

**铜陵中发三佳科技股份有限公司**

**600520**

**2012 年半年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告 .....	7
六、 重要事项 .....	9
七、 财务会计报告（未经审计） .....	14
八、 备查文件目录 .....	92

## 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) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
陈邓华	董事	出差，无法出席会议。	黄言勇
朱胜登	董事	出差，无法出席会议。	丁宁

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(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：保证本半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	铜陵中发三佳科技股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	中发科技
公司的法定英文名称	TongLing Zonfa Trinity Technology Co., Ltd
公司的法定英文名称缩写	Zonfa 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	申立丰	
联系地址	安徽省铜陵市石城路电子工业园	
电话	0562-2627503	

传真	0562-2627555	
电子信箱	slf@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》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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	中发科技	600520	三佳科技

(六) 公司其他基本情况

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	2004 年 5 月 19 日
	公司变更注册登记地点	安徽省铜陵经济技术开发区
	企业法人营业执照注册号	3400001300161
	税务登记号码	340700719911235
	组织机构代码	71991123-5
第二次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 5 月 26 日
	公司变更注册登记地点	安徽省铜陵经济技术开发区
	企业法人营业执照注册号	340000000018056
	税务登记号码	340700719911235
	组织机构代码	71991123-5

(七) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	532,232,991.01	515,752,211.03	3.20
所有者权益(或股东权益)	210,603,237.38	215,253,444.56	-2.16
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	1.8631	1.9042	-2.16
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	-3,423,699.12	4,267,835.45	-180.22
利润总额	-2,636,707.39	5,463,330.78	-148.26
归属于上市公司股东的净 利润	-4,650,207.18	1,772,684.38	-362.33
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	-5,407,027.05	809,294.36	-768.12
基本每股收益(元)	-0.0411	0.016	-356.88
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	-0.0478	0.0072	-763.89
稀释每股收益(元)	-0.0411	0.016	-356.88
加权平均净资产收益率 (%)	-2.1839	0.85	减少 3.0339 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	-19,232,866.22	-22,497,873.48	不适用
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	-0.17014	-0.19903	不适用

2、 非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-5,530.56	系处置固定资产产生的损益
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	756,107.80	系政府拨付的各类奖励和补贴款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	36,414.49	
少数股东权益影响额(税后)	-30,171.86	
合计	756,819.87	

三、 股本变动及股东情况

(一) 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。

(二) 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	16,719 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	23.95	27,073,333	3,500,000	0	质押 25,000,000
李建伟	境内自然人	1.69	1,915,058	1,915,058	0	未知
陈清龙	境内自然人	1.39	1,566,800	1,566,800	0	未知
李德泉	境内自然人	1.38	1,555,608	1,555,608	0	未知
王维	境内自然人	1.21	1,362,166	1,362,166	0	未知
朱芸	境内自然人	0.88	996,840	996,840	0	未知
喻培明	境内自然人	0.87	985,350	985,350	0	未知
刘佳	境内自然人	0.87	979,400	979,400	0	未知
姚万林	境内自然人	0.82	931,600	931,600	0	未知
刘于田	境内自然人	0.69	781,100	781,100	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	27,073,333	人民币普通股 27,073,333				
李建伟	1,915,058	人民币普通股 1,915,058				
陈清龙	1,566,800	人民币普通股 1,566,800				
李德泉	1,555,608	人民币普通股 1,555,608				
王维	1,362,166	人民币普通股 1,362,166				
朱芸	996,840	人民币普通股 996,840				
喻培明	985,350	人民币普通股 985,350				
刘佳	979,400	人民币普通股 979,400				
姚万林	931,600	人民币普通股 931,600				

刘于田	781,100	人民币普通股	781,100
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，公司未知他们之间是否存在关联关系或一致行动人关系的情况。		

(1)、公司前十名股东中，铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司为公司控股股东，其所持股份为非国有法人股，报告期内质押 25000000 股，无冻结或托管情况；与其他九名股东不存在关联关系或一致行动人关系。

(2)、其余九名股东所持股份为社会流通股，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。本公司不知其质押、冻结或托管情况。

## 2、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。

## 四、董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2012 年 2 月 22 日，公司董事会接原公司副总经理汤正云先生书面辞呈，汤正云先生因个人原因主动提出辞去其担任的本公司副总经理职务。鉴于此，从 2 月 22 日起，汤正云先生不再担任本公司副总经理职务。公告编号：临 2012—002，详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

2、2012 年 4 月 13 日，公司监事会接到公司公会《关于推荐曹玉堂同志出任铜陵中发三佳科技股份有限公司职工代表监事的通知》，丁宁同志不再担任职工代表监事，职工代表监事资格于 2012 年 4 月 12 日终止，根据《公司法》、《铜陵中发三佳科技股份有限公司章程》规定，经职工民主推荐，曹玉堂同志为铜陵中发三佳科技股份有限公司职工代表监事，任期自 2012 年 4 月 13 日起。公告编号：临 2012—007，详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

3、2012 年 4 月 17 日，公司董事会接本公司总经理陈迎志先生书面辞呈，陈迎志先生因工作调动原因主动提出辞去其担任的本公司总经理职务。鉴于此，从 4 月 17 日起，陈迎志先生不再担任本公司总经理职务。公告编号：临 2012—012，详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

4、2012 年 4 月 17 日，公司召开第四届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于聘任丁宁先生为公司总经理的议案》，从 4 月 17 日起，聘任丁宁先生为公司总经理。公告编号：临 2012—008，详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

5、2012 年 5 月 18 日，公司召开 2011 年度股东大会，审议通过了《关于增补四届董事会董事的议案》，丁宁先生任被增补为公司第四届董事会董事。公告编号：临 2012—014，详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

6、2012 年 6 月 8 日，公司召开第四届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于选举陈迎志先生为公司第四届董事会副董事长的议案》，从 6 月 8 日起，聘任陈迎志先生为公司副董事长，详见 6 月 9 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

## 五、 董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司紧紧围绕 2012 年的经营目标，继续深入开展“千方百计降成本，想方设法增效益”的活动，加强内部管理，优化内部控制体系，科学合理的组织生产和推动项目建设，努力实现公司经营目标。

从 2012 年初以来，公司面对困难的经营形势，积极应变，及时调整了相应的经营策略。公司在采购、销售、生产管理上不断调整策略，积极努力降低成本、开拓市场、提高销售量。但由于上半年产品价格下降，严重影响了模具行业的经济效益，公司平均毛利率下降 3%。国际经济形势仍未见好转，美国经济回升乏力，而欧债危机不断持续和扩大，国际需求不振，严重影响了各国经济形势及模具行业的景气度。另外，管理费用与去年同期相比，上涨近 29%（主要系实行业务部制管理模式，导致的较去年同期管理费用重新分类增加管理费用 223 万元，以及因社保等因素影响导致人工成本上升，增加管理费用 326 万元），财务费用上涨近 20%。种种因素导致公司上半年归属于上市公司股东的净利润为-4,650,207.18 元，出现亏损情况。

产品价格的下降、人工成本的上升以及融资成本的上升给公司经营带来了许多困难，使得公司上半年出现亏损情况。公司下半年将继续加大新品研发投入、项目投入，推动品牌战略，同时强化内部管理来进一步提高公司的综合竞争力。

### (二) 公司主营业务及其经营状况

#### 1、 主营业务分行业、产品情况表

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 (%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
模具行业	109,716,146.93	85,758,175.49	21.84	-7.49	-6.17	减少 1.09 个百分点
LED 行业	21,148,059.37	18,909,857.02	10.58			
分产品						
塑料异型材模具	35,431,876.45	27,749,958.29	21.68	-0.87	4.60	减少 4.10 个百分点
电子塑封模具	21,795,985.79	18,630,668.07	14.52	-18.23	-18.61	增加 0.39 个百分点
冲压件	19,721,378.95	17,142,132.51	13.08	41.59	38.11	增加 2.19 个百分点
塑封压机	14,585,494.85	11,755,456.13	19.40	5.19	23.73	减少 12.07 个百分点
T/F 系统	6,900,854.70	4,530,869.66	34.34	-23.80	-35.13	增加 11.46 个百分点
LED 支架	21,148,059.37	18,772,932.23	11.23	263.75	294.93	减少 7.01 个百分点

其他	11,280,556.19	6,086,015.62	46.05	-16.63	-26.95	增加 7.62 个百分点
----	---------------	--------------	-------	--------	--------	--------------

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 0 万元。

## 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	107,894,910.42	8.05
国外	22,969,295.88	22.58

## 3、 参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
铜陵三佳山田科技有限公司	生产销售半导体制造用模具、设备、零部件	4,107,338.55	2,327,628.77	50.05
铜陵富仕三佳机器有限公司	生产、销售和开发集成电路、塑封机及相关机械电子产品	958,888.50	709,577.49	15.26
中发电气(铜陵)海德精密工业有限公司	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	1,174,579.65	1,174,579.65	25.26

## 4、 公司在经营中出现的问题与困难

产品价格的下降、人工成本的上升以及融资成本的上升给公司经营带来了许多困难，使得公司上半年出现亏损情况。对于以上不利因素，公司将不断提升产品品质，提高产品附加值，通过各种方法降低成本，提高企业运行质量和效率。

### (三) 公司投资情况

#### 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。

### (四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

- 1、报告期内，公司现金分红政策未调整。
- 2、报告期内，公司未进行现金分红。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及中国证监会、上海证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，推进公司治理工作。严格依法运作，进一步加强了公司信息管理和定期报告披露工作。

一、股东及股东大会运行情况：公司以“三公”原则为基础，确保公司全体股东享有《公司法》、《公司章程》等赋予的股东权利，在公司董事、监事的任免、重大投融资、利润分配等重大事项上享有平等的决策权、知情权和参与权，公司股东以股东大会的形式参与公司治理。公司股东大会的召集、召开，均符合《公司法》及《公司章程》的要求和规定，公司聘请常年法律顾问出席每次股东大会，并对每次会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行审查，出具见证意见，保证股东大会的合法、合规性。2012年5月18日公司召开了2011年度股东大会，共审议《公司2011年度利润分配议案》、《关于公司2012年度日常经营性关联交易预计的议案》、《关于增补四届董事会董事的议案》、《关于修改公司章程的议案》等9项议案。2012年1月18日公司召开了2012年度第一次临时股东大会，共审议《关于铜陵中发三佳科技股份有限公司土地与中发（铜陵）科技有限公司股权置换的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》共两项议案。

