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
TA 公司 (Trinity Extrusion Technology Gmbh)	客户	13,314,830.23	0-5 年	17.79
天水华天科技股份有限公司 (天水永红器材厂)	客户	4,871,967.37	1 年以内	6.51
深圳市气派科技有限公司	客户	3,620,000.00	1 年以内	4.84
葵和精密电子 (上海) 有限公司	客户	3,608,142.49	1 年以内	4.82
武汉迪克精冲有限公司	客户	2,747,653.07	1 年以内	3.67
合计	/	28,162,593.16	/	37.63

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
铜陵丰山三佳微电子有限公司	控股股东的参股公司	156,829.62	0.21
合计	/	156,829.62	0.21

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	2,547,060.50	22.19	2,547,060.50	100.00	2,547,060.50	26.41	2,547,060.50	100
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按组合计提坏账准备的其他应收款	8,932,331.37	77.81	695,067.13	7.78	7,096,812.14	73.59	273,090.61	4
组合小计	8,932,331.37	100.00	695,067.13	7.78	7,096,812.14	73.59	273,090.61	4
合计	11,479,391.87	/	3,242,127.63	/	9,643,872.64	/	2,820,151.11	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额 100 万元以上且按个别认定法计提减值准备的应收账款。按组合计提坏账准备的应收账款是指单项金额不重大的应收账款以及经单独测试后未发生减值的单项金额重大的应收账款，以账龄为信用风险特征进行组合，按照账龄分析法计提减值准备。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款，是指有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款，按个别认定法计提减值准备。

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
北美三佳	2,547,060.50	2,547,060.50	100	资不抵债

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	4,393,594.65	49.20		5,914,362.25	83.34	
1 至 2 年	3,640,682.94	40.77	364,068.30	635,227.73	8.95	63,522.77
2 至 3 年	453,352.06	5.08	90,670.41	276,612.65	3.90	55,322.53
4 至 5 年	404,746.62	4.53	202,373.32	232,728.41	3.28	116,364.21
5 年以上	37,955.10	0.42	37,955.10	37,881.10	0.53	37,881.10
合计	8,930,331.37	100	695,067.13	7,096,812.14	100.00	273,090.61

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 金额较大的其他其他应收款的性质或内容

金额较大的其他应收款主要是往来和超过一年期末结算的预付货款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
铜陵市电子工业经贸中心	非关联方	893,253.09	1-2 年	7.78
铜陵三一精密机械制造有限公司	非关联方	654,354.84	1 年以内	5.7
铜陵蓝盾光电子有限公司	本公司员工持股的公司	434,544.10	0-2 年	3.79
乐嘉文洋行(香港)有限公司	非关联方	368,032.88	1-2 年	3.21
佳利宝贸易有限公司	非关联方	323,315.52	1-2 年	2.82
合计	/	2,673,500.43	/	23.30

(5) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
铜陵丰山三佳微电子有限公司	本公司控股股东参股的公司	167,794.40	1.46
铜陵蓝盾光电子有限公司	本公司员工持股的公司	434,544.10	3.79

北美三佳	本公司与另一方共同控制的境外子公司	2,547,060.50	22.19
合计	/	3,149,399.00	27.44

5、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	14,056,672.95	100	4,381,010.14	100
合计	14,056,672.95	100	4,381,010.14	100

预付款项较上年大幅上升主要是新设立的子公司安徽中智光源科技有限公司当期预付了大量的设备购置款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
百塑企业股份有限公司	供应商	3,004,056.72	1 年以内	近期发生
和奇昌科技有限公司	供应商	1,740,445.56	1 年以内	近期发生
兴泰铁工厂有限公司	供应商	1,637,131.44	1 年以内	近期发生
深圳市铭奕机械有限公司	供应商	1,063,530.00	1 年以内	近期发生
松井机电贸易（上海）有限公司	供应商	732,000.00	1 年以内	近期发生
合计	/	8,177,163.72	/	/

预付给前几位客户的款项主要是为 LED 项目支付的设备购置款。

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	27,326,710.76	119,043.67	27,207,667.09	31,374,385.51	4,034,168.09	27,340,217.42
在产品	25,027,039.02	62,564.63	24,964,474.39	22,437,596.03	10,193,514.82	12,244,081.21
库存商品	24,176,456.03	523,947.67	23,652,508.36	18,650,875.95	7,784,594.23	10,866,281.72
合计	76,530,205.81	705,555.97	75,824,649.84	72,462,857.49	22,012,277.14	50,450,580.35

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	4,034,168.09	119,043.67		4,034,168.09	119,043.67
在产品	10,193,514.82	62,564.63		10,193,514.82	62,564.63
库存商品	7,784,594.23	523,947.67		7,784,594.23	523,947.67
合计	22,012,277.14	705,555.97		22,012,277.14	705,555.97

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	近期市价	近期市价	0.44
在产品	合同价		0.36
库存商品	根据已发生支出加上预计的达到可销售状态尚需支付的成本，对比合同价进行差额计提		2.17

存货期末余额中未含有借款费用资本化金额。

7、 长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

8、 固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	240,759,614.53	5,916,072.81		106,428.50	246,569,258.84
其中：房屋及建筑物	51,950,677.85	1,355,574.00			53,306,251.85
机器设备	151,698,340.14	2,659,527.04			154,357,867.18
运输工具	4,055,046.35	666,216.09		106,428.50	4,614,833.94
电子设备	14,626,534.41	612,919.09			15,239,453.50
动力设备	18,429,015.78	621,836.59			19,050,852.37
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	110,935,202.74	671,712.60	13,803,520.95	720,462.82	124,689,973.47
其中：房屋及建筑物	14,644,955.03		1,588,420.32		16,233,375.35
机器设备	75,258,297.33	671,712.60	10,065,906.96		85,995,916.89
运输工具	1,497,740.36		599,336.07	48,750.22	2,048,326.21

电子设备	11,914,571.03		573,371.39	671,712.60	11,816,229.82
动力设备	7,619,638.99		976,486.21		8,596,125.20
三、固定资产账面净值合计	129,824,411.79	/		/	121,879,285.37
其中：房屋及建筑物	37,305,722.82	/		/	37,072,876.50
机器设备	76,440,042.81	/		/	68,361,950.29
运输工具	2,557,305.99	/		/	2,566,507.73
电子设备	2,711,963.38	/		/	3,423,223.68
动力设备	10,809,376.79	/		/	10,454,727.17
四、减值准备合计		/		/	
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
电子设备		/		/	
动力设备		/		/	
五、固定资产账面价值合计	129,824,411.79	/		/	121,879,285.37
其中：房屋及建筑物	37,305,722.82	/		/	37,072,876.50
机器设备	76,440,042.81	/		/	68,361,950.29
运输工具	2,557,305.99	/		/	2,566,507.73
电子设备	2,711,963.38	/		/	3,423,223.68
动力设备	10,809,376.79	/		/	10,454,727.17

