

唐山晶源裕丰电子股份有限公司

TANGSHAN JINGYUAN YUFENG ELECTRONICS CO., LTD.

2009年年度报告



二〇一〇年二月二十七日

重要提示

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

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

所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

北京兴华会计师事务所有限责任公司为本公司2009年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人阎永江先生、主管会计工作负责人李艳琴女士及会计机构负责人陶志明先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介.....	3
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	5
第三节	股本变动及股东情况.....	9
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	14
第五节	公司治理结构.....	19
第六节	股东大会情况简介.....	27
第七节	董事会报告.....	28
第八节	监事会报告.....	49
第九节	重要事项.....	51
第十节	财务报告.....	55
第十一节	备查文件目录.....	127

第一节 公司基本情况简介

一、公司法定名称

中文名称：唐山晶源裕丰电子股份有限公司

中文缩写：晶源电子

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

英文缩写：JYEG

二、法定代表人：阎永江

三、公司联系人及联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	阎立群	董玉沾
联系地址	河北省玉田县无终西街3129号	河北省玉田县无终西街3129号
电话	0315-6198161	0315-6198181
传真	0315-6198179	0315-6198179
电子信箱	zhengquan@jingyuan.com	zhengquan@jingyuan.com

四、公司注册地址：河北省玉田县无终西街 3129 号

公司办公地址：河北省玉田县无终西街 3129 号

邮政编码：064100

公司互联网网址：<http://www.jingyuan.com>

公司电子信箱：zhengquan@jingyuan.com

五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》

年度报告的指定登载网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：晶源电子

公司股票代码：002049

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2001 年 9 月 17 日

公司首次注册地址：河北省玉田县城西大街 150 号

公司最近一次变更登记日期：2008 年 12 月 25 日

注册登记地点：河北省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：130000000000406

公司税务登记号码：130229601064691

公司组织机构代码：60106469-1

公司聘请的会计师事务所名称：北京兴华会计师事务所有限责任公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：北京市西城区裕民路 18 号 2211 房间

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要财务指标完成情况

单位：元

项 目	金 额
营业利润	38,953,686.67
利润总额	41,855,219.15
归属于上市公司股东的净利润	34,093,388.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	31,841,416.31
经营活动产生的现金流量净额	81,696,268.21

报告期内扣除的非经常性损益项目及金额

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	127,300.73	处置固定资产净损益
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	2,623,420.96	主要为社保补贴及项目拨款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	150,810.79	主要为处理废品损益
少数股东权益影响额	-198,951.99	
所得税影响额	-450,607.91	
合计	2,251,972.58	-

二、截至报告期末公司近三年的主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元

	2009年	2008年	本年比上年增减 (%)	2007年
营业总收入	288,906,706.77	269,259,046.63	7.30%	231,024,569.52
利润总额	41,855,219.15	37,209,241.09	12.49%	39,733,655.84
归属于上市公司股东的净利润	34,093,388.89	30,547,860.20	11.61%	30,950,094.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	31,841,416.31	30,198,808.51	5.44%	27,989,817.40

经营活动产生的现金流量净额	81,696,268.21	64,298,010.31	27.06%	40,690,527.75
	2009年末	2008年末	本年末比上年末增减(%)	2007年末
总资产	489,493,869.89	490,205,394.48	-0.15%	478,859,905.74
归属于上市公司股东的所有者权益	410,987,819.00	391,835,086.71	4.89%	374,905,537.34
股本	135,000,000.00	135,000,000.00	0.00%	90,000,000.00

(二) 主要财务指标

单位：元

	2009年	2008年	本年比上年增减(%)	2007年
基本每股收益(元/股)	0.25	0.23	8.70%	0.2389
稀释每股收益(元/股)	0.25	0.23	8.70%	0.2389
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2359	0.2237	5.45%	0.216
加权平均净资产收益率(%)	8.52%	7.97%	0.55%	9.34%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.96%	7.88%	0.08%	8.44%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.6052	0.4763	27.06%	0.4521
	2009年末	2008年末	本年末比上年末增减(%)	2007年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.04	2.90	4.83%	4.17

计算过程

1、每股收益计算过程

单位：元

项 目	序号	2009年	2008年
归属于本公司普通股股东的净利润	1	34,093,388.89	30,547,860.20
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	2,251,972.58	349,051.69
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	31,841,416.31	30,198,808.51
年初股份总数	4	135,000,000.00	90,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	-	45,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	-	
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		1

报告期因回购等减少的股份数	8	-	
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11 - 8 \times 9 \div 11 - 10$	135,000,000.00	135,000,000.00
因同一控制下企业合并而调整的用于计算扣除非经常性损益后的每股收益的发行在外的普通股加权平均数	13		
基本每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	$14=1 \div 12$	0.2525	0.2263
基本每股收益（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）	$15=3 \div 12$	0.2359	0.2237
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	$20=[1+(16-18) \times (1-17)] \div (12+19)$	0.2525	0.2263
稀释每股收益（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）	$21=[3+(16-18) \times (1-17)] \div (12+19)$	0.2359	0.2237

2、加权平均净资产收益率计算过程

单位：元

项目	序号	2009年	2008年
归属于母公司股东的期初净资产	1	391,835,086.71	374,905,537.34
归属于母公司股东的当期净利润	2	34,093,388.89	30,547,860.20
扣除非经常损益后归属于母公司股东的当期净利润	3	31,841,416.31	30,198,808.51
外币报表折算差额	4		
期权费用对应的资本公积的增加	5		
报告期月份	6	12	12
报告期发行新股新增的归属于母公司股东的净资产(1)	7		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	8		

报告期发行新股新增的归属于母公司股东的净资产	9		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	10		
报告期现金分红减少的归属于母公司股东的净资产	11	14,850,000.00	13,500,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	12	7	6
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$13=2/(1+2/2-11\times 12/6)$	8.52%	7.97%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东加权平均净资产收益率	$14=3/(1+2/2-11\times 12/6)$	7.96%	7.88%

(三) 报告期内股东权益变动情况

单位：元

项目	股本(股)	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
期初数	135,000,000	162,178,435.61	18,056,613.82	76,600,037.28	391,835,086.71
本期增加	0	0	3,105,779.06	34,093,388.89	37,199,167.95
本期减少	0	0	0	18,046,435.66	18,046,435.66
期末数	135,000,000	162,178,435.61	21,162,392.88	92,646,990.51	410,987,819.00

变动原因分析：

- 1、盈余公积本期增加是公司按照《公司章程》的规定提取的法定盈余公积。
- 2、未分配利润增加是本期实现的净利润；未分配利润减少，是本期提取了法定盈余公积、职工奖励及福利基金及实施了2008年度利润分配方案。

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 公司股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	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	52,486,956	38.88%				-128,208	-128,208	52,358,748	38.78%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	47,651,362	35.30%						47,651,362	35.30%
其中：境内非国有法人持股	47,651,362	35.30%						47,651,362	35.30%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	4,835,594	3.58%				-128,208	-128,208	4,707,386	3.49%
二、无限售条件股份	82,513,044	61.12%				128,208	128,208	82,641,252	61.22%
1、人民币普通股	82,513,044	61.12%				128,208	128,208	82,641,252	61.22%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	135,000,000	100.00%				0	0	135,000,000	100.00%