二、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股东的权利，无非经营性资金占用情况。

三、董事及董事会运行情况：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。在公司经营、投资、绩效考核、信息披露等重大决策过程中，董事会认真履行股东大会所赋予的职责和权力，依据《上市规则》、《公司章程》等相关规章制度的规定，勤勉尽职，真履行董事会职责，有效发挥董事会职能。对公司经营活动中需由董事会决策的事项，及时召开董事会审议，公司董事、独立董事会前认真审阅议案资料，审慎决策。每位独立董事均能够遵守相关制度，并能认真负责、勤勉诚信地履行各自的职责。公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专业委员会，其成员组成合理，并相应制定了工作条例。专业委员会设立以来，已在公司的经营管理中充分发挥了其专业性作用。报告期内公司共召开4次董事会，审议通过了《关于铜陵中发三佳科技股份有限公司内部控制规范实施工作计划及方案的议案》、《关于注销全资子公司安徽中发电气设备有限公

司的议案》、《关于聘任丁宁先生为公司总经理的议案》、《关于选举陈迎志先生为公司第四届董事会副董事长的议案》等共 17 项议案。

四、监事及监事会运行状况：2012 年上半年监事会根据《公司章程》赋予的职权，勤勉尽职，督促公司董事和高级管理人员勤勉地履行职责，检查监督公司财务状况、关联交易情况、对外投资、利润分配等重大事项，列席了董事会及股东大会，对董事会提出合理化建议和意见。报告期内公司共召开 2 次监事会，共审议 7 项议案。

五、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、1 位财务总监、1 位董事会秘书组成，公司高级管理人员均在本公司领取报酬。公司建立了公正、透明的高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

六、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规及公司制定的《公司信息披露事务管理制度》《内幕信息知情管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地通过《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》、上海证券交易所网站披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作，切实履行上市公司信息披露的义务，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益。报告期内，公司不存在因信息披露违规受到监管机构批评、谴责或处罚的情况。

七、关于投资者关系及相关利益者：报告期内公司多次接待投资机构与中小投资者，进一步加强了投资者对公司的了解和认同，积极参与安徽省上市公司协会组织的各项活动，促进了公司与投资者之间的良性互动，有利于切实保护投资者利益。市场和管理层对公司相应的工作给予了积极和高度评价。

八、关于风险控制与内部控制工作：公司按照《上市规则》及相关法规的要求，在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》中详细规定了公司对外担保的审批权限。同时按照证监会、上海证券交易所及安徽证监局的要求公司本部及子分公司全面启动的内部控制规范建设工作，对公司管理中的各个重要环节、流程进行认真梳理、加强关键点控制，编制内控手册，相关工作正在推动中。

## (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据公司 2011 年年度股东大会决议，2011 年度公司利润不分配不转增。本报告期内公司未实施利润分配和公积金转增股本方案。

## (三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## (四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

## (五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

## (六) 资产交易事项

### 1、 资产置换情况

2012 年 1 月 18 日公司召开了 2012 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于铜陵中发

三佳科技股份有限公司土地与中发（铜陵）科技有限公司股权置换的议案》。为了扩大中发科技产业规模，发展新的项目，现有土地无法满足中发科技的进一步发展，如果直接采取收购中发（铜陵）科技有限公司土地方式，中发科技无现金，压力大，并且现有土地会造成闲置；中发集团以中发（铜陵）科技有限公司股权置换铜陵中发三佳科技股份有限公司的土地，是因为现有土地建设一系列法律文件全部在中发（铜陵）科技有限公司名义，无法变更，直接以股权置换土地。

经过上海银信资产评估有限公司评估沪银信评报字（2011）第 214 号及第 335 号，中发（铜陵）科技有限公司的土地等资产评估值为：人民币叁仟伍佰捌拾玖万柒仟柒佰零柒元柒角伍分（RMB 35,897,707.75 元）。铜陵中发三佳科技股份有限公司拟置出的房地产于评估基准日 2011 年 11 月 30 日的评估价值为人民币伍仟叁佰贰拾伍万柒仟叁佰伍拾捌元捌角肆分（RMB53,257,358.84 元）。置换方案为：根据上述两份资产评估报告，遵循市场公平原则，预计中发（铜陵）科技有限公司的股东上海中发电气（集团）股份有限公司和中发控股集团有限公司将两者差价大约 1735.97 万元以现金方式支付给铜陵中发三佳科技股份有限公司。

上述资产置换事宜截至 2012 年 8 月 31 日，资产置换协议正在商谈中。

#### （七）重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

#### （八）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

本报告期公司无托管事项。

##### （2）承包情况

本报告期公司无承包事项。

##### （3）租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

#### 2、 担保情况

本报告期公司无担保事项。

#### 3、 委托理财及委托贷款情况

##### （1）委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

##### （2）委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

#### 4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、 本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	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	40
境内会计师事务所审计年限	3

(十一) 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

本报告期公司及其董事、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。

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 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
中发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》、《上海证券报》、《证券日报》	2012年6月30日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
中发科技简式权益变动报告书	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012年6月30日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
中发科技第四届董事会第二十四次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012年6月9日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
中发科技2011年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012年5月19日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
中发科技2011年度股东大会的法律意见书	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012年5月19日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
中发科技2011年度股东大会会议资料	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012年4月27日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
中发科技2012年第一季度季报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012年4月24日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
中发科技独立董事关于公司对外担保情况的专项说明及独立意见的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012年4月18日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)

中发科技 2012 年度日常关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 4 月 18 日	上海证券交易网站 (www.sse.com.cn)
中发科技总经理离职公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 4 月 18 日	上海证券交易网站 (www.sse.com.cn)
中发科技 2011 年度独立董事述职报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 4 月 18 日	上海证券交易网站 (www.sse.com.cn)
中发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》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 4 月 18 日	上海证券交易网站 (www.sse.com.cn)
中发科技第四届监事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 4 月 18 日	上海证券交易网站 (www.sse.com.cn)
中发科技 2011 年度年报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 4 月 18 日	上海证券交易网站 (www.sse.com.cn)
中发科技 2011 年度年报摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 4 月 18 日	上海证券交易网站 (www.sse.com.cn)
中发科技第四届董事会第二十二次会议决议暨召开 2011 年度股东大会通知的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 4 月 18 日	上海证券交易网站 (www.sse.com.cn)
中发科技关于更换一名职工代表监事的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 4 月 17 日	上海证券交易网站 (www.sse.com.cn)
中发科技控股子公司更名公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 3 月 20 日	上海证券交易网站 (www.sse.com.cn)
中发科技第四届董事会第二十一次会议决议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 3 月 20 日	上海证券交易网站 (www.sse.com.cn)
中发科技内部控制规范实施工作计划及方案	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 3 月 20 日	上海证券交易网站 (www.sse.com.cn)
中发科技及子公司通过高新技术企业复审公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 3 月 14 日	上海证券交易网站 (www.sse.com.cn)
中发科技股票交易异常波动公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 3 月 7 日	上海证券交易网站 (www.sse.com.cn)
中发科技副总经理离职公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 2 月 23 日	上海证券交易网站 (www.sse.com.cn)
中发科技 2012 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 1 月 19 日	上海证券交易网站 (www.sse.com.cn)

中发科技 2012 年第一次临时股东大会的法律意见书	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 1 月 19 日	上海证券交易网站 (www.sse.com.cn)
----------------------------	------------------------	-----------------	------------------------------

## 七、财务会计报告（未经审计）

### （一）财务报表

#### 合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:铜陵中发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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		44,972,197.72	47,824,544.82
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		19,903,291.55	14,819,733.59
应收账款		119,810,600.45	103,001,950.21
预付款项		14,309,209.80	12,127,289.83
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		16,857,410.86	14,128,601.86
买入返售金融资产			
存货		79,247,581.55	84,620,106.56
一年内到期的非流动资产		205,300.00	205,300.00
其他流动资产			
流动资产合计		295,305,591.93	276,727,526.87
<b>非流动资产:</b>			
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		152,240,815.96	157,966,600.17
在建工程		9,564,467.22	4,895,958.51

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		71,570,292.25	72,507,651.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		307,949.96	410,600.00
递延所得税资产		3,243,873.69	3,243,873.69
其他非流动资产			
非流动资产合计		236,927,399.08	239,024,684.16
资产总计		532,232,991.01	515,752,211.03
<b>流动负债：</b>			
短期借款		145,000,000.00	120,000,000.00
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		65,589,384.86	69,121,993.29
预收款项		20,916,252.45	19,881,852.93
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		502,977.58	482,927.76
应交税费		-6,460,240.55	-5,784,221.82
应付利息			
应付股利		45,000.00	45,000.00
其他应付款		2,811,331.00	5,281,236.03
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			
流动负债合计		228,404,705.34	209,028,788.19
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			

递延所得税负债			
其他非流动负债		20,371,510.83	20,371,510.83
非流动负债合计		20,371,510.83	20,371,510.83
负债合计		248,776,216.17	229,400,299.02
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		-16,118,233.19	-11,468,026.01
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		210,603,237.38	215,253,444.56
少数股东权益		72,853,537.46	71,098,467.45
所有者权益合计		283,456,774.84	286,351,912.01
负债和所有者权益 总计		532,232,991.01	515,752,211.03

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

2012 年 6 月 30 日

编制单位：铜陵中发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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		36,910,896.26	15,073,747.70
交易性金融资产			
应收票据		1,263,302.50	2,150,000.00
应收账款		32,272,690.19	24,764,952.28
预付款项		4,254,236.86	3,359,836.79
应收利息			
应收股利			
其他应收款		18,061,617.19	11,801,216.15
存货		27,951,101.65	27,827,458.44
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			
流动资产合计		120,713,844.65	84,977,211.36
<b>非流动资产：</b>			