本期折旧额：13,803,520.95 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：0 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
房屋及建筑物	296,198.47
机器设备	767,066.25
运输工具	27,699.26
动力设备	5,513.54
合计	1,096,477.52

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
世界花园 18 栋 302 住宅一套	与居住此房的外籍员工存在纠纷	

9、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	19,930,648.50		19,930,648.50	1,874,948.43		1,874,948.43

(2) 重大在建工程项目变动情况:

本期在建工程的增加主要是为 02 专项产业化购置的待安装设备和基本建设支出。

10、 无形资产:

(1) 无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	58,658,137.22	15,384.62		58,673,521.84
CAD 软件 1	280,000.00			280,000.00
CAD 软件 2	550,000.00			550,000.00
网络软件 1	50,000.00			50,000.00
网络软件 2	86,072.00			86,072.00
防毒软件	347,000.00			347,000.00
商标使用权	15,000.00			15,000.00
商标使用权(注册号 0862581)	89,900.00			89,900.00
编程软件	308,000.00			308,000.00
本部土地使用权(33,921.10 m ²)	9,828,096.00			9,828,096.00
本部土地使用权(53,234.97 m ²)	16,639,740.00			16,639,740.00
塑封压机专利使用权	10,700,000.00			10,700,000.00
富仕土地使用权(6440 m ²)	1,686,060.00			1,686,060.00
塑封模专利技术	17,196,679.66			17,196,679.66
A-COMBODASH	881,589.56			881,589.56
Windows 2003 企业版软件		15,384.62		15,384.62
二、累计摊销合计	33,818,768.40	805,412.75		34,624,181.15
CAD 软件 1	280,000.00			280,000.00
CAD 软件 2	550,000.00			550,000.00
网络软件 1	50,000.00			50,000.00
网络软件 2	86,072.00			86,072.00
防毒软件	347,000.00			347,000.00
商标使用权	3,833.00	1,000.00		4,833.00
商标使用权(注册号 0862581)	34,461.70	8,990.00		43,451.70
编程软件	229,733.35	58,666.68		288,400.03
本部土地使用权(33,921.10 m ²)	850,530.32	226,453.84		1,076,984.16
本部土地使用权(53,234.97 m ²)	1,597,236.83	397,129.84		1,994,366.67
塑封压机专利使用权	10,700,000.00			10,700,000.00
富仕土地使用权(6440 m ²)	1,011,631.98	112,403.16		1,124,035.14
塑封模专利技术	17,196,679.66			17,196,679.66
A-COMBODASH	881,589.56			881,589.56
Windows 2003 企业版软件		769.23		769.23
三、无形资产账面净值合计	24,839,368.82	-790,028.13		24,049,340.69

CAD 软件 1				
CAD 软件 2				
网络软件 1				
网络软件 2				
防毒软件				
商标使用权	11,167.00	-1,000.00		10,167.00
商标使用权（注册号 0862581）	55,438.30	-8,990.00		46,448.30
编程软件	78,266.65	-58,666.68		19,599.97
本部土地使用权（33,921.10 m ² ）	8,977,565.68	-226,453.84		8,751,111.84
本部土地使用权（53,234.97 m ² ）	15,042,503.17	-397,129.84		14,645,373.33
塑封压机专利使用权				
富仕土地使用权（6440 m ² ）	674,428.02	-112,403.16		562,024.86
塑封模专利技术				
A-COMBODASH				
Windows 2003 企业版软件		14,615.39		14,615.39
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	24,839,368.82	-790,028.13		24,049,340.69
CAD 软件 1				
CAD 软件 2				
网络软件 1				
网络软件 2				
防毒软件				
商标使用权	11,167.00	-1,000.00		10,167.00
商标使用权（注册号 0862581）	55,438.30	-8,990.00		46,448.30
编程软件	78,266.65	-58,666.68		19,599.97
本部土地使用权（33,921.10 m ² ）	8,977,565.68	-226,453.84		8,751,111.84
本部土地使用权（53,234.97 m ² ）	15,042,503.17	-397,129.84		14,645,373.33
塑封压机专利使用权				
富仕土地使用权（6440 m ² ）	674,428.02	-112,403.16		562,024.86
塑封模专利技术				
A-COMBODASH				
Windows 2003 企业版软件		14,615.39		14,615.39

本期摊销额：805,412.75 元。

(2)公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
冲床（SC1-200） 3 台	1,048,461.54	-1,048,461.54			0
冲床（SC1-260） 2 台	897,111.11	-897,111.11			0
冲床（SC1-300） 1 台	584,341.88	-584,341.88			0
02 专项-自动塑封压机/模具的开发及产业化		21,893,237.95			21,893,237.95
02 专项-自动切筋成型机/模		12,073,710.69			12,073,710.69

具的开发及产业化					9
合计	2,529,914.53	31,437,034.11			33,966,948.64

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例：75%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例：0%。

其它减少系本年将上年购入的 6 台用于 02 专项的冲床转入在建工程。

11、递延所得税资产/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

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,563,751.57	1,610,938.42
可抵扣亏损	2,166,423.43	2,166,423.43
小计	3,730,175.00	3,777,361.85

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
坏帐准备—应收帐款	5,533,924.86
坏帐准备—其他应收款	2,660,199.38
存货跌价准备	2,230,886.18
可抵扣亏损	14,442,822.90
小计	24,867,833.32

12、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	12,269,331.40	2,016,762.66		764,338.31	13,521,755.75
二、存货跌价准备	22,012,277.14	705,555.97		22,012,277.14	705,555.97
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减					

值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	34,281,608.54	2,722,318.63	0.00	22,776,615.45	14,227,311.72

本期资产减值准备较上年下降 58%，主要是上期受外部经济危机影响存货滞销而计提大量减值准备所致。

13、 短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	90,000,000.00	45,000,000.00
合计	90,000,000.00	45,000,000.00

本期短期借款全部为保证借款，其中由控股股东铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司担保的贷款金额为 4500 万元，由徽商银行铜陵分行担保的贷款金额为 4500 万元。

14、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
货款	68,644,124.13	31,982,943.19
合计	68,644,124.13	31,982,943.19

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

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

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

本报告期无账龄超过 1 年的大额预收款项。

15、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
货款	33,960,829.80	22,334,705.07
合计	33,960,829.80	22,334,705.07