限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
唐山晶源科技有限公司	47,651,362	0	0	47,651,362	追加限售承诺	2010年11月07日
孟令富	501,581	48,750	0	452,831	高管股份	可减持上年末持股

						的 25%
毕立新	607,260	31,815	0	575,445	高管股份	可减持上年末持股的 25%
张立强	281,813	1	0	281,812	高管股份	可减持上年末持股的 25%
阎立群	450,843	0	0	450,843	高管股份	可减持上年末持股的 25%
王晓东	479,080	0	0	479,080	高管股份	可减持上年末持股的 25%
郭宏宇	479,081	22,500	0	456,581	高管股份	可减持上年末持股的 25%
张怀方	352,125	22,950	0	329,175	高管股份	可减持上年末持股的 25%
李艳琴	479,080	119,770	0	359,310	高管股份	可减持上年末持股的 25%
胡志雄	396,000	0	0	396,000	高管股份	可减持上年末持股的 25%
吴捷	329,651	0	97,884	427,535	高管离职	离职 6 个月后解锁 50%，离职满 18 个月后全部解锁
陶志明	479,080	0	19,694	498,774	高管离职	离职 6 个月后解锁 50%，离职满 18 个月后全部解锁
合计	52,486,956	245,786	117,578	52,358,748	—	—

(二) 股票发行与上市情况

1、经中国证监会证监发行字[2005]18 号文批准，本公司于2005 年5 月20日成功发行人民币普通股（A 股）2500 万股，每股面值1.00 元，每股发行价4.78元，其中网下向询价对象累计投标询价配售500万股，网上向二级市场投资者按市值配售2000万股。公司总股本由5050万股增加致7550万股。经深圳证券交易所深证上[2005]52 号文批准，公司2000万股社会公众股于2005 年6月6日起在深圳证券交易所上市交易，网下配售的500万股于2005 年9 月7 日起在深圳证券交易所挂牌交易。

2、2005年10月28日，公司股权分置改革相关股东会议审议通过了《股权分置改革方案》，公司原非流通股股东向公司全体流通股股东每10股支付3.5股股份，以获得其所持股份的流通权。2005年11月7日公司实施股权分置改革方案后，公司总股本未变，公司股权结构变更为：有限售条件的流通股为4175万股，无限售条件的流通股为3375万股。原全体流通股股东获付的875万股公司股票于2005年11月7日起在深圳证券交易所挂牌交易。

3、2006年11月7日，限售股份持有人所持有的部分限售股份5,782,375股上市流通，以及公司高管人员在报告期内买入流通股份，公司股权结构发生变化，其中有限售条件股份为36,370,648股，占股份总数的48.17%，无限售条件股份为39,129,352股，占股份总数的51.83%。

4、2007年2月，经中国证监会证监发行字[2007]36号文核准，公司以非公开发行股票的方式向6家特定投资者发行了1450万股人民币普通股（A股），每股发行价10.00元，该股份于2007年3月14日在深圳证券交易所上市，公司总股本由7550万股，增加至9000万股。

5、2008年3月14日，公司2007年非公开发行的1450万股股份上市流通，公司股权结构发生变化，其中有限售条件股份为34,991,304股，占股份总数的38.88%，无限售条件股份为55,008,696股，占股份总数的61.12%。

6、2008年11月3日，根据公司2008年第3次临时股东大会决议，实施2008年半年度资本公积金转增股本方案，以公司总股本9,000万股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后公司总股本由9,000万股增加至13,500万股。

二、股东情况介绍

（一）报告期末公司股东数量和持股情况

单位：股

股东总数						17,628
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
唐山晶源科技有限公司	境内非国有法人	35.30%	47,651,362	47,651,362	0	
中国工商银行—中银行业优选灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.18%	1,595,131	0	0	
西藏自治区投资有限公司	境内非国有法人	0.76%	1,022,000	0	0	
肖裕福	境内自然人	0.68%	921,800	0	0	
孙志成	境内自然人	0.48%	651,500	0	0	
毕立新	境内自然人	0.47%	640,445	0	0	
刘敬	境内自然人	0.43%	574,400	0	0	
张天盈	境内自然人	0.40%	536,931	0	0	
阎立群	境内自然人	0.38%	510,843	0	0	
王晓东	境内自然人	0.38%	508,774	0	0	
前10名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
中国工商银行—中银行业优选灵活配置混合型证券投资基金	1,595,131		人民币普通股			
西藏自治区投资有限公司	1,022,000		人民币普通股			

肖裕福	921,800	人民币普通股
孙志成	651,500	人民币普通股
毕立新	640,445	人民币普通股
刘敬	574,400	人民币普通股
张天盈	536,931	人民币普通股
阎立群	510,843	人民币普通股
王晓东	508,774	人民币普通股
吴克平	462,707	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，毕立新持有唐山晶源科技有限公司 10.27% 的股权，与唐山晶源科技有限公司存在关联关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

（二）公司控股股东及实际控制人情况介绍

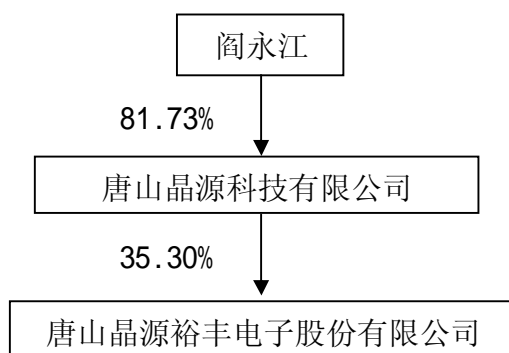
1、公司控股股东

报告期内，公司控股股东未发生变更，公司控股股东为唐山晶源科技有限公司，法定代表人孟令富，公司成立日期为1998年8月20日，注册资本1008万元，主要从事电子元件的开发、生产、销售；精密机械的开发、制造、销售。

2、公司实际控制人

报告期内，公司实际控制人未发生变更，实际控制人为阎永江先生，中国国籍，至今未曾取得其他国家及地区居留权。大专学历，现任唐山晶源裕丰电子股份有限公司董事长兼总经理、唐山晶源科技有限公司董事、唐山晶源旭丰电子有限公司董事长兼总经理，深圳市晶源裕丰电子有限公司董事、深圳市晶源健三电子有限公司董事长。目前受聘担任中国压电石英晶体行业协会副理事长、河北省电子行业协会副理事长。

3、公司与实际控制人的产权和控制关系



4、公司控股股东转让所持有的本公司股权情况

公司控股股东唐山晶源科技有限公司于2009年6月21日与同方股份有限公司签订了《同方股份有限公司与唐山晶源科技有限公司之发行股份购买资产协议》。晶源科技拟将其持有的3,375万股本公司股份（占本公司股本总额的25%）转让予同方股份，并以该等股份作为对价认购同方股份向其发行的1,688万股股份。本次股权转让完成后，晶源科技持有本公司1,390.1362万股股份，占本公司总股本的10.3%，不再是本公司的控股股东；同方股份将持有本公司3,375万股股份，占本公司总股本的25%，为本公司第一大股东。该事项已于2009年12月31日获中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会有条件审核通过，相关事项正在办理之中。