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		216,043,787.56	216,043,787.56
投资性房地产			
固定资产		74,874,766.13	78,471,065.59
在建工程		757,494.88	757,494.88
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		61,085,943.38	61,404,849.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,136,580.15	2,136,580.15
其他非流动资产			
非流动资产合计		354,898,572.10	358,813,777.20
资产总计		475,612,416.75	443,790,988.56
<b>流动负债：</b>			
短期借款		145,000,000.00	120,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		21,228,264.84	23,510,263.07
预收款项		12,021,343.69	13,461,681.85
应付职工薪酬		340,891.29	448,395.29
应交税费		-4,505,706.27	-2,908,076.60
应付利息			
应付股利		45,000.00	45,000.00
其他应付款		65,204,938.31	45,355,765.27
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		20,371,510.83	0
流动负债合计		259,706,242.69	199,913,028.88
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		0	20,371,510.83

非流动负债合计		0	20,371,510.83
负债合计		259,706,242.69	220,284,539.71
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		-10,815,296.51	-3,215,021.72
所有者权益（或股东权益）合计		215,906,174.06	223,506,448.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		475,612,416.75	443,790,988.56

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

2012 年 1—6 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		139,376,366.80	127,787,076.43
其中：营业收入		139,376,366.80	127,787,076.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		142,800,065.92	123,519,240.98
其中：营业成本		108,886,779.00	95,947,939.86
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,046,749.70	579,688.90
销售费用		6,674,586.35	6,979,744.92
管理费用		22,183,410.63	17,067,366.06
财务费用		4,403,736.45	3,660,894.06
资产减值损失		-395,196.21	-716,392.82
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）			
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）		-3,423,699.12	4,267,835.45
加：营业外收入		916,478.73	1,250,993.53
减：营业外支出		129,487.00	55,498.20
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,636,707.39	5,463,330.78
减：所得税费用		258,429.78	0
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,895,137.17	5,463,330.78
归属于母公司所有者的净利润		-4,650,207.18	1,772,684.38
少数股东损益		1,755,070.01	3,690,646.40
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.0411	0.016
（二）稀释每股收益		-0.0411	0.016
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

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

2012 年 1—6 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		58,789,251.86	60,220,311.83
减：营业成本		48,889,425.82	47,768,203.73
营业税金及附加		352,824.06	5,271.77
销售费用		1,976,577.71	2,989,151.23
管理费用		11,639,718.62	10,100,237.65
财务费用		4,102,298.05	3,588,916.57
资产减值损失		-210,908.02	-716,392.82
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）			
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）		-7,960,684.38	-3,515,076.30
加：营业外收入		415,583.59	667,057.25
减：营业外支出		55,174.00	55,498.20
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,600,274.79	-2,903,517.25
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,600,274.79	-2,903,517.25
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

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

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		101,458,391.79	104,217,581.78
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		617,873.98	2,067,450.81
收到其他与经营活动有关的现金		11,153,145.19	2,018,304.63
经营活动现金流入小计		113,229,410.96	108,303,337.22
购买商品、接受劳务支付的现金		65,950,269.04	76,715,432.26
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		34,410,910.31	26,075,291.43
支付的各项税费		9,864,247.49	6,236,933.37
支付其他与经营活动有关的现金		22,236,850.34	21,773,553.64
经营活动现金流出小计		132,462,277.18	130,801,210.70
经营活动产生的现金流量净额		-19,232,866.22	-22,497,873.48
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-180,780.00	-70,000.00
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		0	878.00
投资活动现金流入小计		-180,780.00	-69,122.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,238,408.25	10,566,714.09

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		2,892.31	50,000.00
投资活动现金流出小计		4,241,300.56	10,616,714.09
投资活动产生的现金流量净额		-4,422,080.56	-10,685,836.09
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		118,080,000.00	90,000,000.00
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		118,080,000.00	90,000,000.00
偿还债务支付的现金		93,080,000.00	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,197,400.32	2,256,846.65
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			
筹资活动现金流出小计		97,277,400.32	82,256,846.65
筹资活动产生的现金流量净额		20,802,599.68	7,743,153.35
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,852,347.10	-25,440,556.22
加：期初现金及现金等价物余额		47,824,544.82	105,702,659.69
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		44,972,197.72	80,262,103.47

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

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		38,041,280.78	40,029,586.56
收到的税费返还		617,873.98	2,039,147.84
收到其他与经营活动有关的现金		183,282,235.53	77,629,880.03
经营活动现金流入小计		221,941,390.29	119,698,614.43
购买商品、接受劳务支付的现金		24,536,408.95	36,837,687.88
支付给职工以及为职工支付的现金		14,537,837.94	13,585,309.55
支付的各项税费		4,912,675.37	1,352,544.87
支付其他与经营活动有关的现金		175,784,302.16	64,353,136.57
经营活动现金流出小计		219,771,224.42	116,128,678.87
经营活动产生的现金流量净额		2,170,165.87	3,569,935.56
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		0	878.00
投资活动现金流入小计		0	878.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,206,489.50	6,772,313.38
投资支付的现金			
取得子公司及其他营			

业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		0	50,000.00
投资活动现金流出小计		1,206,489.50	6,822,313.38
投资活动产生的现金流量净额		-1,206,489.50	-6,821,435.38
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		115,000,000.00	90,000,000.00
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		115,000,000.00	90,000,000.00
偿还债务支付的现金		90,000,000.00	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,126,527.81	2,256,846.65
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		94,126,527.81	82,256,846.65
筹资活动产生的现金流量净额		20,873,472.19	7,743,153.35
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		21,837,148.56	4,491,653.53
加：期初现金及现金等价物余额		15,073,747.70	35,424,056.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		36,910,896.26	39,915,709.80

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

2012年1—6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	101,530,217.49	0		12,151,253.08		-11,468,026.01		71,098,467.45	286,351,912.01
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		-11,468,026.01		71,098,467.45	286,351,912.01
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-4,650,207.18		1,755,070.01	-2,895,137.17
(一)净利润							-4,650,207.18		1,755,070.01	-2,895,137.17
(二)其他综合收益										

上述(一)和 (二)小计							-4,650,207.18		1,755,070.01	-2,895,137.17
(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. 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		-16,118,233.19		72,853,537.46	283,456,774.84

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	113,040,000.00	101,530,217.49			12,151,253.08		-14,453,952.40		54,214,011.63	266,481,529.80	

额										
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		-14,453,952.40		54,214,011.63	266,481,529.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,772,684.38		7,023,646.40	8,796,330.78
（一）净利润							1,772,684.38		3,690,646.40	5,463,330.78
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							1,772,684.38		3,690,646.40	5,463,330.78
（三）所有者投入和减少资本									3,333,000.00	3,333,000.00
1.所有者投入资本									3,333,000.00	3,333,000.00
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		-12,681,268.02		61,237,658.03	275,277,860.58

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

2012年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	113,040,000.00	101,530,217.49			12,151,253.08		-3,215,021.72	223,506,448.85
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		-3,215,021.72	223,506,448.85
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-7,600,274.79	-7,600,274.79
(一)净利润							-7,600,274.79	-7,600,274.79
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-7,600,274.79	-7,600,274.79
(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		-10,815,296.51	215,906,174.06

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		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)							657,158.01	657,158.01
(一)净利润							657,158.01	657,158.01

(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计						657,158.01	657,158.01	
(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	3,251,279.10	229,972,749.67	

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

## (二) 公司概况

### 1、公司的基本信息

- (1) 中文名称：铜陵中发三佳科技股份有限公司
- (2) 英文名称：TongLing Zonfa Trinity Technology Co., Ltd
- (3) 注册资本：人民币 11,304 万元
- (4) 注册地址：安徽省铜陵经济技术开发区
- (5) 公司住所：安徽省铜陵经济技术开发区
- (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](mailto:office@chinatrinity.com)

### 2、历史沿革

铜陵中发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 2,500 万股人民币普通股，2002 年 1 月 8 日 2,500 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 6,280 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 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。

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 350 万股。至报告期末，三佳集团仍持有本公司 23.95% 的股权，为公司第一大股东。

2011 年 5 月 18 日，经公司 2010 年度股东大会审议通过，公司名称更改为铜陵中发三佳科技股份有限公司，简称为“中发科技”。

### 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：LED 支架、LED 金线、半导体塑料封装及设备、发光二极管和微电子技术的生产，化学建材模具、精密注塑模具、精密压铸模具、精密冲压模具及精密工装模具的制造，环保设备、环保检测设备、机械设备、电子设备的制造，注塑产品、冲压产品、电子基础材料、电镀及相关产品制造及销售；本企业自产产品及技术出口，企业生产所需的原辅

材料、成套设备、仪器仪表、机械设备、零配件及技术进出口（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外），矿业投资及开发（包括有色金属矿）。

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、化学建材挤出模具、塑封压机、LED 支架、汽车零件等。

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 2012 年 8 月 29 日第四届董事会第二十六次会议批准对外报出。

(三) 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：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法  
无。

## 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。

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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、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、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。

(1) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发

生改变的依据  
无。

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，对合并范围内单位的应收款项不计提减值，其余采用账龄分析法，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
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 年以上	50	50
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可收回性存在明显差异的应收款项。
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

#### 2) 包装物

一次摊销法

## 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	3.00	2.77
机器设备	14	3.00	6.93
电子设备	6	3.00	16.17
运输设备	6	3.00	16.17
建筑物	20	3.00	4.85
动力设备	15	3.00	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、 生物资产：