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

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

本报告期无账龄超过 1 年的大额预收款项。

16、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	246,686.72	33,212,171.74	33,456,068.46	2,790.00
二、职工福利费		4,649,820.53	4,649,820.53	
三、社会保险费		6,531,080.72	6,531,080.72	
其中：1.医疗保险费		4,375,764.26	4,375,764.26	
2.基本养老保险费		1,411,759.42	1,411,759.42	
3.失业保险费		451,107.64	451,107.64	
4.工伤保险费		157,458.49	157,458.49	
5.生育保险费		134,990.91	134,990.91	
四、住房公积金		2,706,034.24	2,706,034.24	
五、辞退福利		76,140.40	76,140.40	
六、其他				
工会经费和职工教育经费	3,428,753.19	-367,294.20	1,958,365.53	1,103,093.46
合计	3,675,439.91	46,807,953.43	49,377,509.88	1,105,883.46

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,103,093.46 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 76,140.40 元。

当期工资于当月 28 日支付，福利费及职工教育经费等根据实际需要安排使用。

17、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-4,980,573.57	576,797.72
营业税	12,296.30	3,470.85
企业所得税	-4,203,446.00	-4,184,207.36
个人所得税	75,113.80	33,080.33
城市维护建设税	52,997.62	36,068.09
教育费附加	25,016.09	20,636.71
合计	-9,018,595.76	-3,514,153.66

企业所得税负数主要是本公司 2004 年财产报损数在 2008 年得到税务核准用以冲抵以后年度应交所得税，因其后年度未产生足够的应交所得税额而挂账。增值税负数系因本期进项税额大于销项税额。

18、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
合肥创源智能有限责任公司	45,000.00	45,000.00	股东未领取
合计	45,000.00	45,000.00	/

19、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
往来款	9,930,327.15	11,018,406.15
合计	9,930,327.15	11,018,406.15

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司	1,348,360.39	471,137.12
合计	1,348,360.39	471,137.12

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

本期账龄超过一年的大额其他应付款为应付给 TA 公司（Trinity Extrusion Technology GmbH）的销售佣金及杂费计 3,284,656.18 元，因 TA 公司欠公司的货款较多，公司暂未支付。

20、 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
省财政拨款	0	150,000.00
信息产业发展资金	0	350,000.00
合计	0	500,000.00

21、 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
02 专项应用工程项目经费	19,515,600.00	
合计	19,515,600.00	0

公司申报的"自动塑封压机、模具的开发及产业化"、"自动切筋成型机、模具的开发及产业化"两个项目（简称"02 专项"）获中央财政核定资金预算总额为 2054.27 万元（文件：《关于 2009 年项目立项批复及核定中央财政资金预算的通知》（ZX02【2010】007 号），本年度已收到 1951.56 万元，尚有 102.71 万元未拨款。

22、 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	113,040,000.00						113,040,000.00

本报告期内无增资或减资行为。

23、 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	99,869,915.73			99,869,915.73
其他资本公积	1,660,301.76			1,660,301.76
合计	101,530,217.49			101,530,217.49

本年度未发生变化。

24、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	12,151,253.08			12,151,253.08
合计	12,151,253.08			12,151,253.08

本年度无用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利。

25、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	-20,139,765.38	/
调整后 年初未分配利润	-20,139,765.38	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,685,812.98	/
期末未分配利润	-14,453,952.40	/

26、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	190,926,274.01	144,411,138.88
其他业务收入	18,122,899.71	11,606,112.48
营业成本	158,423,802.67	133,295,039.43

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
模具	190,926,274.01	148,221,354.23	144,411,138.88	126,950,110.43
合计	190,926,274.01	148,221,354.23	144,411,138.88	126,950,110.43

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
塑料异型材模具	60,160,871.81	42,967,305.93	57,437,608.61	48,197,735.34
电子塑封模具	33,746,251.03	28,222,917.52	16,668,483.64	16,307,028.22
冲压件	26,642,455.83	23,482,013.52	27,218,289.37	20,334,381.78
塑封压机	23,015,631.21	17,036,806.65	8,943,550.42	9,558,337.24
A-COMBO 系统	16,233,561.42	10,454,108.10	10,015,754.07	7,732,835.27
其他	31,127,502.71	26,058,202.51	24,127,452.77	24,819,792.58
合计	190,926,274.01	148,221,354.23	144,411,138.88	126,950,110.43

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	145,199,565.38	121,393,906.31	113,619,946.05	104,334,815.19
国外	45,726,708.63	26,827,447.92	30,791,192.83	22,615,295.24
合计	190,926,274.01	148,221,354.23	144,411,138.88	126,950,110.43

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
天水华天科技股份有限公司 （天水永红器材厂）	12,201,781.20	5.84
武汉迪克精冲有限公司	10,954,520.33	5.24
福建福顺半导体制造有限公司	8,558,087.18	4.09
尼西半导体科技（上海）有限公司	8,738,135.00	4.18
TA 公司（Trinity Extrusion Technology GmbH）	5,882,205.51	2.81
合计	46,334,729.22	22.16

本期营业收入较上年上升约 34%，主要是上年受国际经济危机影响外销下滑较多，国内业务也受到一定影响，本年度外销逐渐回暖，国内销售也有一定增长。

27、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	13,412.25		营业税应税销售收入
城市维护建设税	228,935.90	378,402.56	应交流转税额
教育费附加	125,525.87	216,256.45	4%
水利基金		8,320.75	
合计	367,874.02	602,979.76	/

28、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,223,998.80	2,441,203.57
差旅费	1,572,974.39	1,406,954.44
广告费	38,770.00	99,190.00
会务费	879,229.98	601,227.35
运输费	4,138,335.81	3,300,477.83
办公费	79,470.90	19,541.34
业务招待费	1,565,744.04	1,178,135.51
通讯费（电话费）	203,757.69	244,051.98
佣金及杂费	542,025.36	9,640,130.77
其它	622,601.35	1,225,200.00
合计	12,866,908.32	20,156,112.79

29、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	5,451,160.42	4,282,825.24
职工福利费	822,404.13	926,196.63
折旧费	1,663,814.65	1,812,932.28
办公费	674,778.08	314,408.63
差旅费	911,698.66	691,690.84
通讯费（电话费）	377,916.90	310,469.77
业务招待费	1,541,916.20	712,449.80
运输费	425,640.75	646,409.70
修理费	1,061,870.76	473,352.19
新品开发	118,600.00	4,155,406.18
劳动保险	2,286,747.41	7,034,658.99
工会经费	45,484.78	503,884.31
税费	1,978,718.65	1,220,684.73
住房公积金	864,581.24	2,336,953.00
董事会费	1,215,484.45	703,795.57
无形资产摊销	805,412.75	9,200,952.56
租金	213,485.27	191,422.14