公司于2009年6月23日、2009年8月12日、2010年1月4日在《中国证券报》和巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上对上述事项进行了公告。

（三）有限售条件股份情况

1、有限售条件股份可上市交易时间

单位：股

时 间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说 明
2010年11月7日	47,651,362	0	135,000,000	控股股东唐山晶源科技有限公司在股改承诺期满后的追加承诺。

2、有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	唐山晶源科技有限公司	47,651,362	2010年11月7日	47,651,362	承诺期满后的十二个月内，通过深圳证券交易所挂牌交易出售所持股份的价格，继续履行股改时承诺的不低于12.85元，若在承诺期间有派息、送股、资本公积金转增股份等事项，应对该价格进行除息除权处理。因实施历次分配方案，减持价格调整为不低于8.18元

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员基本情况简介

(一) 公司董事、监事、高级管理人员的基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数(股)	年末持股数(股)	年度内股份增减
阎永江	董事长、总经理	男	65	2007年8月24日至2010年8月23日	0	0	0
孟令富	董事	男	46	2007年8月24日至2010年8月23日	603,775	452,831	150,944
毕立新	董事	女	43	2007年8月24日至2010年8月23日	767,260	640,445	126,815
张立强	董事	男	38	2007年8月24日至2010年8月23日	375,750	300,000	75,750
阎立群	董事、生产总监、董秘	男	36	2007年8月24日至2010年8月23日	601,125	510,843	90,282
王震	独立董事	男	37	2007年8月24日至2010年8月23日	0	0	0
崔树军	独立董事	男	41	2007年8月24日至2010年8月23日	0	0	0
陈新	独立董事	男	64	2009年2月24日至2010年8月23日	0	0	0
王晓东	监事会主席	男	40	2007年9月14日至2010年9月13日	638,774	508,774	130,000
郭宏宇	监事	男	38	2007年9月14日至2010年9月13日	608,775	456,775	152,000
马丽华	监事	女	40	2007年9月14日至2010年9月13日	0	0	0
张怀方	监事	男	55	2007年9月14日至2010年9月13日	438,900	330,000	108,900
张勇	监事	男	42	2007年9月14日至2010年9月13日	0	0	0
李艳琴	营销总监、财务总监	女	41	2007年8月24日至2010年8月23日	479,080	359,310	119,770
胡志雄	技术总监	男	47	2007年8月24日至2010年8月23日	528,000	446,000	82,000
佟全双	质控总监	男	38	2007年8月24日至2010年8月23日	0	0	0
合计					5,041,439	4,004,978	1,036,461

注：报告期内公司董事、监事和高管人员的股份变动原因为二级市场卖出。

(二) 公司现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历及任职情况

1、现任董事、监事、高级管理人员最近5年主要工作经历

(1) 董事

阎永江先生：公司董事长，曾任唐山晶源科技有限公司董事长兼总经理、本公司董事长兼总经理、董事长等职，现任本公司董事长兼总经理，兼任唐山晶源科技有限公司董事、深圳市晶源裕丰电子有限公司董事、深圳市晶源健三电子有限公司董事长、唐山晶源旭丰电子有限公司董事长兼总经理。目前受聘担任中国压电石英晶体行业协会副理事长、河北

省电子行业协会副理事长。

孟令富先生：公司董事，现任唐山晶源科技有限公司董事长兼总经理、北京晶源裕丰光学电子器件有限公司董事。

毕立新女士：公司董事，曾任唐山晶源旭丰电子有限公司董事、本公司副总经理兼财务负责人等职，现任深圳市晶源裕丰电子有限公司董事长兼总经理、深圳市晶源健三电子有限公司董事、财务总监、唐山晶源科技有限公司董事。

张立强先生：公司董事，曾任本公司技术总监职务，现任公司器件部经理，兼任北京晶源裕丰光学电子器件有限公司监事。

阎立群先生：公司董事，曾任本公司总经理助理兼 SMD 产品部经理，现任本公司生产总监，代行董秘职务，兼任北京晶源裕丰光学电子器件有限公司董事长、总经理。

王震先生：公司独立董事，经济学硕士，副教授，中国注册会计师、税务师、内部审计师。现任石家庄经济学院会计学副教授，受聘担任河北博海生物科技有限公司财务总监，河北省人力资源开发研究会常务理事。

崔树军先生：公司独立董事，博士，现任河北工业大学管理学院副教授，兼任河北工业大学学生处处长、就业指导中心主任，黄骅信誉楼商贸有限公司独立董事。

陈新先生：公司独立董事，高级工程师，研究员，国家级注册咨询师，享受国务院政府特殊津贴，信息产业部规划司首席咨询专家和国家发改委电子工程项目咨询专家。1991年至今，先后在电子工业部规划研究所、中国电子信息产业规划研究院、中国电子信息产业发展研究院规划研究所工作，历任研究室主任、中国电子信息产业规划研究院副总工程师、中国电子信息产业发展研究院科技委副主任、规划研究所所长、院项目总监等职务，现任中国电子信息产业发展研究院项目总监。

（2）监事

王晓东先生：监事会主席，现任本公司采购部经理，兼任深圳市晶源裕丰电子有限公司监事。

郭宏宇先生：监事，曾任本公司二分厂厂长，现任职于公司器件部。

张怀方先生：监事，高级工程师，现任本公司技术部经理。

马丽华女士：职工代表监事，曾任本公司器件部生产科长，现任公司工会副总席。

张 勇先生：职工代表监事，现任本公司DIP产品部技管办主任。

(3) 高级管理人员

阎永江先生：公司董事长、总经理，简历同上。

阎立群先生：公司董事、生产总监、代行董事会秘书职务，简历同上。

李艳琴女士：高级营销师、翻译。曾任本公司总经理助理兼营销部经理、公司副总经理等职，现任本公司营销总监兼营销部经理、代行财务总监职务。

胡志雄先生：博士，2000年至2002年任武汉海波光电子技术有限公司总工程师，2002年至2004年任美国Oplink（珠海）新产品研发部经理，2005年至2007年4月任美国CTS（天津）公司FC事业部研发经理，FC亚太技术总监，2007年5月至今在本公司工作，现任本公司技术总监。

佟全双先生：工商管理硕士，2004年6月至今在本公司工作，曾任本公司总经理助理兼人力资源部经理，现任本公司质控总监兼人力资源部经理。

2、董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

姓名	任职股东单位	在股东单位担任的职务	任职期限	是否领取报酬、津贴
孟令富	唐山晶源科技有限公司	董事长兼总经理	2001年10月至今	是
阎永江	唐山晶源科技有限公司	董事	2001年10月至今	否
毕立新	唐山晶源科技有限公司	董事	2001年10月至今	否
马丽华	唐山晶源科技有限公司	监事	2001年10月至今	否