无。

#### 18、 油气资产：

无。

#### 19、 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。

20、 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。

21、 附回购条件的资产转让：

无。

22、 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。

23、 股份支付及权益工具：

(1) 股份支付的种类：

无。

(2) 权益工具公允价值的确定方法：

无。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：

无。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理：  
无。

24、 回购本公司股份：  
无。

25、 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。

26、 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。

27、 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。

28、 经营租赁、融资租赁：

无。

29、 持有待售资产：

无。

30、 资产证券化业务：

无。

31、 套期会计：

无。

32、 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

33、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

34、 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。

## (四) 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	5%	5%
城市维护建设税	7%	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	5%

2、 税收优惠及批文

根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局发布的科高【2012】12 号文，本公司及控股子公司铜陵三佳山田科技有限公司、铜陵富仕三佳机械有限公司（2012 年已更名为铜陵富仕三佳机器有限公司）已通过 2011 年高新技术企业复审，自 2011 年 1 月 1 日起享受国家高新技术企业所得税等优惠政策。

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、 其他说明

无。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 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
安徽中智光源科技有限公司	控股子公司	铜陵市	制造业	11,111.1	LED 支架产品的生产和销售	10,000		90	90	是	1,105.98		
铜陵三佳山田科技有限公司	控股子公司	铜陵市	制造业	12,000	生产销售半导体制造用模具、设备、零件	6,800		56.67	56.67	是	5,171.63		
中发电气（铜陵）海德精密工业有限公司	全资子公司	铜陵市	制造业	1,600	精密零部件的设计、制造及销售等	1,600		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	1,000		100	100	是			

					气设备销售及上述产品的国内贸易代理服务								
广东中智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	700	70	70	是	301.50			

(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	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数

						目余 额					益的 金额	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 佳 器 有 限 公 司	控 股 子 公 司	铜 陵 市	制 造	3,061	生 产、 销 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	530.74		
铜 陵 西 密 品 有 限 责 任 有 限 公 司	控 股 子 公 司 的 控 股 子 公 司	铜 陵 市	制 造	500	机 械 零 部 件 加 工， 半 导 体 电 子 塑 封 压 机、 半 导 体 电 子 塑	500	100	100	是			

					封模 具及 装 备 的 备 品 、 备 件 的 生 产 、 销 售								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(六) 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	/	/	119,794.35	/	/	54,035.81
银行存款：	/	/		/	/	
人民币	/	/	43,296,491.70	/	/	42,339,659.82
欧元	32.51	7.8719	255.89	8.67	8.1625	70.77
美元	230.47	6.3248	1,457.65	226.98	6.3009	1,430.18
其他货币资金：	/	/		/	/	
人民币	/	/	1,554,198.13	/	/	5,429,348.24
合计	/	/	44,972,197.72	/	/	47,824,544.82

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	19,903,291.55	14,819,733.59
合计	19,903,291.55	14,819,733.59

(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				
深圳市锐拓显示技术有限公司	2012年1月17日	2012年7月18日	2,000,000.00	付东莞赫镁有限公司
天津天钢集团有限公司	2012年3月2日	2012年9月2日	1,000,000.00	付上海纯青钢铁有限公司
深圳气派科技有	2012年1月31日	2012年7月31日	704,750.00	付盘起工业（大

限公司				连)有限公司
福建福顺半导体制造有限公司	2012年5月18日	2012年11月18日	500,000.00	付盘起工业(大连)有限公司
浙江万星电工器材有限公司	2012年3月26日	2012年9月28日	500,000.00	付盘起工业(大连)有限公司
合计	/	/	4,704,750.00	/

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准备的应收账款	8,713,938.86	6.67	5,917,464.40	67.91	8,795,033.30	7.70	5,917,464.40	67.28
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	121,938,622.06	93.33	4,924,496.08	4.04	105,443,516.21	92.30	5,319,134.90	5.04
组合小计	121,938,622.06	93.33	4,924,496.08	4.04	105,443,516.21	92.30	5,319,134.90	5.04
合计	130,652,560.92	/	10,841,960.48	/	114,238,549.51	/	11,236,599.30	/

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
TA 公司 (Trinity Extrusion Technology Gmbh)	8,713,938.86	5,917,464.40	67.91	个别认定部分款项无法收回
合计	8,713,938.86	5,917,464.40	/	/

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	105,719,632.78	86.70	0	88,158,718.48	83.60	0
1 至 2 年	3,009,222.34	2.47	300,922.24	3,455,484.98	3.28	345,548.49
2 至 3 年	6,975,296.46	5.72	1,395,059.28	7,821,689.80	7.42	1,564,337.96
3 年以上	6,011,911.88	4.93	3,005,955.96	5,196,749.00	4.93	2,598,374.50
5 年以上	222,558.60	0.18	222,558.60	810,873.95	0.77	810,873.95
合计	121,938,622.06	100.00	4,924,496.08	105,443,516.21	100.00	5,319,134.90

(2) 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。

(3) 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	2,481,704.66	2-3 年	1.90
TA 公司 (Trinity Extrusion Technology Gmbh)	非关联方	6,232,234.20	3-5 年	4.77
深圳市气派科技有限公司	非关联方	5,792,440.00	1 年以内	4.43
天水华天科技股份有限公司 (天水永红器材厂)	非关联方	5,354,080.90	1 年以内	4.10
江苏长电科技股份有限公司	非关联方	4,711,696.08	1 年以内	3.61

福建福顺半导体制造有限公司	非关联方	4,372,822.07	1 年以内	3.35
合计	/	28,944,977.91	/	22.16

(4) 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	本公司控股股东参股的公司	156,829.62	0.12
合计	/	156,829.62	0.12

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	12.32	2,547,060.50	100	2,547,060.50	14.20	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账款	18,121,040.68	87.68	1,263,629.83	6.97	15,392,789.08	85.80	1,264,187.22	8.21
组合小计	18,121,040.68	87.68	1,263,629.83	6.97	15,392,789.08	85.80	1,264,187.22	8.21
合计	20,668,101.18	/	3,810,690.33	/	17,939,849.58	/	3,811,247.72	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项是指单笔金额 100 万元以上且按个别认定法计提减值准备的其他应收款。按组合计提坏账准备的其他应收款项是指单项金额不重大的其他应收款以及经单独测试后未发生减值的单项金额重大的其他应收款，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其他应收款，是指有确凿证据表明可收回性存在明显差异的其他应收款，按个别认定法计提减值准备。

单项金额重大并单项计提坏帐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 (TRINITY NORTH AMERICA,INC)	2,547,060.50	2,547,060.50	100	公司已资不抵债, 无偿还能力
合计	2,547,060.50	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	11,628,056.12	64.17	0	8,670,361.06	56.33	0
1至2年	2,961,257.76	16.34	296,125.77	3,053,459.60	19.84	305,345.96
2至3年	3,066,041.32	16.92	613,208.26	3,273,134.27	21.26	654,626.85
3年以上	222,779.38	1.23	111,389.69	183,239.48	1.19	91,619.74
5年以上	242,906.10	1.34	242,906.10	212,594.67	1.38	212,594.67
合计	18,121,040.68	100.00	1,263,629.82	15,392,789.08	100.00	1,264,187.22

(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) 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(%)
北美三佳 (Trinity North America, Inc)	本公司与另一方共同控制的境外子公司	2,547,060.50	4-5 年	14.06
上海菱能贸易有限公司	非关联方	2,500,000.00	1 年以内	13.80
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	2,300,878.09	1 年以内	12.70
铜陵市电子工业经贸中心	非关联方	893,253.09	2-3 年	4.93
铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司	控股股东	523,966.60	1 年以内	2.89
合计	/	8,765,158.28	/	48.38

(4) 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 (%)
中发（铜陵）科技有限公司	受同一控制方控制	154,025.49	0.85
铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司	控股股东	523,966.60	2.89
安徽蓝盾光电子股份有限公司	本公司员工持股的公司	281,414.91	1.55
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	2,300,878.09	12.70
北美三佳 (Trinity North America, Inc)	本公司与另一方共同控制的境外子公司	2,547,060.50	14.06
合计	/	5,807,345.59	32.05

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	14,309,209.80	100.00	12,127,289.83	100.00
合计	14,309,209.80	100	12,127,289.83	100

(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	非关联方	3,029,491.44	1 年以内	近期发生
无锡牧华机械设备有限公司	非关联方	1,188,000.00	1 年以内	近期发生
佛山巴顿菲尔辛辛那提塑料设备有限公司	非关联方	1,187,500.00	1 年以内	近期发生
苏州市恒健净化工程安装有限公司	非关联方	937,500.00	1 年以内	近期发生
和奇昌科技有限公司	非关联方	597,955.41	1 年以内	近期发生
合计		6,940,446.85		

预付给前几位客户的款项主要是支付的设备购置款。

(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	27,562,476.93	145,245.36	27,417,231.57	27,048,342.30	145,245.36	26,903,096.94
在产品	32,157,567.76	6,034.34	32,151,533.42	26,695,913.61	6,034.34	26,689,879.27
库存商品	19,996,537.92	317,721.36	19,678,816.56	31,344,851.71	317,721.36	31,027,130.35
合计	79,716,582.61	469,001.06	79,247,581.55	85,089,107.62	469,001.06	84,620,106.56

(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	145,245.36	0	0	0	145,245.36
在产品	6,034.34	0	0	0	6,034.34
库存商品	317,721.36	0	0	0	317,721.36
合计	469,001.06	0	0	0	469,001.06

(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		0
在产品	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		0
库存商品	合同价		0

存货期末余额中未含有借款费用资本化金额。

7、 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：	295,517,972.55	3,800,546.20	453,555.13	298,864,963.62
其中：房屋及建筑物	60,033,784.77	63,365.79	0	60,097,150.56
机器设备	183,794,110.75	2,981,720.63	0	186,775,831.38