中介机构费	859,248.83	1,464,817.59
绿化费	667,000.00	702,000.00
其他	889,720.86	2,513,911.15
合计	22,875,684.79	40,199,221.30

30、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,628,136.25	2,753,887.68
减：利息收入	-622,802.62	-283,250.87
汇兑损益	1,460,188.36	584,602.69
银行手续费	467,107.66	203,838.95
合计	4,932,629.65	3,259,078.45

31、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,117,346.18
合计		-2,117,346.18

32、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,016,762.66	6,864,919.80
二、存货跌价损失	705,555.97	13,798,989.37
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,722,318.63	20,663,909.17

33、 营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		44,278.16	
其中：固定资产处置利得		44,278.16	
政府补助	4,640,481.00	3,014,101.32	4,640,481.00
罚没、赔款收入	10,980.42	1,100.00	10,980.42
盘盈收入		402,304.71	
其他	64,138.65	396,346.28	64,138.65
合计	4,715,600.07	3,858,130.47	4,715,600.07

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
应用技术研发资金	858,760.00		
财政补助	64,690.00	442,900.00	
品牌发展资金补助	270,000.00	80,000.00	
项目补助资金	500,000.00		
社保中心补助	395,400.00		
LED 技术研究奖励	2,000,000.00		
增值税返还		674,801.32	
富仕财政补助		12,000.00	
山田财政补助		71,400.00	
铜陵市名牌产品及国家免检产品奖励	180,000.00		
高新技术企业奖励		680,000.00	
国家标准奖励		50,000.00	
省科技厅拨付全自动集成电路封装系统专项资金		150,000.00	
LED 光电子塑封模具项目奖励		640,000.00	
专利资助	124,000.00	56,000.00	
科技局奖励		140,000.00	
外经贸发展资金	85,000.00		
其他零星补助	162,631.00	17,000.00	
合计	4,640,481.00	3,014,101.32	/

本期营业外收入主要是政府奖励和各类补贴资金。

34、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	37,678.28	11,384,542.55	37,678.28
其中：固定资产处置损失	37,678.28	11,384,542.55	37,678.28
债务重组损失		12,596.10	
对外捐赠		80,000.00	
其他	112,433.55	802,474.60	112,433.55
合计	150,111.83	12,279,613.25	150,111.83

本期营业外支出较上期大幅减少，主要是上年处置固定资产损失较大。

35、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	9,637.67	113,503.55
递延所得税调整	47,186.85	334,631.91
合计	56,824.52	448,135.46

36、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

单位：元 币种：人民币

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	5,685,812.98	-60,203,324.15
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	3,767,193.23	-7,263,854.81
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0' = P0 - F$	1,918,619.75	-52,939,469.34
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V	-	-
归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。	$P1 = P0 + V$	5,685,812.98	-60,203,324.15
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整	$P1' = P0' + V'$	1,918,619.75	-52,939,469.34
期初股份总数	S0	113,040,000.00	113,040,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份	S1		-

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
数			
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	S_i		-
报告期因回购等减少股份数	S_j		-
报告期缩股数	S_k		-
报告期月份数	M_0		-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	M_i		-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	M_j	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$	113,040,000.00	113,040,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X_1		-
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X_2 = S + X_1$	113,040,000.00	113,040,000.00
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数		-	-
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		-	-
回购承诺履行而增加的普通股加权数		-	-
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS_0 = P_0 \div S$	0.0503	-0.5326
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS_0' = P_0' \div S$	0.0170	-0.4683
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS_1 = P_1 \div X_2$	0.0503	-0.5326
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS_1' = P_1' \div X_2$	0.0170	-0.4683

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：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	618,202.62
政府补助	23,436,192.00
其他	766,810.83
合计	24,821,205.45

其他为收取的保证金、罚款及保险赔款等。

(2)支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
销售费	2,316,177.60
运输费	3,636,594.74
差旅费	3,221,524.85
通讯费	580,867.28
绿化费	667,000.00
办公费	671,146.41
招待费	2,979,222.64
律师费	798,732.93
广告、房租、董事会费等	1,525,872.11
备用金及往来款	3,022,363.66
会务费	878,229.98
修理维护费用	571,353.40
其他	3,378,408.89
合计	24,247,494.49

支付的其他与经营活动有关的现金主要系企业发生的各项费用,其中"其他"主要系各类发生额较小的费用。

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
验资专户利息	4,600.00
合计	4,600.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
增加银行保证金	462,975.16
合计	462,975.16

支付的其他与筹资活动有关的现金系本期银行保证金增加。

38、 现金流量表补充资料:

(1) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	11,368,619.36	-73,146,053.96
加: 资产减值准备	2,722,318.63	20,663,909.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,803,520.95	14,860,391.04
无形资产摊销	805,412.75	9,179,784.56
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)		11,340,264.39
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)	4,048,650.81	3,037,599.69
投资损失(收益以“-”号填列)		2,117,346.18
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	47,186.85	422,284.69
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)	-26,079,625.46	26,029,407.48
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,793,378.59	17,088,500.50
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,403,164.07	-11,601,606.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,325,869.37	19,991,827.10
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	99,709,472.36	61,490,968.43
减: 现金的期初余额	61,490,968.43	62,383,209.92
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	38,218,503.93	-892,241.49

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		3,822,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		4,662,625.45
流动资产		2,850,844.85
非流动资产		1,767,274.21
流动负债		-44,506.39
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	4,846,245.58	3,547,077.95
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	1,812,845.43	1,257,805.63
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,812,845.43	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	4,846,245.58	7,053,400.17

流动资产	10,844,476.75	5,300,239.06
非流动资产	1,730,205.30	1,753,161.11
流动负债	7,728,436.47	
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	99,709,472.36	61,490,968.43
其中：库存现金	15,789.53	1,975.31
可随时用于支付的银行存款	99,692,779.45	61,488,089.74
可随时用于支付的其他货币资金	903.38	903.38
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	99,709,472.36	61,490,968.43

(4) 现金流量表补充资料的说明

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。
本期现金及现金等价物与期末货币资金的差额 5,210,272.68 元系银行保证金。

39、 所有者权益变动表项目注释

本年无对上年年末余额进行调整的"其他"项目和由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项。

(八) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
铜陵三佳电子(集团)有限责任公司	有限责任公司	铜陵市	钱江	工业	147,000,000	27.046	27.046	铜陵市工业投资控股有限公司	15112000-X