3、董事、监事、高级管理人员在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

姓名	本公司职务	除股东单位的其他单位	任职情况
阎永江	董事长、总经理	唐山晶源旭丰电子有限公司	董事长、总经理
		深圳市晶源裕丰电子有限公司	董事
		深圳市晶源健三电子有限公司	董事长
孟令富	董事	北京晶源裕丰光学电子器件有限公司	董事
		九江佳华压电晶体材料有限公司	董事
毕立新	董事	深圳市晶源裕丰电子有限公司	董事长、总经理
		深圳市晶源健三电子有限公司	董事、财务总监
张立强	董事	北京晶源裕丰光学电子器件有限公司	监事
阎立群	董事、生产总监、董秘	北京晶源裕丰光学电子器件有限公司	董事长、总经理
王晓东	监事会主席	深圳市晶源裕丰电子有限公司	监事

(三) 公司董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

1、在本公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员的年度报酬按其岗位职务依据公司制定的工资标准结合业绩考核发放，公司董事长薪酬与公司利润总额挂钩，实行年薪制。

报告期内董事、监事和高级管理人员的报酬情况如下表：

姓名	职务	报告期内从公司领取的报酬(含税)总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取
阎永江	董事长、总经理	31.29	否
孟令富	董事	0	是
毕立新	董事	0	是
张立强	董事	6.04	否
阎立群	董事、生产总监	6.48	否
王晓东	监事会主席	3.87	否
郭宏宇	监事	5.01	否
张怀方	监事	4.93	否
马丽华	职工代表监事	2.35	否
张勇	职工代表监事	6.31	否
李艳琴	营销总监	7.97	否
胡志雄	技术总监	11.39	否
佟全双	质控总监	6.70	否
合计		92.34	

2、不在公司领取薪酬的董事

姓名	职务	领取薪酬单位
孟令富	董事	唐山晶源科技有限公司
毕立新	董事	深圳市晶源健三电子有限公司

3、本公司独立董事每人按年度领取3万元的津贴，除此之外，不享有其它待遇。

(四) 报告期内董事、监事和高管人员的变动情况

2009年2月6日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于提请选举陈新先生为独立董事的议案》，提名陈新先生为公司独立董事候选人，并于2009年2月24日，经公司2009年第1次临时股东大会审议批准，选举陈新先生为公司独立董事，任期与公司第三届董事会一致。

2009年9月15日，公司董事兼副总经理吴捷先生向董事会提交了书面辞职报告，公司董事会批准了其辞职申请。

2009年11月21日，公司第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于陶志明先生辞去公司财务总监及董事会秘书职务的议案》、《关于由公司董事、生产总监阎立群先生代行董事会秘书职务的议案》、《关于由公司营销总监李艳琴女士代行财务总监职务的议案》，同意陶志明先生辞去公司财务总监及董事会秘书职务，由阎立群先生代行董事会秘书职务，李艳琴女士代行财务总监职务。

报告期内，无监事的新聘或解聘情况。

二、公司员工情况

截至2009年12月31日，公司在职员工人数为1573人（含生产性控股子公司员工人数）。其中大学专科学历以上占15.96%，有高级技术职称者11人。

（一）按员工专业结构划分

专业分工	生产人员	销售人员	技术人员	财务人员	行政管理人员	合计
员工人数	1278	42	190	18	45	1573
占员工总数的比例	81.25%	2.67%	12.08%	1.14%	2.86%	100%

（二）按员工受教育程度划分

学 历	大学专科及以上学历	中专中技学历	高中及以下学历
员工人数	251	632	690
占员工总数的比例	15.96%	40.18%	43.86%

（三）需公司承担费用的离退休职工情况

截至2009年12月31日，没有需公司承担费用的离退休人员。

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规等要求，不断地建立和完善公司的治理结构，建立、健全公司内部管理和控制制度。并以公司治理专项活动为契机，深入开展治理专项活动，及时整改发现的问题，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理文件的要求。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，保证全体股东对公司重大事项的知情权和参与权，确保全体股东能够充分行使自己的权利。

2、关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求，董事会下设四个专门委员会。董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》召开会议，依法行使职权，公司全体董事按时出席董事会和股东大会，诚实守信、勤勉尽责地履行董事义务。

3、关于监事和监事会

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的选聘程序选举监事，公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规要求。公司监事认真履行自己的职责，本着对全体股东负责的精神，依《公司章程》召开监事会、出席股东大会，列席董事会，对公司财务状况以及公司董事、总经理和其它高级管理人员履行职责的合法合规性进行了有效监督。

4、关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东行为规范，依法行使其权利并承担相应义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，损害公司或其它股东的合法权益。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了分开独立，公司董事会、监事会和内部机构能够

独立运作。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司逐步完善高级管理人员的绩效评价体系和考核体系，高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律法规的要求。公司董事会、监事会能够严格按照规定向股东大会报告履行职责的情况，

6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，重视社会责任，与利益相关者共同推动公司持续、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度

公司制定了《信息披露管理制度》，指定董事会办公室负责信息披露工作、接待投资者来访和咨询，建立投资者专线电话、电子邮箱，并在公司网站开设了投资者关系管理专栏，公司严格按照有关法律、法规及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

二、2009年公司治理专项活动开展情况

自2007年开展公司治理专项活动以来，公司经历了自查、公众评议、整改提高、总结说明、监管检查验收等阶段，持续提升公司治理水平，公司治理取得了较好的效果。

2009年，公司根据河北证监局下发的《关于持续推进上市公司治理整改活动的通知》（冀证监发[2009]100号）文件的要求，在2008年上市公司治理专项工作的基础上，持续开展公司治理活动，巩固并提升了治理活动取得的成效。

2009年12月，结合公司实际情况，制定了《内幕信息知情人登记制度》，2010年2月，为加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度，公司根据证监会等监管部门的要求，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，进一步建立、健全了公司内部管理和控制制度。

公司治理是一项长期而系统的工作，需要不断地完善和提高，公司将在巩固公司治理专项活动成果的基础上，严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、深圳证券交易所的相关法律法规要求，继续加强公司治理工作，持续提升公司治理水平，规范运作，促进公司健康快速发展。

三、董事长、独立董事和其他董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》及其他有关法律法规和《公司章程》的规定和要求，诚实守信、勤勉尽责地履行职责，积极出席公司董事会、股东大会会议，认真审议各项董事会议案，审慎决策，切实维护公司和投资者特别是中小投资者的合法权益。

董事长认真履行《公司章程》规定职责，依《公司章程》规定召集、主持董事会、股东大会会议，严格遵守董事会议事规则和决策机制，在其职责和授权范围内行使权力，认真执行股东大会和董事会决议。

独立董事严格按照公司《独立董事工作细则》等制度的规定，积极出席董事会、股东大会会议，认真审议各项议案，从各自专业角度，为公司规范运作和发展提出合理的意见和建议，并对公司对外担保情况、2008年度内部控制自我评价报告、续聘2009年度审计机构、将节余募集资金永久补充公司流动资金、对控股子公司提供财务资助等事项发表了独立意见。报告期内，独立董事对公司本年度董事会各项议案及公司其他事项未提出异议。