运输工具	5,246,215.10	0	0	5,246,215.10	
动力设备	20,042,533.23	49,093.73	0	20,091,626.96	
电子设备	26,401,328.70	706,366.05	453,555.13	26,654,139.62	
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	137,551,372.38		9,519,857.85	447,082.57	146,624,147.66
其中：房屋及建筑物	17,930,123.05		980,950.30	0	18,911,073.35
机器设备	95,204,877.79		6,254,090.61	0	101,458,968.40
运输工具	2,689,477.74		452,617.99	0	3,142,095.73
动力设备	9,465,582.40		533,857.46	0	9,999,439.86
电子设备	12,261,311.40		1,298,341.49	447,082.57	13,112,570.32
三、固定资产账面净值合计	157,966,600.17	/	/	/	152,240,815.96
其中：房屋及建筑物	42,103,661.72	/	/	/	41,186,077.21
机器设备	88,589,232.96	/	/	/	85,316,862.98
运输工具	2,556,737.36	/	/	/	2,104,119.37
动力设备	10,576,950.83	/	/	/	10,092,187.10
电子设备	14,140,017.30	/	/	/	13,541,569.30
四、减值准备合计		/	/	/	
其中：房屋及建筑物		/	/	/	
机器设备		/	/	/	
运输工具		/	/	/	
动力设备		/	/	/	
电子设备		/	/	/	
五、固定资产账面价值合计	157,966,600.17	/	/	/	152,240,815.96
其中：房屋及建筑物	42,103,661.72	/	/	/	41,186,077.21
机器设备	88,589,232.96	/	/	/	85,316,862.98
运输工具	2,556,737.36	/	/	/	2,104,119.37
动力设备	10,576,950.83	/	/	/	10,092,187.10
电子设备	14,140,017.30	/	/	/	13,541,569.30

本期折旧额：9,519,857.85 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：0 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

动力设备					
电子设备					

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
动力设备			
电子设备			

(4) 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
机器设备	693,923.85
动力设备	4,381.92
电子设备	14,808.93

(5) 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	

8、 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	9,564,467.22	0	9,564,467.22	4,895,958.51		4,895,958.51

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	资金来源	期末数
LED 项目设备安装	4,101,238.39	4,675,422.63		自筹	8,776,661.02
中智 ERP		30,311.32		自筹	30,311.32
挤出模具技术改造	725,871.80			自筹	725,871.80
电镀技改项目	21,623.08			自筹	21,623.08
两层员工宿舍楼	10,000.00			自筹	10,000.00
自动感应门控制系统	37,225.24		37,225.24	自筹	0
合计	4,895,958.51	4,705,733.95	37,225.24	/	9,564,467.22

本期在建工程的增加主要是 LED 项目购置的待安装设备。

## 9、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	108,683,186.16			108,683,186.16
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 <sup>2</sup> ）	9,828,096.00			9,828,096.00
本部土地使用权（53,234.97 m <sup>2</sup> ）	16,639,740.00			16,639,740.00
Windows 2003 企业版软件	15,384.62			15,384.62
神机妙算软件	5,800.00			5,800.00
02 专项专利-自动塑封压机和模具	25,816,681.39			25,816,681.39
02 专项专利-自动切筋成型机和模具	13,076,182.93			13,076,182.93
塑封压机专利使用权	10,700,000.00			10,700,000.00
富仕土地使用权（6460 m <sup>2</sup> ）	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
LED 半导体芯片封装支架技术	3,333,000.00			3,333,000.00
LED 贴片式支架（实用新型专利 ZL201020274539.3）	7,778,000.00			7,778,000.00
二、累计摊销合计	36,175,534.37	937,359.54		37,112,893.91
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	5,833.00	500.16		6,333.16
商标使用权（注册号 0862581）	52,441.70	4,494.84		56,936.54
编程软件	308,000.00			308,000.00
本部土地使用权（33,921.10 m <sup>2</sup> ）	1,303,438.00	113,227.08		1,416,665.08
本部土地使用权（53,234.97 m <sup>2</sup> ）	2,391,496.51	198,565.08		2,590,061.59
Windows 2003 企业版软件	3,846.15	1,538.46		5,384.61
神机妙算软件	773.36	580.02		1,353.38
02 专项专有技术-自动塑封压机和模具	215,139.01			215,139.01
02 专项专有技术-自动切筋成型机和模具	108,968.19			108,968.19
塑封压机专利使用权	10,700,000.00			10,700,000.00
富仕土地使用权（6460 m <sup>2</sup> ）	1,138,728.66	7,346.76		1,146,075.42
塑封模专利技术	17,196,679.66			17,196,679.66
A-COMBODASH	881,589.56			881,589.56
LED 半导体芯片封装支架技术	333,300.00	366,645.43		699,945.43
LED 贴片式支架（实用新型专利 ZL201020274539.3）	222,228.57	244,461.71		466,690.28
三、无形资产账面净值合计	72,507,651.79		937,359.54	71,570,292.25
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	9,167.00		500.16	8,666.84
商标使用权（注册号 0862581）	37,458.30		4,494.84	32,963.46
编程软件				
本部土地使用权（33,921.10 m <sup>2</sup> ）	8,524,658.00		113,227.08	8,411,430.92
本部土地使用权（53,234.97 m <sup>2</sup> ）	14,248,243.49		198,565.08	14,049,678.41
Windows 2003 企业版软件	11,538.47		1,538.46	10,000.01

神机妙算软件	5,026.64		580.02	4,446.62
02 专项专有技术-自动塑封压机和模具	25,601,542.38			25,601,542.38
02 专项专有技术-自动切筋成型机和模具	12,967,214.74			12,967,214.74
塑封压机专利使用权				
富仕土地使用权 (6460 m <sup>2</sup> )	547,331.34		7,346.76	539,984.58
塑封模专利技术				
A-COMBODASH				
LED 半导体芯片封装支架技术	2,999,700.00		366,645.43	2,633,054.57
LED 贴片式支架 (实用新型专利 ZL201020274539.3)	7,555,771.43		244,461.71	7,311,309.72
四、减值准备合计				
塑封模专利技术				
A-COMBODASH				
五、无形资产账面价值合计	72,507,651.79		937,359.54	71,570,292.25
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	9,167.00		500.16	8,666.84
商标使用权 (注册号 0862581)	37,458.30		4,494.84	32,963.46
编程软件				
本部土地使用权 (33,921.10 m <sup>2</sup> )	8,524,658.00		113,227.08	8,411,430.92
本部土地使用权 (53,234.97 m <sup>2</sup> )	14,248,243.49		198,565.08	14,049,678.41
Windows 2003 企业版软件	11,538.47		1,538.46	10,000.01
神机妙算软件	5,026.64		580.02	4,446.62
02 专项专有技术-自动塑封压机和模具	25,601,542.38			25,601,542.38
02 专项专有技术-自动切筋成型机和模具	12,967,214.74			12,967,214.74
塑封压机专利使用权				
富仕土地使用权 (6460 m <sup>2</sup> )	547,331.34		7,346.76	539,984.58

塑封模专利技术				
A-COMBODASH				
LED 半导体芯片封装 支架技术	2,999,700.00		366,645.43	2,633,054.57
LED 贴片式支架（实 用 新 型 专 利 ZL201020274539.3）	7,555,771.43		244,461.71	7,311,309.72

本期摊销额：937,359.54 元。

①取得方式：土地使用权以出让方式取得，软件以外购方式取得。

土地使用权的具体情况如下：

名称	产权证书编号	土地位置	土地使用权人	面积 (m <sup>2</sup> )	终止日期	账面原值	抵押 情况
土地	铜国用（2006） 第 20416 号、铜 国用（2006）第 20419 号	何村路（电 镀厂及热处 理）	铜陵三佳科技 股份有限公司	33,921.10	2047 年 10 月 16 日	9,828,096.00	未抵押
土地	铜国用（2006） 第 20417、20418、 20420 号	何村路（挤 模厂、山田 分厂、配电 房）	铜陵三佳科技 股份有限公司	53,234.97	2049 年 4 月 9 日	16,639,740.00	未抵押
土地	铜国用（2002） 第 42042 号	何村路（三 佳电子集团 公司内）	铜陵富社三佳 机械有限公司 *1	6,460.00	2049 年 4 月 9 日	1,686,060.00	未抵押
合计						28,153,896.00	

\*1: 铜陵富社三佳机械有限公司已于 2003 年更名为现在的铜陵富仕三佳机械有限公司, 2012 年 2 月又更名为铜陵富仕三佳机器有限公司, 但土地使用证上的名称未更改。

②摊销方法：直线法。

#### 10、 长期待摊费用:

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
厂房搬迁与 装修费	410600.00		102,650.04		307,949.96
合计	410600.00		102,650.04		307,949.96

本期长期待摊费用系本公司子公司厂房搬迁与装修，按 4 年摊销。

#### 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示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

递延所得税资产：		
资产减值准备	1,266,261.60	1,266,261.60
可抵扣亏损	1,977,612.09	1,977,612.09
小计	3,243,873.69	3,243,873.69

## 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	15,047,847.02		395,196.21		14,652,650.81
二、存货跌价准备	469,001.06				469,001.06
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					0
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	15,516,848.08		395,196.21		15,121,651.87

本期资产减值准备较上年减少主要是应收款项加大回笼力度。

## 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	145,000,000.00	120,000,000.00
合计	145,000,000.00	120,000,000.00

本期短期借款全部由控股股东铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司担保。

#### 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
1 年以内	59,894,737.96	61,918,886.48
1-2 年	2,241,372.77	771,225.80
2-3 年	325,376.39	334,114.54
3-5 年	472,559.30	3,599,242.51
5 年以上	2,655,338.44	2,498,523.96
合计	65,589,384.86	69,121,993.29

##### (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。

#### 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
1 年以内	16,491,556.06	12,936,637.80
1-2 年	1,214,921.00	1,521,656.03
2-3 年	274,028.38	1,591,091.75
3-5 年	2,935,747.01	3,807,767.35
5 年以上		24,700.00
合计	20,916,252.45	19,881,852.93

##### (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		30,125,870.06	30,125,870.06	
二、职工福利费		1,034,606.81	1,034,606.81	
三、社会保险费		4,776,939.08	4,776,939.08	
1.基本养老保险费		3,137,961.83	3,137,961.83	
2.医疗保险费		1,049,216.02	1,049,216.02	
3.失业保险费		315,993.70	315,993.70	
4.工伤保险费		152,157.38	152,157.38	
5.生育保险费		121,610.15	121,610.15	
四、住房公积金		1,884,938.59	1,626,980.59	257,958.00
五、辞退福利		97,136.70	97,136.70	
六、其他	482,927.76	422,114.10	660,022.28	245,019.58
合计	482,927.76	38,341,605.34	38,321,555.52	502,977.58