铜陵三佳电子(集团)有限责任公司(以下简称“三佳集团”)成立于 1996 年 11 月,其前身是创建于上世纪 60 年代的军工三厂,2004 年改制为股权多元化的股份制企业,注册资金 1.47 亿元,其中铜陵市工业投资控股有限公司持有公司股本 7000 万股,占公司注册资本的 47.62%,上海中发电气(集团)股份有限公司(简

称“中发电气”)持有公司股本 6230 万股,占公司注册资本的 42.38%,安徽全柴集团有限公司(以下简称“安徽全柴”)原持有公司股本 1470 万元,占公司注册资本的 10%,本报告期末铜陵市工业投资控股有限公司仍是本企业最终控制方。报告期后,受让安徽全柴所持三佳集团 10%产权的江苏常开电气有限公司(经安徽省人民政府以《关于铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司国有股权转让有关问题的批复》(皖政秘【2010】147 号)批准安徽全柴将所持三佳集团 10%产权转让给江苏常开)于 2011 年 2 月将所持三佳集团 10%的产权转让给中发控股集团有限公司(以下简称“中发控股”),中发电气与中发控股为一致行动人,实际控制人均为陈邓华先生。因此本次股权变更后,三佳集团的实际控制人为陈邓华。公司位于安徽省铜陵市石城路电子工业区内,厂区占地面积 14 万平方米。公司位于安徽省铜陵市石城路电子工业区内,厂区占地面积 14 万平方米。

2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
铜陵三佳山田科技有限公司	有限责任公司	铜陵市	陈迎志	制造	120,000,000.00	56.67	56.67	73302954-8
铜陵富仕三佳机械有限公司	有限责任公司	铜陵市	陈迎志	制造	30,610,000.00	74	74	71170712-5
铜陵三佳模具有限公司*1	有限责任公司	铜陵市	陈迎志	制造	2,000,000.00	100	100	79013075-7
安徽中智光源科技有限公司	有限责任公司	铜陵市	黄言勇	制造	30,000,000.00	100	100	55630028-7
安徽中发电气设备有限责任公司	有限责任公司	铜陵市	黄言勇	贸易	10,000,000.00	100	100	55455290-7
中发电气(铜陵)海德精密工业有限公司	有限责任公司	铜陵市	施剑文	制造	10,000,000.00	100	100	55923385-X
铜陵建西精密部品有限公司	有限责任公司	铜陵市	丁宁	制造	5,000,000.00	100	100	66791328-9
广东中智达源电子科技有限公司	有限责任公司	东莞市	黄言勇	贸易	10,000,000.00	70	70	56454785-3

*1 已于 2010-12-29 日注销,详见四.1 子公司情况说明段。

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
铜陵丰山三佳微电子有限公司	母公司的控股子公司	73302953-X
安徽蓝盾光电股份有限公司	其他	73494670-0

上海中发电气（集团）股份有限公司	其他	63126361-6
北美三佳	其他	

1. 铜陵丰山三佳微电子有限公司成立于 2001 年 12 月 24 日,注册资金 2000 万美元。韩国丰山集团占有 51% 的股份, 铜陵三佳集团占有 49% 的股份。主要经营项目: 引线框架和引线框架冲压模具;
2. 安徽蓝盾光电子股份有限公司成立于 2001 年 12 月 28 日, 注册资本 46,254,000 元整, 公司类型为股份有限公司(非上市、自然人投资或控股), 主要经营精密仪器及设备、雷达用装备及零配件、警用电子设备、检测设备;
3. 上海中发电气(集团)股份有限公司成立于 1998 年 9 月 28 日, 注册资金 26000 万元人民币。主要经营输配电成套设备、环保设备、自动化电气控制系统、电器开关制造, 电气设计, 电力设备安装, 电子信息系统工程;
- 4、北美三佳情况说明见十三、3

4、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
铜陵三佳电子(集团)有限责任公司	材料		299,843.09	0.21	28,526.31	100
铜陵三佳电子(集团)有限责任公司	固定资产		1,919,212.46	33.03	9,123.89	100
铜陵三佳电子(集团)有限责任公司	绿化等服务		825,430.00	100.00	540,000.00	100
铜陵三佳电子(集团)有限责任公司	技改费				206,837.62	100
铜陵三佳电子(集团)有限责任公司	水费		84,006.81	100.00	74,904.18	
铜陵三佳电子(集团)有限责任公司	协作费		8,439.54	0.11	946,416.41	
铜陵三佳电子(集团)有限责任公司	电镀		1,175,943.68	99.27	28,526.31	100
铜陵丰山三佳微电子有限公司	协作费		119,735.64	1.58		
铜陵丰山三	材料		3,418.80	0.00		

佳微电子有 限公司						
安徽蓝盾光 电子股份有 限公司	材料		100,641.03	0.07		
安徽蓝盾光 电子股份有 限公司	协作费		7,392.05	0.10		
安徽蓝盾光 电子股份有 限公司	电子加工费		9,745.30	85.57		
上海中发电 气(集团) 股份有限公 司	产品		1,150,713.68	100.00		
上海中发电 气(集团) 股份有限公 司	固定资产		4,430.79	0.08		

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易 内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交易 金额的比例 (%)
铜陵三佳电 子(集团)有 限责任公司	电费	*1	94,522.62	0.73	63,596.44	0.57
铜陵三佳电 子(集团)有 限责任公司	材料	*2			4,058.10	0.18
铜陵三佳电 子(集团)有 限责任公司	固定资产	*2			7,025.31	100.00
铜陵三佳电 子(集团)有 限责任公司	计量费	*2	5,000.00	2.46	90,005.00	100.00
铜陵三佳电 子(集团)有 限责任公司	协作费	*2			6,837.60	0.29
铜陵三佳电 子(集团)有 限责任公司	其他	*2			4,360.00	
铜陵丰山三	电费	*1	7,545,480.07	58.26	6,588,019.05	58.63

佳微电子有 限公司						
铜陵丰山三 佳微电子有 限公司	计量费	*2	28,245.00			
铜陵丰山三 佳微电子有 限公司	协作费	*2			49,149.31	2.07
铜陵丰山三 佳微电子有 限公司	产品	*2			85,470.09	0.06
安徽蓝盾光 电子股份有 限公司	电费	*1	1,172,497.50	9.05	1,048,300.43	9.33
安徽蓝盾光 电子股份有 限公司	计量服务费	*2	95,000.00	46.74		
安徽蓝盾光 电子股份有 限公司	协作费	*2	564,168.31	54.46	1,067,496.43	44.97

*1、本公司向铜陵三佳电子(集团)有限公司、安徽蓝盾光电子股份有限公司及铜陵丰山三佳微电子有
限公司提供电力系根据 2009 年 1 月 1 日与各方签订的《供用电及电费收取协议》执行。