报告期内，公司董事会共召开了9次会议，董事出席董事会会议情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
阎永江	董事长	9	5	4	0	0	否
孟令富	董事	9	5	4	0	0	否
毕立新	董事	9	3	5	1	0	否
张立强	董事	9	5	4	0	0	否
阎立群	董事	9	5	4	0	0	否
王震	独立董事	9	4	5	0	0	否
崔树军	独立董事	9	4	5	0	0	否
陈新	独立董事	8	4	4	0	0	否

四、公司与控股股东在业务、人员、资产、财务、机构等方面的情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，公司内部机构完善，具有独立、完整的业务及自主经营的能力。

（一）业务独立方面

公司拥有独立的生产、采购和销售系统，业务上完全独立于控股股东，控股股东及其关联企业与本公司不存在同业竞争。

（二）资产完整方面

公司与控股股东之间产权关系明确，公司的资金、资产及其他资源不存在被其违规占用、支配的情况。公司的资产完整，拥有与生产经营范围相适应的生产设备、辅助生产设备和专利等资产，公司对所有资产拥有完全的控制与支配权。

（三）人员独立方面

公司拥有独立的员工队伍，设立了独立的行政、财务、经营管理等部门，并建立了完整的劳动、人事及工资管理等制度，公司人员独立于控股股东；公司董事长由董事会选举产生，没有兼任股东单位的法人代表；公司的总经理、财务总监、营销总监和董事会秘书等高级管理人员均在公司专职工作并领取薪酬，未在控股股东单位领薪，兼任除董事以外的任何职务。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定，通过合法程序产生，不存在控股股东干预公司董事会和股东大会人事任免决定的现象。

（四）机构独立方面

公司董事会、监事会、经理层及其他内部机构独立运作，各职能部门在权责、人员等方面与控股股东之间完全分开，控股股东及其职能部门与本公司及本公司的职能部门之间没有上下级关系，不存在控股股东影响本公司生产经营管理独立性的现象。

（五）财务独立方面

公司设置了独立的财务部门，建立了健全的财务、会计管理制度，独立核算，不存在控股股东干预公司财务、会计活动的情况。公司在商业银行独立开户，不存在与控股股东共用银行账户的情况。公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

五、公司内部控制制度的建立和健全情况

为规范公司经营管理，控制风险，保证生产经营活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》和其他有关法律、法规、规章和制度的规定，结合公司实际情况、自身特点、管理和发展需要，制定了一整套贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制制度体系，并不断补充、修改和完善，严格贯彻执行，对公司的生产经营起到了有效的监督、控制和指导的作用。

1、公司董事会对内部控制的自我评价

公司董事会通过对公司内部控制制度进行全面深入的检查，认为：公司建立了较为完

善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律、法规规定和证券监管部门的要求。公司内部控制制度能够贯彻落实执行，在公司经营管理各个环节、关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用，能够有效防范经营管理风险，保证公司各项业务的健康运行，公司内部控制制度是有效的。

《公司2009年度内部控制自我评价报告》全文刊登在2010年2月27日巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上。

2、独立董事发表的意见

全体独立董事认为：公司已建立了较为完善的内部控制体系，各项内部控制制度符合国家有关法律、法规及监管部门的规定和要求，并能得到有效的执行，保证了公司生产经营管理活动的有序开展，公司2009年度内部控制评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

3、公司监事会发表的意见

经审核，监事会认为：公司已建立了较为完善的内部控制体系，符合国家相关法律、法规要求以及公司生产经营管理的实际需要，并能得到有效执行，对公司生产经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用，公司董事会关于2009年度内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

六、公司内部审计制度的建设和执行情况

公司设置有专门的内部审计机构即审计部，审计部受董事会审计委员会领导，向董事会审计委员会负责并报告工作，接受监事会的监督和指导，不受其他部门和个人的干涉。其主要职能是：对公司财产、资金的管理使用情况及安全完整情况进行监督检查；对会计报表、决算的真实、准确、合法进行审计监督；对财务收支有关的经济活动及经济效益进行审计监督；对审计范围内单位财务收支的特定事项进行审计监督；对筹集的资金来源及各项专用资金的使用情况进行审计监督；对公司高级管理人员的任期经济责任进行监督；对公司内部控制制度的建立、健全和有效执行情况进行监督检查；贯彻执行国家审计法规并参与研究制定、修改公司有关的规章制度。

	是/否/不适用	备注/说明
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		

1. 内部审计制度建立		
公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 机构设置		
公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门，内部审计部门是否对审计委员会负责	是	
3. 人员安排		
(1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
(3) 内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 审计委员会是否根据内部审计部门出具的评价报告及相关资料，对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 本年度内部控制自我评价报告是否包括以下内容： (1) 内部控制制度是否建立健全和有效实施；(2) 内部控制存在的缺陷和异常事项及其处理情况（如适用）；(3) 改进和完善内部控制制度建立及其实施的有关措施；(4) 上一年度内部控制存在的缺陷和异常事项的改进情况（如适用）；(5) 本年度内部控制审查与评价工作完成情况的说明。	是	
3. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效。如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷	是	
4. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
5. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具非无保留结论鉴证报告。如是，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	否	
6. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
7. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	不适用	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效	相关说明	
1. 审计委员会的主要工作内容与工作成效		
(1) 说明审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况	一季度：审议通过了《审计部 2008 年度工作总结》、《审计部	

	<p>2009 年度内部审计工作计划》和《公司 2008 年度内部审计报告》。</p> <p>二季度：审议通过《公司 2009 年第一季度内部审计报告》。</p> <p>三季度：审议通过《公司 2009 年半年度内部审计报告》、《公司 2009 年半年度财务会计报表》。</p> <p>四季度：审议通过《公司 2009 年第三季度内部审计报告》。</p>
(2) 说明审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的具体情况	审计委员会于每季度结束后向董事会报告内部审计工作的进展和执行情况。
(3) 审计委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否及时向董事会报告，并提请董事会及时向证券交易所报告并予以披露（如适用）	不适用
(4) 说明审计委员会所做的其他工作	按照年度财务报告审议工作规程，做好 2008 年年度财务报告审计的相关工作，对财务报表出具审核意见，对审计机构的年度审计工作进行总结评价，并提出续聘下一年度审计机构的建议，提交董事会审议。
2. 内部审计部门的主要工作内容与工作成效	
(1) 说明内部审计部门每季度向审计委员会报告内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题的具体情况	<p>一季度：向审计委员会提交了《审计部 2008 年度工作总结》、《审计部 2009 年度内部审计计划》和《公司 2008 年度内部审计报告》。</p> <p>二季度：向审计委员会提交了《公司 2009 年第一季度内部审计报告》。</p> <p>三季度：向审计委员会提交了《公司 2009 年半年度内部审计报告》。</p> <p>四季度：向审计委员会提交了《公司 2009 年第三季度内部审计报告》。</p>