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 245,019.58 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 97,136.70 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	-2,828,406.97	-1,988,720.73
营业税	6,549.42	17,729.25
企业所得税	-4,012,635.05	-4,035,144.31
个人所得税	45,551.70	49,738.33
城市维护建设税	182,001.95	99,043.67
教育费附加	109,909.48	71,738.93
其他	36,788.92	1,393.04
合计	-6,460,240.55	-5,784,221.82

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
1 年以内	1,479,119.72	4,224,425.14
1-2 年		639,820.56
2-3 年	832,269.21	165,579.76
3-5 年	242,764.46	31,541.57
5 年以上	257,177.61	219,869.00
合计	2,811,331.00	5,281,236.03

(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

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

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

公司无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

20、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	20,371,510.83	20,371,510.83
合计	20,371,510.83	20,371,510.83

本公司申报的“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 2,054.27 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），截止 2012 年 8 月 31 日，该项目的验收尚未完成。

21、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

22、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

本报告期未发生变化。

23、 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

本报告期无用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利。

24、 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	-11,468,026.01	/
调整后 年初未分配利润	-11,468,026.01	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,650,207.18	/
期末未分配利润	-16,118,233.19	/

25、 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	130,864,206.30	118,594,865.40
其他业务收入	8,512,160.50	9,192,211.03
营业成本	108,886,779.00	95,947,939.86

(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	109,716,146.93	85,758,175.49	118,594,865.40	91,401,956.05
LED 行业	21,148,059.37	18,909,857.02		
合计	130,864,206.30	104,668,032.51	118,594,865.40	91,401,956.05

(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	35,431,876.45	27,749,958.29	35,743,337.74	26,530,102.60
电子塑封模具	21,795,985.79	18,630,668.07	26,655,995.58	22,889,965.08
冲压件	19,721,378.95	17,142,132.51	13,928,281.53	12,411,652.70
塑封压机	14,585,494.85	11,755,456.13	13,865,541.60	9,501,265.03
T/F 系统	6,900,854.70	4,530,869.66	9,056,410.26	6,984,322.23
LED 支架	21,148,059.37	18,772,932.23	5,813,919.04	4,753,437.39
其他	11,280,556.19	6,086,015.62	13,531,379.65	8,331,211.02
合计	130,864,206.30	104,668,032.51	118,594,865.40	91,401,956.05

(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	107,894,910.42	89,240,277.12	99,856,115.73	80,194,268.20
国外	22,969,295.88	15,427,755.39	18,738,749.67	11,207,687.85
合计	130,864,206.30	104,668,032.51	118,594,865.40	91,401,956.05

(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（%）
第一客户	8,940,066.77	6.83
第二客户	7,468,376.90	5.71
第三客户	6,901,000.00	5.27
第四客户	6,820,091.62	5.21
第五客户	5,693,620.00	4.35
合计	35,823,155.29	27.37

26、 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	5,962.16	4,173.03	5%
城市维护建设税	607,084.34	337,734.66	7%
教育费附加	433,631.65	237,781.21	5%
其他	71.55		
合计	1,046,749.70	579,688.90	/

27、 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	2,572,212.32	2,083,576.13
差旅费	781,856.84	713,881.54
广告费	89,416.48	75,874.63
会务费	254,710.37	343,156.28
运输费	1,589,578.68	2,401,020.48
办公费	14,513.50	43,955.97
业务招待费	794,318.87	835,260.40
通讯费（电话费）	41,889.58	80,447.33
佣金及杂费	30,656.86	214,956.95
其它	505,432.85	187,615.21
合计	6,674,586.35	6,979,744.92

28、 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	7,110,985.94	4,760,234.15
职工福利费	1,088,439.38	696,971.26
折旧费	934,848.49	977,625.34
办公费	386,719.43	466,992.35
差旅费	643,995.64	721,604.94
通讯费（电话费）	237,315.77	264,165.89
业务招待费	1,199,419.66	1,079,396.91
运输费	267,279.95	240,862.15
修理费	205,661.50	200,184.01
新品开发	3,712,053.96	1,533,833.15
劳动保险	1,255,475.44	932,213.24
税费	967,151.86	299,566.35
工会经费	451.90	357,028.96
教育经费	249,272.42	628,650.86
住房公积金	505,643.08	309,450.00
董事会费	101,264.90	69,209.7
无形资产摊销	937,359.54	570,703.54
租金	297,077.00	472,917.08
中介机构费	717,289.50	1,298,765.88
绿化费	147,500.00	
其他	1,218,205.27	1,186,990.30
合计	22,183,410.63	17,067,366.06

29、 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	4,388,555.08	2,255,789.15
减：利息收入	-211,177.83	-488,495.46
汇兑损失（收益以负数表示）	59,524.99	366,717.53
银行手续费	166,834.21	1,526,882.84
其他		
合计	4,403,736.45	3,660,894.06

30、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	-395,196.21	-716,392.82
二、存货跌价损失		
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	-395,196.21	-716,392.82

31、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	18,634.62		18,634.62
其中：固定资产处置利得	18,634.62		18,634.62
政府补助	818,000.00	1,230,567.92	818,000.00
罚没、赔款收入	18,700.00	7,322.63	18,700.00
盘盈收入			
其他	61,144.11	13,102.98	61,144.11
合计	916,478.73	1,250,993.53	916,478.73

(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
收财政局外贸重点企业 发展资金补助		200,000.00	
财政局国际市场开拓补 助资金		89,000.00	
收科技局科技创新政策 奖励资金		141,240.00	
2010 年市强市财政专项 补助资金		117,000.00	
财政补助（富仕）		107,800.00	
铜陵市公共就业服务局 高校毕业生见习补贴		72,000.00	
市质量技术监督局付名 牌产品奖励款（山田）		80,000.00	
财政局社会保障科付城 镇就业补助、不裁员奖 励款、失业补助（山田）		384,500.00	
财政局企业科付外经贸 区域发展资金	60,000.00		
财政补贴	86,000.00		
品牌发展资金补助			
项目补助资金	320,000.00		
社保中心补助	5,000.00		
LED 技术研究奖励			
收到 2010 年市强市财政 专项补助资金			
收财政局国际市场开拓 补助资金	43,000.00		
铜陵市名牌产品及国家 免检产品奖励			
收科技局科技创新政策 奖励资金			
收铜陵市公共就业服务 局高校毕业生见习补贴	150,000.00		
政府创业先进奖	10,000.00		
就业补助	144,000.00		
分摊递延收益(02 专项 补助)			
专利资助			
收铜陵市知识产权局企 业工作奖励款		39,027.92	
外经贸发展资金补助			

合计	818,000.00	1,230,567.92	/
----	------------	--------------	---

32、 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	5,530.56	5,498.20	5,530.56
其中：固定资产处置损失	5,530.56	5,498.20	5,530.56
其他	123,956.44	50,000.00	123,956.44
合计	129,487.00	55,498.20	129,487.00

33、 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	258,429.78	
合计	258,429.78	0

34、 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	-4,650,207.18	1,772,684.38
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	756,819.87	963,390.02
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0' = P0 - F$	-5,407,027.05	809,294.36
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。	$P1 = P0 + V$	-4,650,207.18	1,772,684.38
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	$P1' = P0' + V'$	-5,407,027.05	809,294.36
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数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		

报告期缩股数	S <sub>k</sub>		
报告期月份数	M <sub>0</sub>		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	M <sub>i</sub>		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	M <sub>j</sub>		
发行在外的普通股加权平均数	$S=S_0+S_1+Si \times Mi - M_0 - S_j \times M_j = M_0 - S_k$	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 <sub>1</sub>		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X <sub>2</sub> =S+X <sub>1</sub>		
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数		113,040,000.00	113,040,000.00
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	$EPS_0=P_0 \div S$	-0.0411	0.016
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	$EPS_0'=P_0' \div S$	-0.0478	0.0072
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS_1=P_1 \div X_2$	-0.0411	0.016
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	$EPS_1'=P_1' \div X_2$	-0.0478	0.0072

35、 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
保证金	955,689.95
利息收入	105,008.86
政府补助	818,000.00
往来款	3,195,275.70
其他	6,079,170.68
合计	11,153,145.19

(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	889,634.25
运输费	875,510.27
差旅费	1,854,640.27
会务费	111,145.40
交通费	

通讯费	243,020.45
保证金	
办公费	324,253.73
招待费	1,265,963.34
中介机构费用	934,311.70
广告、房租、董事会费等	134,029.05
备用金及往来款	4,559,206.03
新品开发	2,417,803.23
其他	8,627,332.62
合计	22,236,850.34

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
其他	2,892.31
合计	2,892.31

36、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-2,895,137.17	5,463,330.78
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,328,344.77	7,305,377.67
无形资产摊销	937,359.54	570,703.54
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）		-51,223.02
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）	4,126,527.81	2,343,743.24
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	31,172,085.34	-12,794,024.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-97,428,082.60	-56,945,821.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	36,418,234.91	31,610,039.83
其他	1,107,801.18	
经营活动产生的现金流量净额	-19,232,866.22	-22,497,873.48
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	44,972,197.72	80,262,103.47
减: 现金的期初余额	47,824,544.82	105,702,659.69
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	-2,852,347.10	-25,440,556.22

(2) 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	44,972,197.72	47,824,544.82
其中: 库存现金	119,794.35	54,035.81
可随时用于支付的银行存款	43,417,999.59	42,341,160.77
可随时用于支付的其他货币资金		
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	44,972,197.72	47,824,544.82

(七) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司	有限责任公司	铜陵市	钱江	工业	14,700	23.95	23.95	陈华 邓华	15112000-X