铜陵三佳电子(集团)有限公司(以下简称"三佳集团")向本公司提供水费系根据 2009 年 1 月 1 日双方签订
的《转供水协议》执行。2010 年 12 月 20 日,双方重新签订《转供水协议》,三佳集团继续为本公司供水,
本公司按月向三佳集团缴纳水费,水价执行首创水务公司对工业用水收费标准,停止供水时间由本公司提
前一个月通知三佳集团。

*2、其它对关联方销售商品或提供劳务以及购买商品或接受劳务均按市场价格作为定价基础,经双方协议
确定。

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表:

单位:元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种 类	租赁起始 日	租赁终止 日	租赁收益 定价依据	年度确认的租 赁收益
铜陵三佳山 田科技有限 公司	三佳集团公 司机电动力 车间	机器设备	2009年4月 15日	2010年4月 14日	协议确定	*1
铜陵三佳山 田科技有限 公司	铜陵丰山三 佳微电子有 限公司	机器设备	2009年1月 1日	2011年1月 1日	协议确定	*1

公司承租情况表:

单位:元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租 赁费
铜陵市三佳电 子(集团)有限 责任公司	铜陵三佳科技 股份有限公司	办公大楼	2009年1月1 日	2011年12月 31日	协商确定

*1: 当期未收到租金。公司与上表中的承租方均有业务往来, 其中公司报告期末尚欠三佳集团 1,348,360.39 元。

关联租赁情况说明:

1. 2009 年 4 月本公司子公司三佳山田与三佳集团机动力车间签订了设备租赁协议, 将其闲置的一台设备出租给三佳集团机动力车间, 年租金 2000 元, 每年 12 月份结算, 租期由 2009 年 4 月 15 日至 2010 年 4 月 14 日。
2. 2009 年 4 月本公司子公司三佳山田与丰山三佳微电子有限公司签订了设备租赁协议, 将其一台设备出租给丰山三佳使用, 年租金 23000 元, 每年 12 月份结算, 租期由 2009 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日。
3. 2008 年 12 月 31 日本公司与控股股东铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司签订了办公房屋租赁协议, 约定本公司租赁使用铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司 1486.18 平方米的办公楼房, 租赁期限自 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日, 租金为 48 元/平方米, 全年共计 71,336.00 元。2010 年度本公司实际支付办公楼租金 71,336.00 元。

3 关联担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司	铜陵三佳科技股份有限公司	20,000,000.00	2011 年 10 月 12 日~ 2013 年 10 月 12 日	否
铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司	铜陵三佳科技股份有限公司	45,000,000.00	2010 年 1 月 6 日~ 2013 年 1 月 5 日	否
铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司	铜陵三佳科技股份有限公司	10,000,000.00	2011 年 2 月 22 日~ 2013 年 2 月 22 日	否

关联担保情况的说明:

- 1 本公司向交通银行铜陵分行借款 2000 万元, 期限不超过 12 个月, 到期日为 2011 年 10 月 12 日, 2010 年 12 月已还款 1000 万元。该借款由铜陵三佳电子(集团)有限责任公司提供保证担保, 保证期间为该债务履行期限届满之日起至后两年止;
- 2 本公司向建设银行铜陵建龙支行借款 4500 万元, 期限自 2010 年 1 月 6 日至 2011 年 1 月 5 日, 该借款由铜陵三佳电子(集团)有限责任公司提供保证担保, 保证期间为自担保合同生效之日(2009 年 12 月 31 日)起至主合同项下债务履行期限届满之日后两年止, 2010 年 7 月本公司已还款 2500 万元;
- 3 本公司向中国银行铜陵分行借款 1000 万元, 期限自 2010 年 2 月 22 日至 2011 年 2 月 22 日, 该借款由铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司提供保证担保, 保证期间为主债权的清偿期届满之日起两年。

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
铜陵三佳电子(集团)有限责任公司	电镀厂经营资产	收购	*1	2,265,489.24	100		

*1 电镀厂资产经铜陵华诚资产评估有限责任公司评估并出具了铜华诚评报字(2010)第 089 号和铜华诚

房评字（2010）第 127 号评估报告，电镀厂资产由本公司整体受让（不含土地），收购价格按如下原则确认：固定资产（不含土地）按评估确认的价格，存货按转让方原账面含税价格。

5、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	铜陵三佳电子(集团)有限责任公司			335,358.63	
其他应收款	铜陵丰山三佳微电子有限公司	190,794.40	4,586.51	2,092,599.78	
其他应收款	铜陵蓝盾光电电子有限公司	434,544.10	10,098.93	1,225,001.05	
其他应收款	北美三佳	2,547,060.50	2,547,060.50	2,547,060.50	2,547,060.50
应收账款	铜陵丰山三佳微电子有限公司	156,829.62	27,677.87	156,829.62	11,994.91
预付账款	上海中发电气(集团)股份有限公司	166,257.08			

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	铜陵三佳电子(集团)有限责任公司	1,348,360.39	471,137.12
其他应付款	铜陵丰山三佳微电子有限公司		3,337.50
其他应付款	安徽蓝盾光电股份有限公司	13,466.68	
其他应付款	上海中发电气(集团)股份有限公司	139,391.50	

(九) 股份支付

1、 股份支付总体情况

无

(十) 或有事项:

无

(十一) 承诺事项:

无

(十二) 资产负债表日后事项:

1、 其他资产负债表日后事项说明

铜陵三佳科技股份有限公司于 2010 年 12 月 24 日召开第四届董事会第十四次会议，会议审议通过了《关于全资子公司安徽中智光源科技有限公司增资扩股的议案》，同意深圳市中旭扬科技有限公司以其拥有的 LED 支架技术（无形资产）作价 333.33 万元入股安徽中智光源科技有限公司，增资后三佳科技持股 90%，中旭扬持股 10%，公司已于 2011 年 2 月 16 日换发新的营业执照。

(十三) 其他重要事项:

1、 租赁

铜陵三佳科技股份有限公司 2010 年 9 月与铜陵三一精密机械制造有限公司（以下简称三一精密）签订租赁合同，将下属的环保设备厂现有固定资产（包括厂房和机器设备、电子设备等）租赁给三一精密，租赁期三年，自 2010 年 9 月 1 日起至 2013 年 8 月 31 日止，租金为 12 万元/年，签订合同后每 3 个月支付一次租金。

与关联方的租赁明细见七.4。

2、 外币金融资产和外币金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产					
3、贷款和应收款	21,692,652.69			7,705,493.97	33,766,412.10
4、可供出售金融资产					
5、持有至到期投资					
金融资产小计	21,692,652.69				
金融负债					2,497,379.85