(2) 说明内部审计部门本年度按照内审指引及相关规定要求对重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行审计并出具内部审计报告的具体情况	审计部每季度对募集资金的使用情况进行审计,并出具审计报告,提交审计委员会。
(3) 内部审计部门在对内部控制审查过程中发现内部控制存在重大缺陷或重大风险的,说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险,并说明是否向审计委员会报告(如适用)	不适用
(4) 说明内部审计部门是否按照有关规定评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性,并向审计委员会提交内部控制评价报告	是
(5) 说明内部审计部门向审计委员会提交下一年度内部审计工作计划和本年度内部审计工作报告的具体情况	已提交 2009 年度内部审计工作总结和 2010 年度内部审计工作计划。
(6) 说明内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档是否符合相关规定	内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档符合《内部审计工作制度》的相关规定。
(7) 说明内部审计部门所做的其他工作	对公司成本、费用进行审核;参与公司设备、材料等招标采购工作;协同有关部门和领导进行工程项目招标的准备、组织、实施、报建和验收等工作;对工程项目造价进行初审;对公司各项制度建立和执行情况进行检查和评价,针对公司生产经营中存在的问题,及时向公司管理层提出意见和建议。
四、公司认为需要说明的其他情况(如有)	无

七、报告期内对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立、实施情况

公司董事会以年度为单位,以年度目标完成指标为主要依据,对公司高级管理人员的工作业绩进行考评。董事会负责对总经理的职责、能力和工作业绩进行考评。总经理负责对公司其它高级管理人员进行考评,并以经营管理工作及相关任务完成情况相结合的形式进行考评。2009年度公司高级管理人员考评结论为:认真履行了各项工作职责,工作业绩良好,较好地完成了年初制定的各项工作任务。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了1次年度股东大会和2次临时股东大会，股东大会的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》等有关规定。会议具体情况如下：

一、2008年度股东大会

公司2008年度股东大会于2009年4月30日在公司办公楼四楼会议室召开，会议审议通过了如下议案：

- 1、《2008年度董事会工作报告》；
- 2、《2008年度监事会工作报告》；
- 3、《2008年年度报告》及《2008年年度报告摘要》；
- 4、《2008年度财务决算报告》；
- 5、《2008年度利润分配预案》；
- 6、《关于续聘2009年度审计机构的议案》。

公司独立董事在本次年度股东大会上进行了述职。

本次会议决议公告刊登在2009年5月4日的《中国证券报》和巨潮资讯网站

<http://www.cninfo.com.cn>。

二、2009年第1次临时股东大会

公司2009年度第1次临时股东大会于2009年2月24日在公司办公楼四楼会议室召开，本次会议审议通过了《关于提请选举陈新先生为独立董事的议案》。

本次会议决议公告刊登在2009年2月25日的《中国证券报》和巨潮资讯网站

<http://www.cninfo.com.cn>。

三、2009年第2次临时股东大会

公司2009年度第2次临时股东大会采取现场投票和网络投票相结合的方式召开，现场会议于2009年5月12日下午在公司办公楼四楼会议室召开，本次会议审议通过了《关于将节余募集资金永久补充公司流动资金的议案》。

本次会议决议公告刊登在2009年5月13日的《中国证券报》和巨潮资讯网站

<http://www.cninfo.com.cn>。

第七节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

(一) 公司报告期内总体经营情况

2009 年，面对全球金融危机，在前所未有的严峻市场环境下，公司冷静思考，果断地作出：稳定员工队伍、调整生产线、利用充余工时进行工艺技术改造和新产品研制、启动器件产品产业化项目建设，强化以降低成本为重点的管理提升、开展“减员提效”活动等应对措施。减轻和化解了金融危机造成的影响，2009 年公司仍然取得了较好的经营业绩，继续保持稳步发展态势。

2009 年公司实现销售收入 28890.67 万元，较上年增长 7.30%，实现利润总额 4185.52 万元，较上年增长 12.49%，归属于上市公司股东的净利润 3409.33 万元，较上年增长 11.61%。

(二) 公司主营业务及其经营情况

1、主营业务范围

2009 年，公司主营业务范围仍然为压电石英晶体元器件的开发、生产和销售。

2、主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电子元件制造业	28,549.76	21,926.94	23.20%	6.91%	9.44%	-1.77%
主营业务分产品情况						
谐振器	22,812.51	17,811.66	21.92%	1.18%	2.25%	-0.82%
振荡器	3,151.93	1,888.51	40.08%	-17.87%	-19.87%	1.50%
电容器	1,175.21	1,028.94	12.45%	551.70%	592.19%	-5.12%
其他	1,410.11	1,197.83	15.05%	913.37%	977.96%	-5.09%

注：电容器是深圳市晶源健三电子有限公司经销的产品。

3、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	11,495.96	42.19%
国外	23,494.05	1.49%
内部交易抵销	6,440.25	
合计	28,549.76	

4、主要财务数据变动及原因

(1) 近三年主要会计数据及财务指标变动情况表如下：

单位：元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
营业总收入	288,906,706.77	269,259,046.63	7.30%	231,024,569.52
利润总额	41,855,219.15	37,209,241.09	12.49%	39,733,655.84
归属于上市公司股东的净利润	34,093,388.89	30,547,860.20	11.61%	30,950,094.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	31,841,416.31	30,198,808.51	5.44%	27,989,817.40
经营活动产生的现金流量净额	81,696,268.21	64,298,010.31	27.06%	40,690,527.75
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2007 年末
总资产	489,493,869.89	490,205,394.48	-0.15%	478,859,905.74
归属于上市公司股东的所有者权益	410,987,819.00	391,835,086.71	4.89%	374,905,537.34
股本	135,000,000.00	135,000,000.00	0.00%	90,000,000.00

A、报告期内，营业收入增长 7.30%，主要是公司 SMD 产品产销增长所致。本年度 SMD 产品销售份额已超过营业总收入 50%以上，募集资金项目已达到预期产量。

B、利润总额、归属上市公司股东的净利润较上年分别增长 12.49%和 11.61%，主要原因是：

①、通过完善考核机制，销售数量增长 10%，主要产品单位成本降低 9.43%。

②、期间费用 2640.27 万元，同比减少 246.77 万元，主要原因是：本年度人民币与美元汇率基本保持稳定，未产生汇兑损失，同时本年度贷款减少，财务费用同比降低 78.53%。

③、营业外收入 307.50 万元，同比增加 207.34 万元。

C、经营活动产生的现金流量净额 8169.63 万元，比上年同期增长 27.06%，主要是报告期营业收入增长所致。

(2) 主要产品、原材料等价格变动情况

报告期内公司主要产品价格综合售价下降 10%，主要原材料价格与上年同期相比未发生较大变化。

(3) 销售产品毛利率变动情况

项目	2009年	2008年	2007年	本年比上年增减幅度超过30%的原因
谐振器	21.92%	22.74%	25.85%	产品价格下降
振荡器	40.08%	38.58%	26.82%	产品结构变化
电容器	12.45%	17.57%		产品价格下降
其他	15.05%	20.14%		产品价格下降