铜陵市三佳电子(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有限责任公司,注册资金 1.47 亿元,上海中发电气(集团)股份有限公司(简称“中发电气”)持有三佳集团股本

13,230 万股，占三佳集团注册资本的 90%，中发控股集团有限公司（以下简称“中发控股”）持有三佳集团股本 1,470 万股，占三佳集团注册资本的 10%。中发电气与中发控股的实际控制人均均为陈邓华，因此本公司的最终控制人为陈邓华先生。三佳集团位于安徽省铜陵市石城路电子工业区内。

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
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	12,000	56.67	56.67	73302954-8
铜陵富仕三佳机器有限公司	中外合资	铜陵市	陈迎志	制造	3,061	74	74	71170712-5
铜陵建西精密部品有限责任公司	有限责任公司	铜陵市	丁宁	制造	500	100	100	66791328-9
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	1,000	100	100	55455290-7
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	11,111.1	90	90	55630028-7
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	1,000	70	70	56454785-3
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	1,600	100	100	55923385-X

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	股东的子公司	73302953-X
安徽蓝盾光电子股份有限公司	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（TRINITY NORTH AMERICA,INC）	其他	
日本山田尖端科技株式会社	其他	
山田尖端贸易（上海）有限公司	其他	71786154-5
中发（铜陵）科技有限公司	其他	55017396-9
中发电气股份有限公司	其他	74805026-X

（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 2,000 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、检测设备等；

（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 26,000 万元人民币。主要经营输配电成套设备、环保设备、自动化电工控制系统、电器开关制造，电气设计，电力设备安装，电子信息系统工程等；

（4）北美三佳（Trinity North America, Inc）系本公司与另一方共同控制的境外子公司；

（5）日本山田尖端科技株式会社于 1953 年 5 月成立，注册资金：58 亿 3,750 万日元，是本公司子公司三佳山田的外方股东，持有三佳山田 25% 的股权。其经营范围为：半导体封装设备、模具，切筋成型系统、引线框架及模具的研发、制造和销售；

（6）山田尖端贸易（上海）有限公司系日本山田尖端科技株式会社的全资子公司，成立于 2005 年 12 月 7 日，注册资金 600,000 US\$，经营范围：半导体制造装置、模具及引线框架等销售代理及相关服务业务；

（7）中发（铜陵）科技有限公司成立于 2010 年 1 月 28 日，注册资本 2000 万元，公司类型为其他有限责任公司。经营范围：一般经营项目：高压变频器研发，软件开发，实业投资，机电产品及设备、仪器仪表、电线电缆、通讯设备、电子产品、机械设备、环保设备、新能源材料（除专控）销售，商务信息咨询，企业管理咨询，企业营销策划，会务服务，展览展示服务；

（8）中发电气股份有限公司成立于 2003 年 3 月 12 日，注册资本人民币 12737 万元，上海中发电气（集团）股份有限公司出资 9987 万元，陈余江出资 2750 万元。公司类型为股份有限公司（非上市），经营范围：实业投资，机械设备、输配电成套设备、环保设备、仪器仪表、自动化电工控制系统、电器开关、家用电器、通讯器材、计算机软硬件生产、批发、零售，电气设计，电力设备安装，电子信息系统工程（上述经营范围涉及许可经营的凭许可证经营）。

#### 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 (%)
铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司	绿化、卫生等服务	以市场价定价	389,250.00	100		
铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司	接受供水服务	水电部门核定价格	176,410.40	100	135,689.46	100
铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司	协作费	以市场价定价	0	0	174,288.40	100
铜陵丰山三佳微电子有限公司	材料	以市场价定价	15,844.00	0.01	0	0
安徽蓝盾光电股份有限公司	材料	以市场价定价	0	0	97,000.00	0.06
上海中发电气(集团)股份有限公司	产品	以市场价定价	0	0	248,042.23	100.00

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 (%)
铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司	材料	以市场价定价	2,115.97	0.01	0	0
铜陵丰山三佳微电子有限公司	电费	水电部门核定价格	4,164,795.45	75.62	4,111,710.69	79.54
铜陵丰山三佳微电子有限公司	协作费	以市场价定价	0	0	78,725.00	8.19

铜陵丰山三佳微电子有限公司	产品	以市场价定价	134,000.00	0.01	0	0
安徽蓝盾光电股份有限公司	电费	水电部门核定价格	798,406.66	14.50	745,550.22	14.42
安徽蓝盾光电股份有限公司	协作费	以市场价定价	121,649.40	17.04	263,841.53	27.45
上海中发电气(集团)股份有限公司	代销收入	以市场价定价	119,243.11	100	0	0

(2) 关联租赁情况

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	2011年1月1日	2012年12月31日	20,000.00
铜陵中发三佳科技股份有限公司	安徽蓝盾光电股份有限公司	厂房	2011年3月1日	2016年2月28日	89,000.00

(3) 关联担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司	铜陵中发三佳科技股份有限公司	25,000,000.00	2012年3月27日~2014年3月27日	否
铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司	铜陵中发三佳科技股份有限公司	10,000,000.00	2012年1月31日~2014年1月31日	否
铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司	铜陵中发三佳科技股份有限公司	10,000,000.00	2011年9月6日~2013年9月6日	否
铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司	铜陵中发三佳科技股份有限公司	35,000,000.00	2012年3月30日~2014年3月30日	否
铜陵市三佳电子(集团)有限	铜陵中发三佳科技股份有限公司	10,000,000.00	2012年3月6日~2014年3月6日	否

责任公司				
铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司	铜陵中发三佳科技股份有限公司	10,000,000.00	2011年10月14日~ 2013年10月14日	否
铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司	铜陵中发三佳科技股份有限公司	10,000,000.00	2011年12月19日~ 2013年12月19日	否
上海中发电气(集团)股份有限公司	铜陵中发三佳科技股份有限公司	35,000,000.00	2012年5月29日~ 2014年5月29日	否

1 本公司向建设银行铜陵建龙支行借款 2,500 万元，借款期限为从 2012 年 3 月 27 日至 2013 年 3 月 26 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，保证期间为保证合同生效之日起至主合同（借款合同）项下债务履行期限届满之日后两年止；

2 本公司向中国银行铜陵分行借款 1000 万元，期限自 2012 年 1 月 31 日至 2013 年 1 月 31 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 本公司向徽商银行铜陵狮子山支行借款 1,000 万元，期限自 2011 年 9 月 6 日至 2012 年 9 月 06 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。

4 本公司向徽商银行铜陵狮子山支行借款 1,000 万元，期限自 2012 年 3 月 30 日至 2013 年 3 月 30 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。

5 本公司向交通银行铜陵分行借款 1000 万元，期限自 2012 年 3 月 6 日至 2012 年 11 月 29 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。

6 本公司向交通银行铜陵分行借款 1000 万元，期限自 2011 年 10 月 14 日至 2012 年 10 月 14 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。

7 本公司向交通银行铜陵分行借款 1000 万元，期限自 2011 年 12 月 19 日至 2012 年 11 月 19 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。

8 本公司向中国进出口银行借款 3,500 万元，期限自 2012 年 5 月 29 日至 2014 年 5 月 29 日，该借款由上海中发电气(集团)股份有限公司提供保证担保，保证期间为主债权的清偿期届满之日起两年。

#### 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	铜陵丰山三佳微电子有限公司	2,300,878.09		359,127.89	13,773.03

应收款					
其他 应收款	安徽蓝盾光电子股份有限公司	281,414.91		252,560.65	20,197.86
其他 应收款	北 美 三 佳 ( TRINITY NORTH AMERICA, INC)	2,547,060.50	2,547,060.50	2,547,060.50	2,547,060.50
其他 应收款	中发(铜陵)科技有限公司	154,025.49		71,224.99	
应收 帐款	铜陵丰山三佳微电子有限公司	156,829.62	67,350.66	156,829.62	67,350.66
其他 应收款	铜陵三佳电子(集团)有限责任公司	523,966.60			
应 收 账 款	安徽蓝盾光电子股份有限公司	28,326.20		28,326.20	

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	铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司	0	908,693.37
应付账款	安徽蓝盾光电子股份有限公司	13,466.68	159,656.28
应付账款	中发电气股份有限公司	14,293.50	113,447.90
应付账款	铜陵丰山三佳微电子有限公司	0	37,490.00
应付账款	日本山田尖端科技株式会社	1,174,513.55	706,929.09

(八) 股份支付

1、 股份支付总体情况

报告期内无股份支付情况。

2、 以权益结算的股份支付情况

报告期内无以权益结算的股份支付情况。

3、 以现金结算的股份支付情况

报告期内无以现金结算的股份支付的情况。

4、 股份支付的修改、终止情况

无。

(九) 或有事项：

1、 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

无。

2、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

无。

3、 其他或有负债及其财务影响：

无。

(十) 承诺事项：

1、 重大承诺事项

无。

2、 前期承诺履行情况

无。

(十一) 资产负债表日后事项：

1、 其他资产负债表日后事项说明

(1) 本公司于 2011 年 12 月 28 日召开第四届董事会第二十次会议，会议审议通过了《关于中发科技土地与中发（铜陵）科技有限公司全部股权置换的议案》。中发集团拟以中发（铜陵）科技有限公司股权置换本公司的土地，经过上海银信资产评估有限公司评估沪银信评报字（2011）第 214 号及第 335 号，中发（铜陵）科技有限公司的土地等资产评估值为：人民币叁仟伍佰捌拾玖万柒仟柒佰零柒元柒角伍分（RMB 35,897,707.75 元）。本公司拟置出的房地产于评估基准日 2011 年 11 月 30 日的评估价值为人民币伍仟叁佰贰拾伍万柒仟叁佰伍拾捌元捌角肆分（RMB53,257,358.84 元）。中发（铜陵）科技有限公司的股东上海中发电气（集团）股份有限公司和中发控股集团有限公司将两者差价大约 1735.97 万元以现金方式支付给本公司。2012 年 1 月 18 日公司召开了 2012 年度第一次临时股东大会，审议通过了上述《关