3、 年金计划主要内容及重大变化

无

(十四) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	13,314,830.23	34.33	6,372,456.94	47.86	16,735,416.71	41.24	7,052,709.92	42.14
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按组合计提坏账准备的应收账款	25,457,096.60	65.63	3,193,261.53	12.54	23,842,004.64	58.76	1,793,030.12	7.52
组合小计	25,457,096.60	65.63	3,193,261.53	12.54	23,842,004.64	58.76	1,793,030.12	7.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	14,250.00	0.04	14,250.00	100.00				
合计	38,786,176.83	/	9,579,968.47	/	40,577,421.35	/	8,845,740.04	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额 100 万元以上且按个别认定法计提减值准备的应收账款。按组合计提坏账准备的应收账款是指单项金额不重大的应收账款以及经单独测试后未发生减值的单项金额重大的应收账款，以账龄为信用风险特征进行组合，按照账龄分析法计提减值准备。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款，是指有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款，按个别认定法计提减值准备。

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
Trinity Extrusion Technology GmbH	13,314,830.23	6,372,456.94	48	个别认定部分款项无法收回
合计	13,314,830.23	6,372,456.94	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	11,554,395.05	45.39		14,960,518.39	62.75	
1至2年	5,985,786.96	23.51	598,578.70	5,006,143.01	21.00	500,614.30
2至3年	4,844,112.57	19.03	968,822.51	2,545,717.00	10.68	509,143.40
4至5年	2,893,883.42	11.37	1,446,941.72	1,092,707.64	4.58	546,353.82
5年以上	178,918.60	0.70	178,918.60	236,918.60	0.99	236,918.60
合计	25,457,096.60	100.00	3,193,261.53	23,842,004.64	100.00	1,793,030.12

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
吕梁市离石鹏宇矿山设备经销有限公司	14,250.00	14,250.00	100	*1

*1：该客户长期拖欠尾款，经本公司起诉后于 2010 年 12 月 9 日获得法律判决书并生效，但根据安徽众佳律师询证函复函意见书，因对方单位地址不详，完全收回该笔款项的可能性极小，因而全额计提坏账。

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
浙江东方州强塑模实业有限公司	销货款	9,000.00	质量问题	否
浙江德清华之杰雄鹰建材有限公司	销货款	3,000.00	质量问题	否
沈阳辽沈铝塑有限公司	销货款	59,000.00	质量问题	否
新疆奇台西旅有限责任公司	销货款	181,843.99	质量问题	否
美国 VISADOR (visador holding corporation)	销货款	126,010.39	质量问题	否
宁波浙东塑料建筑材料有限公司	销货款	12,800.00	质量问题	否
上海飞龙国际贸易有限公司	销货款	99,272.00	质量问题	否
芜湖恒泰电子材料有限公司	销货款	4,634.30	*1	否
武汉钢铁公司大冶铁矿劳动服务公司	销货款	2,020.70	*1	否
芜湖中泰电子(集团)有限公司	销货款	1,814.40	*1	否
自贡市长江机械制造有限公司	销货款	5,230.00	*1	否
桐城市输送机械设备厂	销货款	4,332.50	*1	否
云南省昆明固立特塑钢制品有限公司	销货款	600.00	*1	否
张燕(个人)	销货款	480.00	*1	否
合计	/	510,038.28	/	/

*1：合同尾款，挂账时间较长，已无往来，余额不足以弥补清欠成本。

应收账款核销说明:

上述应收账款已经铜陵阳光税务师事务所有限责任公司以铜陵光税审(2011)006号鉴证报告鉴证,企业已据此进行账务核销并报主管税务当局办理财产损失所得税扣除审批。

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

本报告期应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 金额较大的其他应收账款的性质或内容

本报告期末金额较大的其他应收账款均为应收客户销货款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
TA 公司 (Trinity Extrusion Technology Gmbh)	非关联方	13,314,830.23	0-5 年	34.33
大连实德塑料建材有限公司	非关联方	1,868,763.64	3-5 年	4.82
西安市金鹏塑料异型材制造有限公司	非关联方	1,627,300.00	1 年以内	4.20
大连实德集团江西新型建材有限公司	非关联方	1,493,140.00	0-2 年	3.85
安徽铜峰电子集团有限公司	非关联方	1,481,458.00	2-3 年	3.82
合计	/	19,785,491.87	/	51.02

2、其他应收款:

(1) 其他应收款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	11,959,549.66	66.56	2,547,060.50	21.30	12,086,432.91	69.53	2,547,060.50	21.07
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
按组合计提坏账准备的其他	5,491,606.34	30.56	358,866.23	6.53	4,773,596.40	27.46	88,506.52	1.85

应收款								
组合小计	5,491,606.34	30.56	358,866.23	6.53	4,773,596.40	27.46	88,506.52	1.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	515,959.66	2.87			523,495.03	3.01		
合计	17,967,115.66	/	2,905,926.73	/	17,383,524.34	/	2,635,567.02	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额 100 万元以上且按个别认定法计提减值准备的应收账款。按组合计提坏账准备的应收账款是指单项金额不重大的应收账款以及经单独测试后未发生减值的单项金额重大的应收账款，以账龄为信用风险特征进行组合，按照账龄分析法计提减值准备。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款，是指有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款，按个别认定法计提减值准备，本公司对内部关联方不计提坏账准备。

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
北美三佳	2,547,060.50	2,547,060.50	100.00	公司已资不抵债，无偿还能力
铜陵建西精密部品股份有限公司	2,640,960.47			合并范围内单位不计提坏账
铜陵富仕三佳机械有限公司	6,771,528.69			合并范围内单位不计提坏账
合计	11,959,549.66	2,547,060.50	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	2,647,305.35	48.21		4,572,461.41	95.79	
1 至 2 年	2,643,715.42	48.14	264,371.54	62,628.82	1.31	6,262.88
2 至 3 年	62,628.82	1.14	12,525.76			
4 至 5 年	111,975.65	2.04	55,987.83	112,525.07	2.36	56,262.54
5 年以上	25,981.10	0.47	25,981.10	25,981.10	0.54	25,981.10
合计	5,491,606.34	100.00	358,866.23	4,773,596.40	100.00	88,506.52

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
铜陵三佳山田科技有限公司	499,059.84		0	合并范围内单位不计提坏账
安徽中智光源科技有限公司	16,899.82		0	合并范围内单位不计提坏账
合计	515,959.66		/	/

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

金额较大的其他的其他应收款主要是与内部关联方的往来。

(4)其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
铜陵富仕三佳机械有限公司	控股子公司	6,771,528.69	1 年以内	37.69
铜陵建西精密部品股份有限公司	控股子公司	2,640,960.47	1 年以内	14.70
北美三佳	与他方共同控制的公司	2,547,060.50	3-4 年	14.18
铜陵市电子工业经贸中心	非关联方	893,253.09	1-2 年	4.97
铜陵三一精密机械制造有限公司	非关联方	651,537.29	1 年以内	3.63
合计	/	13,504,340.04	/	75.17