(4) 公司主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	占总采购额比例
1	台晶（宁波）电子有限公司	26,468,050.20	23.40%
2	京瓷（天津）商贸有司上海分公司	18,527,613.54	16.38%
3	上海晶丰申电子科技有限公司	10,010,364.10	8.85%
4	宁波台晶（GROWING PROFITS TRADING）	9,276,187.86	8.20%
5	沧州晶源远贸晶体材料有限公司	4,082,734.96	3.61%
	合计	68,364,950.66	60.44%

(5) 销售前五名客户情况

单位：（人民币）元

序号	客户	销售金额	占销售额的比例
1	台湾 TXC	83,375,759.63	28.86%
2	美国 AB	20,575,475.06	7.12%
3	韩国 LG	19,392,641.83	6.71%
4	韩国 DONG JIN	14,619,532.01	5.06%
5	德国西门子 SIMS	13,483,399.87	4.67%
	合计	151,446,808.40	52.42%

(6) 非经常性损益情况

单位：元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	127,300.73
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,623,420.96

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	150,810.79
少数股东权益影响额	-198,951.99
所得税影响额	-450,607.91
合计	2,251,972.58

(7) 主要费用分析

单位：元

项目	2009年	2008年	本年比上年增减%	2007年	占2009年营业收入的比例
销售费用	5,556,152.83	6,581,633.66	-15.58%	5,450,431.84	1.92%
管理费用	19,109,931.03	14,199,330.61	34.58%	8,995,060.63	6.61%
财务费用	1,736,639.00	8,089,543.00	-78.53%	5,885,451.12	0.60%
所得税费用	6,798,992.87	6,165,752.12	10.27%	7,446,900.30	2.35%

销售费用降低的主要原因是通过考核销售费用降低；管理费用增长的主要原因是报废自制半成品及职工绩效工资增加所致；财务费用降低的主要原因是本年度汇率保持稳定，基本没有产生汇兑损失，同时本年度归还银行贷款，减少了贷款利息。

(8) 现金流情况分析

单位：元

项目	2009年	2008年	同比增减%	2007年
一、经营活动产生的现金流量净额	81,696,268.21	64,298,010.31	27.06%	40,690,527.75
经营活动现金流入量	315,361,263.86	285,987,496.84	10.27%	232,005,000.04
经营活动现金流出量	233,664,995.65	221,689,486.53	5.40%	191,314,472.29
二、投资活动产生的现金流量净额	-25,733,802.54	-70,924,180.67	-63.72%	-71,134,770.26
投资活动现金流入量	274,546.17	5,000.00	5390.92%	26,500.00
投资活动现金流出量	26,008,348.71	70,929,180.67	-63.33%	71,161,270.26
三、筹资活动产生的现金流量净额	-56,953,140.69	-7,454,578.05	664.00%	95,330,892.67
筹资活动现金流入量	10,500,000.00	73,753,676.57	-85.76%	174,997,200.00
筹资活动现金流出量	67,453,140.69	81,208,254.62	-16.94%	79,666,307.33
四、汇率变动对现金的影响	-310,526.43	-5,056,351.02	-93.86%	-2,984,802.22
五、现金及现金等价物净增加额	-1,301,201.45	-14,080,748.41	-90.76%	64,886,650.16
现金流入总计	326,135,810.03	359,746,173.41	-9.34%	407,028,700.04

现金流出总计	327,126,485.05	373,826,921.82	-12.49%	342,142,049.88
--------	----------------	----------------	---------	----------------

A、经营性现金净流量增长的主要原因是报告期内销售收入较去年有所增加，按期回款，保证了经营资金的正常运转。

B、投资活动产生的现金流量净额较上年降低主要原因是报告期内设备投资相对上年减少。

C、筹资活动产生的现金流量净额较上年增长主要原因是归还贷款所致。

(9) 报告期内公司资产构成情况

单位：元

资产项目	2009 年度末		2008 年度末		同比增减幅度 (%)
	金额	占年末总资产的比例 (%)	金额	占年末总资产的比例 (%)	
应收账款	75,717,580.06	15.47%	52,491,975.45	10.71%	44.25%
存货	46,177,379.09	9.43%	58,778,523.97	11.99%	-21.44%
长期股权投资	2,081,165.87	0.43%	2,550,000.00	0.52%	-18.39%
固定资产	250,963,605.68	51.27%	262,150,726.54	53.48%	-4.27%
在建工程	12,163,496.24	2.48%	6,777,789.63	1.38%	79.46%
无形资产	12,233,230.84	2.50%	13,140,378.03	2.68%	-6.90%

报告期内，应收账款增长 44.25%，主要原因是子公司销售规模扩大及部分客户付款延长所致。

报告期内，存货降低 21.44%，主要是通过考核降低在产品、产成品结存所致。

报告期内，长期股权投资降低 18.39%，主要原因是参股子公司九江佳华亏损所致。

报告期内，在建工程同比增长 79.46%，主要原因是二号生产楼净化工程装修以及器件部设备购置增加所致。

项目	2009 年末余额	占当年末总资产的 (%)	市场供求情况	产品销售价格变动情况	原材料价格变动情况	存货跌价准备计提情况
原材料	17,554,022.27	3.59%	正常	价格下降	基本保持不变	无
在产品	11,817,358.78	2.41%	正常	成本下降	基本保持不变	有
库存商品	14,054,925.99	2.87%	正常	成本下降	基本保持不变	无
委托加工物资	3,287,562.05	0.67%	正常	成本下降	基本保持不变	无
合计	46,713,869.09	9.54%				

(10) 偿债能力分析

项目	2009年	2008年	本年比上年增减幅度	2007年
流动比率	3.81	2.53	1.28	2.49
速动比率	2.92	1.76	1.16	1.76
资产负债率	13.16%	17.49%	下降4.33个百分点	19.17%

公司流动比率和速动比率表现正常，资产负债率逐年降低，具有较强的偿债能力，银行信用等级为AAA。

(11) 资产营运能力分析

项目	2009年	2008年	本年比上年增减幅度	2007年
应收账款周转率	3.85	5.03	-1.18	4.37
存货周转率	5.59	3.20	2.39	2.81

公司应收账款周转率因子公司销售规模扩大等原因周转率有所降低，存货周转率有所提高，周转正常。

(三) 公司设备利用、订单获取和履约情况

2009年，公司设备综合利用率达到92%，订单履约率达到99.8%，实现销售额28890.67万元，显示了较强的订单获取能力和组织生产、交货能力。

(四) 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

1、主要控股子公司情况

报告期内，本公司合并报表范围内控股子公司为：唐山晶源旭丰电子有限公司、北京晶源裕丰光学电子器件有限公司、深圳市晶源裕丰电子有限公司、深圳市晶源健三电子有限公司。

(1) 唐山晶源旭丰电子有限公司

注册资本360万美元，本公司持有75%的股权。

企业类型：合资经营（港资）

经营范围：生产压电石英晶体元器件，销售公司产品。

截止2009年12月31日，该公司总资产为5254.27万元，净资产4184.54万元；2009年1-12月，实现营业收入5227.95万元，净利润181.31万元。