于铜陵中发三佳科技股份有限公司土地与中发（铜陵）科技有限公司股权置换的议案》。截止 2012 年 8 月 31 日，资产置换协议正在商谈中。

(2)2012 年 8 月 29 日，公司 2012 年度第二次临时股东大会审议通过了《关于更换 2012 年度审计机构的议案》，决定不再续聘深圳市鹏城会计师事务所有限公司担任公司 2012 年度审计机构，改聘北京兴华会计师事务所有限责任公司为我公司 2012 年度年报审计机构及内控审计机构，两项审计费用合计人民币六十万元。

(3) 2012 年 8 月 29 日，公司 2012 年度第二次临时股东大会审议通过了《关于对广东中智达源电子科技有限公司收购并注销的议案》，安徽中智光源科技有限公司将收购广东中智达源电子科技有限公司其他股东全部股权，完成收购后，广东中智达源电子科技有限公司将变成安徽中智光源科技有限公司的销售办事处。

(4) 2012 年 4 月 17 日，公司召开了第四届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于注销全资子公司安徽中发电气设备有限责任公司的议案》，目前正在清算安徽中发电气设备有限责任公司，工商注销手续尚未完成。

(十二) 其他重要事项：

1、 非货币性资产交换

无。

2、 债务重组

无。

3、 企业合并

无。

4、 租赁

无。

5、 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

6、 年金计划主要内容及重大变化

无。

7、 其他

无。

(十三) 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	8,713,938.86	20.83	5,917,464.40	67.91	8,795,033.30	25.47	5,917,464.40	67.28
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	33,116,932.21	79.17	3,640,716.48	10.99	25,738,450.49	74.53	3,851,067.11	14.96
组合小计	33,116,932.21	79.17	3,640,716.48	10.99	25,738,450.49	74.53	3,851,067.11	14.96
合计	41,830,871.07	/	9,558,180.88	/	34,533,483.79	/	9,768,531.51	/

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
TA 公司 (Trinity Extrusion Technology Gmbh)	8,713,938.86	5,917,464.40	67.91	个别认定部分款项无法收回
合计	8,713,938.86	5,917,464.40	/	/

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	22,834,164.96	68.95	0	15,223,919.78	59.15	0
1至2年	1,209,535.88	3.65	120,953.59	1,415,113.23	5.50	141,511.32
2至3年	3,704,373.67	11.19	740,874.73	4,095,899.76	15.91	819,179.95
3年以上	5,179,939.10	15.64	2,589,969.56	4,226,283.77	16.42	2,113,141.89
5年以上	188,918.60	0.57	188,918.60	777,233.95	3.02	777,233.95
合计	33,116,932.21	100	3,640,716.48	25,738,450.49	100	3,851,067.11

(2) 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。

(3) 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	2,481,704.66	2-3 年	5.93
TA 公司 (Trinity Extrusion Technology Gmbh)	非关联方	6,232,234.20	3-5 年	14.90
内蒙古亿利塑业有限责任公司	非关联方	3,405,500.00	1 年以内	8.14
大连实德塑料建材有限公司	非关联方	1,520,573.63	1 年以内	3.64
大连实德塑料建材有限公司	非关联方	457,763.64	4-5 年以内	1.09
天津市凯德瑞塑料异型材制造有限公司	非关联方	1,657,600.00	1 年以内	3.96
芜湖海螺型材科技股份有限公司	非关联方	32,234.00	1 年以内	0.08
芜湖海螺型材科技股份有限公司	非关联方	1,259,666.00	2-3 年以内	3.01
合计	/	17,047,276.13	/	40.75

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	9,001,423.85	49.84	2,547,060.50	28.30	8,797,421.93	58.01	2,547,060.50	28.95
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	12,423,880.65	68.79	816,626.81	6.57	5,842,667.16	38.53	817,184.20	13.99

备的其他 应收账款								
组合小计	12,423,880.65	68.79	816,626.81	6.57	5,842,667.16	38.53	817,184.20	13.99
单项金额 虽不重大 但单项计 提坏账准 备的其他 应收账款					525,371.76	3.46		
合计	21,425,304.50	/	3,363,687.31	/	15,165,460.85	/	3,364,244.70	/

单项金额重大并单项计提坏帐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 (TRINITY NORTH AMERICA, INC)	2,547,060.50	2,547,060.50	100	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	3,067,422.29			合并范围内单位不计提坏账
铜陵富仕三佳机械有限公司	3,386,941.06			合并范围内单位不计提坏账
合计	9,001,423.85	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	8,512,140.07	69		1,701,483.13	29.12	
1 至 2 年	1,239,817.01	10	123,981.69	1,332,018.84	22.8	133,201.88
2 至 3 年	2,410,242.62	19	482,048.52	2,617,335.57	44.8	523,467.11
3 年以上	102,168.72	1	51,084.36	62,628.82	1.07	31,314.41
5 年以上	159,512.23	1	159,512.23	129,200.80	2.21	129,200.80
合计	12,423,880.65	100	816,626.80	5,842,667.16	100	817,184.20

(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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额

铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司	857,238.52		-303,513.45	
合计	857,238.52		-303,513.45	

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
铜陵富仕三佳机器有限公司	控股子公司	3,386,941.06	1年以内	15.73
铜陵建西精密部品股份有限公司	控股子公司的全资子公司	426,461.82	1年以内	1.98
铜陵建西精密部品股份有限公司	控股子公司的全资子公司	2,640,960.47	1-2年	12.27
北美三佳 (TRINITY NORTH AMERICA,INC)	本公司与另一方共同控制的境外子公司	2,547,060.50	4-5年	11.83
铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司	母公司	957,822.55	1年以内	4.45
铜陵市电子工业经贸中心	非关联方	893,253.09	2-3年	4.15
合计	/	10,852,499.49	/	50.41

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
中发(铜陵)科技有限公司	受同一控制方控制	154,025.49	0.72
铜陵市三佳电子(集团)有限责任公司	母公司	857,238.52	4.00
安徽蓝盾光电子股份有限公司	本公司员工持股的公司	281,414.91	1.31
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	1,999,287.95	9.33
北美三佳 (TRINITY NORTH AMERICA,INC)	本公司与另一方共 同控制的境外子公 司	2,547,060.50	11.89
合计	/	5,839,027.37	27.25

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
铜陵三佳山田科技有限公司	68,000,000.00	68,000,000.00		68,000,000.00			56.67	56.67	
铜陵富仕三佳机器有限公司	22,043,787.56	22,043,787.56		22,043,787.56			74	74	-
安徽中发电气设备有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100	100	-
安徽中智	100,000,000.00	30,000,000.00	70,000,000.00	100,000,000.00			90	90	-

光源 科技 有限 公司										
中发 电气 (铜 陵) 海德 精密 工业 有限 公司	16,000,000.00	10,000,000.00	6,000,000.00	16,000,000.00				100	100	-

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期 初 余 额	增 减 变 动	期 末 余 额	减 值 准 备	本 期 计 提 减 值 准 备	现 金 红 利	在 被 投 资 单 位 持 股 比 例 (%)	在 被 投 资 单 位 表 决 权 比 例 (%)	在 被 投 资 单 位 持 股 比 例 与 表 决 权 比 例 不 一 致 的 说 明
北 美 三 佳 ( TRINITY NORTH AMERICA,INC )	973,908.00				973,908.00			60	40	股 东 协 议 书 规

										定
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---

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	43,665,955.63	48,187,940.46
其他业务收入	15,123,296.23	12,032,371.37
营业成本	48,889,425.82	47,768,203.73

(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	43,665,955.63	35,513,898.30	48,187,940.46	38,255,957.64
合计	43,665,955.63	35,513,898.30	48,187,940.46	38,255,957.64

(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	35,431,876.45	27,749,958.29	40,374,415.14	31,116,849.27
精密制品	6,353,737.30	6,225,478.47	7,426,762.55	6,773,815.56
其它	1,880,341.88	1,538,461.54	386,762.77	365,292.81
合计	43,665,955.63	35,513,898.30	48,187,940.46	38,255,957.64

(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	32,749,466.72	26,635,423.72	36,140,955.35	28,691,968.23
国外	10,916,488.91	8,878,474.58	12,046,985.11	9,563,989.41
合计	43,665,955.63	35,513,898.30	48,187,940.46	38,255,957.64

(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 (%)
第一客户	5,225,500.00	11.97
第二客户	2,136,300.00	4.89
第三客户	1,216,000.00	2.78
第四客户	1,202,080.00	2.75

第五客户	1,017,000.00	2.33
合计	10,796,880.00	24.72

## 5、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-7,600,274.79	-2,903,517.25
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,082,422.05	3,532,362.96
无形资产摊销	318,905.64	347,851.96
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）		5,498.20
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）	4,126,527.81	2,256,846.65
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	25,451,870.27	7,005,530.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-66,493,982.15	-5,500,885.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	44,284,697.04	-1,173,752.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,170,165.87	3,569,935.56
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	35,357,612.22	35,435,091.28
减：现金的期初余额	9,644,576.29	30,213,783.59
加：现金等价物的期末余额	1,553,284.04	4,480,618.52
减：现金等价物的期初余额	5,429,171.41	5,210,272.68
现金及现金等价物净增加额	21,837,148.56	4,491,653.53

## (十四) 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	-5,530.56	系处置固定资产产生的损益

计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	756,107.80	系政府拨付的各类奖励和补贴款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	36,414.49	
少数股东权益影响额（税后）	-30,171.86	
合计	756,819.87	

## 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	-2.1839	-0.0411	-0.0411
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.5394	-0.0478	-0.0478

## 八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人签字的 2012 年半年度报告文本。
- 2、载有法定代表人黄言勇、主管会计工作负责人柳飞、会计机构负责人申立丰签字并盖章的财务报表。
- 3、报告期内公司在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》上公开披露过的所有文件的正本及公告稿。
- 4、其他备查文件。

董事长：黄言勇  
 铜陵中发三佳科技股份有限公司  
 2012 年 8 月 31 日