(5) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
铜陵富仕三佳机械有限公司	控股子公司	6,771,528.69	37.69
铜陵三佳山田科技有限公司	控股子公司	499,059.84	2.78
铜陵建西精密部品股份有限公司	控股子公司	2,640,960.47	14.70
安徽中智光源科技有限公司	控股子公司	16,899.82	0.09
北美三佳	与他方共同控制的公司	2,547,060.50	14.18
铜陵丰山三佳微电子有	控股公司的参股公	121,929.26	0.68

限公司	司		
铜陵蓝盾光电子有限公司	本公司员工持股的公司	331,154.80	1.84
合计	/	12,928,593.38	71.96

3、 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
三佳山田*1	68,000,000.00	68,000,000.00		68,000,000.00			56.67	56.67	
富仕三佳*2	22,043,787.56	22,043,787.56		22,043,787.56			74.00	74.00	
三佳模具*3	2,000,000.00	2,000,000.00	-2,000,000.00	0					
安徽中发*4	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00			100.00	100.00	
安徽中智*5	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00			100.00	100.00	
海德精密*6	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	973,908.00		100.00	100.00	
北美三佳	973,908.00						60	40	股东协议书规定

*1：铜陵三佳山田科技有限公司

*2：铜陵富仕三佳机械有限公司

*3：铜陵三佳模具有限公司，在清算完毕后于 2010 年 12 月 29 日注销。

*4：安徽中发电气设备有限责任公司，本年新设立，详见四.1 子公司情况

*5：安徽中智光源科技有限公司，本年新设立，详见四.1 子公司情况

*6：中发电气（铜陵）海德精密工业有限公司，本年新设立，详见四.1 子公司情况

长期股权投资的说明：

①根据 2009 年 3 月 22 日铜陵三佳科技股份有限公司第三届董事会第二十六次会议决议，决定对北京三佳挤出技术有限公司予以解散清算，于 2009 年 8 月 10 日已清算完毕。

②根据北美三佳《股东协议书》，其主要条款“7.1.3 尽管公司章程可能有不同规定，董事的投票权机制，在受制于第 7.1.4 条的基础上，将由第 7.1.3 条列明。股东们将采取一切必要措施，依照新泽西州商业公司法案，使得董事的投票权机制有效（包括但不限于，如果有必要的话修正第 12.4 条定义的公司基础文件）。由占 50.1%股份的股东（大股东）依照第 7.1.1 条提名的董事，在依照第 7.1.2 条后被赞成成为正式董事后（大董事）将拥有所有董事的 40%的投票权，任何其他董事（小董事）将拥有所有董事 15%的投票权。尽管公司章程可能有不同规定，50%以上的所有董事投票构成董事会的决定。”本公司实质上未能对其实施控制，因此未合并北美三佳报表，也未进行权益法核算。GLYNN ACCOUNTING & TAX SERVICE(格林会计及税务服务有限责任公司)对北美三佳 2010 年度财务报表进行审计，因北美三佳只是提供了会计报表，被出具了无法表示意见的审计报告，审计报告列示北美三佳 2010 年末净资产为-300,835.24 美元，2010 年度净利润为-880.09 美元。

4、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	88,073,507.52	78,167,418.85
其他业务收入	20,073,085.63	17,094,061.50
营业成本	81,867,260.55	77,012,619.72

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
模具行业	88,073,507.52	68,561,764.82	78,167,418.85	64,619,337.54
合计	88,073,507.52	68,561,764.82	78,167,418.85	64,619,337.54

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
挤出模具	59,418,388.19	42,450,838.24	45,669,236.57	39,598,339.13
精密制品	26,642,455.83	23,482,013.52	27,283,866.61	20,399,959.02
辅机	508,407.58	243,277.92	1,763,005.90	1,296,173.06
环保设备及其他	1,504,255.92	2,385,635.14	3,451,309.77	3,324,866.33
合计	88,073,507.52	68,561,764.82	78,167,418.85	64,619,337.54

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	60,433,338.60	54,977,599.70	49,836,274.11	47,604,101.41
国外	27,640,168.92	13,584,165.12	28,331,144.74	17,015,236.13
合计	88,073,507.52	68,561,764.82	78,167,418.85	64,619,337.54

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
陆美嘉(天津)滚筒有限公司	5,084,099.21	4.70
TA 公司 (Trinity Extrusion Technology GmbH)	5,882,205.51	5.44
天津开发区金鹏塑料异型材制造有限公司	4,540,170.80	4.20
中国神华能源股份有限公司神	3,778,299.00	3.49

东煤炭分公司		
西安市金鹏塑料异型材制造有限公司	3,639,316.12	3.37
合计	22,924,090.64	21.20

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	2,846,245.58	-2,115,323.02
合计	2,846,245.58	-2,115,323.02

注：处置长期股权投资产生的本期投资收益系本公司全资子公司铜陵三佳模具有限公司进行清算的收益。

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,359,893.53	-38,893,871.57
加：资产减值准备	1,995,434.04	12,925,561.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,828,389.63	6,986,411.86
无形资产摊销	693,009.59	730,740.36
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）		3,898,808.39
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）	4,049,389.54	3,037,231.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,846,245.58	2,115,323.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-14,578,359.44	11,269,079.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,511,095.75	14,262,395.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,392,460.02	-7,012,523.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,405,067.08	9,319,155.95
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	30,213,783.59	35,829,635.78
减：现金的期初余额	35,829,635.78	46,832,562.88
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	-5,615,852.19	-11,002,927.10

(十五) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-37,678.28	系处置固定资产产生的损益
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）	4,640,481.00	系政府拨付的各类奖励及补贴款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-37,314.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-662,321.46	
少数股东权益影响额（税后）	-135,973.55	
合计	3,767,193.23	

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.71	0.0503	0.0503
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.92	0.0170	0.0134

十二、 备查文件目录

- 1、 载有董事长黄言勇先生签字的 2010 年年度报告文本；
- 2、 载有董事长黄言勇先生、主管会计工作负责人财务总监柳飞先生、会计机构负责人申立丰先生签字并盖章的财务报表；
- 3、 载有深圳鹏城会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告文本；
- 4、 报告期内公司在《中国证券报》、《证券日报》公开披露过的所有文件的正本和公告稿。

铜陵三佳科技股份有限公司
 法定代表人：黄言勇
 2011 年 4 月 16 日