(2) 北京晶源裕丰光学电子器件有限公司

注册资本 500 万元，为公司全资子公司。

经营范围：加工石英晶体器件，光学镜片真空镀膜；自营进出口业务；销售仪器仪表、机械设备；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

截止2009年12月31日，该公司总资产为1666.16万元，净资产1597.10万元；2009年1-12月，实现营业收入1596.74万元，净利润130.23万元。

(3) 深圳市晶源裕丰电子有限公司

注册资本 1050 万元，本公司持有 98%的股权。

企业类型：有限责任公司

经营范围：开发、经营电子元器件及整机产品、电子设备、仪器仪表（不含专营、专控、专卖商品及限制项目）；经营进出口业务。

截止2009年12月31日，该公司总资产为809.83万元，净资产793.59万元；2009年1-12月，实现营业收入138.63万元，净利润78.99万元。

(4) 深圳市晶源健三电子有限公司

注册资本 500 万元，本公司持有 50%的股权。

企业类型：有限责任公司

经营范围：电子产品的购销，国内贸易（不含专营、专控、专卖商品），从事货物、技术进出口业务（不含分销、国家专营专控商品），兴办实业（具体项目另行申报）。

截止2009年12月31日，该公司总资产为1373.28万元，净资产697.17万元；2009年1-12月，实现营业收入2582.67万元，净利润103.28万元。

2、参股公司情况

本公司参股公司为九江佳华压电晶体材料有限公司，注册资本 1008 万元，本公司持有 30%的股权。

企业类型：有限公司

经营范围：压电晶体材料及相关制品生产、加工、销售。

截止 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产为 1594.22 万元，净资产 1283.77 万元；2009 年 1-12 月，实现营业收入 162.61 万元，净利润-156.28 万元。

二、对公司未来发展的展望

（一）公司所处行业发展趋势及面临的竞争格局

压电石英晶体产业与下游电子整机产品的发展相辅相成，随着数字化电子信息产品的不断涌现以及产品成本的不断降低导致应用领域不断扩大，石英晶体元器件行业在可预见的将来仍将保持快速发展的趋势。同时，随着电子整机小型化、轻量化、薄型化的飞速发展，对石英晶体元器件片式化的要求越来越迫切，石英晶体元器件片式化、小型化的发展步伐将不断加快，片式化率将不断提高。

我国《信息产业科技发展“十一五”规划和2020年中长期规划纲要》明确将“发展相关的片式电子元器件”作为未来5—15年发展的重点之一。2009年4月15日，国务院发布的《电子信息产业调整和振兴规划》在产业调整和振兴的主要任务中明确将片式元器件、高频频率器件列入加快电子元器件产品升级，提升研发生产能力的范围。中国压电行业协会制定的“十一五”规划指出，到2010年我国的石英晶体元器件产量达60亿只，片式化率为30%左右，销售收入100亿元，重点是产品片式化的发展和质量的提高。到2020年片式化率达50%，而同期许多发达国家的片式化率预计将达80%以上。

近年来，世界石英晶体行业产品品种迅速增加，世界石英晶体元器件生产地已主要集中在亚洲地区。主要分布在日本、韩国、台湾、中国大陆、东南亚等地，亚洲尤以日本产量最大。电子元器件产业的一个重要特点就是经营的规模化，压电石英晶体产业更是如此，产业和行业集中度在不断提高，日本、韩国和我国台湾地区在这一产业已经形成少数几家称霸的高度集中格局。而我国石英晶体元器件行业主要生产厂家虽已有80余家，但由于生产分散、规模小、技术水平低等因素导致难以形成规模效益。从产品结构来看，我国石英晶体元器件产品以低档为主，中、高档产品发展较为缓慢，虽然国内需求量近年来增幅较大，但价格下滑较快，普通低档晶体元器件价格已经降到接近产品成本的水平，市场竞争激烈，对生产厂家投资规模、生产技术的要求也越来越高。

（二）公司存在的主要竞争优势

1、行业地位优势，自1997年以来公司产销量和销售收入一直名列国内压电石英晶体行业首位，已连续12年进入中国电子元器件百强企业，成为国内压电石英晶体行业内的龙头企业。公司的品牌形象和知名度、生产规模以及技术水平均领先于国内同行业，具有明显的行业地位优势。

2、管理优势，公司推行扁平式管理模式，实施总监岗位责任制，建立起了公司、产品部、工厂三级管理团队，建立了较为成熟的内部管理体系，在公司治理结构、内部控制体系、信息化管理、人力资源管理和财务风险管理等方面具有较好的基础。

3、质量优势，公司多年一直坚持推行全面质量管理，认真贯彻“持续改进，产品质量实现零缺陷，服务做到客户 100%满意”的质量方针，1998 年通过电子产品质量认证中心 ISO9002 质量体系认证，2002 年完成 ISO9000—2000 改版及复审认证，各项产品技术的企业标准与国际 IEC 电子元器件质量评定体系标准一致，产品的各项指标均已达到国际先进水平，产品质量获得用户认可和好评。

4、营销优势，公司采取巩固大型中间商与拓展为跨国公司配套相结合、巩固出口销售与拓展国内销售渠道相结合的营销方式，已在德国、意大利和韩国发展了销售代理，国内在上海、东莞、深圳也设立了销售代表处和控股子公司。通过数年来同境内、外中间商的稳定合作和近几年积极开拓国内销售渠道，逐步形成了欧洲、北美、韩国、台湾、香港、大陆等合理的市场销售区域分布，客户结构逐年向大公司客户集中，建立起稳定的市场营销网络和客户群体。

5、技术优势，公司注重技术研发和创新活动，拥有多项专利和专有技术。逐年加大对新产品、新型工艺技术、新型封装技术、新型材料应用技术、新型工装和设备研究开发的投入，积极和科研院校开展技术合作，具有较强的研发能力和科技成果转化能力。并于 2008 年 12 月 3 日，被认定为高新技术企业。

（三）公司发展战略

实施人才战略，勤奋务实积淀行业核心技术；坚持管理创新，持续改进提升晶源竞争能力。

（四）公司2010年度的经营计划和经营目标

金融危机后由于市场总的需求减少，以降价为重点的市场竞争更加日趋激烈。面对严峻的市场环境，公司提出的2010年总的经营方针是：推行精细化管理，提升管理水平；加强技术培训，提升技术能力，提高良品率和质量可靠性；开展“对标活动”，提高生产效率、工作效率；持续降低成本，提升企业竞争优势。稳定DIP产品产量，重点抓好SMD产品增加产量、提高良品率，加快精密器件产业化项目建设和拓展销售工作。

1、2010年度经营计划目标

全年完成元器件产销量 46000 万件，实现销售收入 31000 万元。

重点抓好以下几项工作：抓好管理创新、技术创新工作，鼓励各级管理人员改进管理模式和管理办法。鼓励工程技术人员进行设备和工装夹具、工艺方法改进创新。鼓励操作工人在保证质量的前提下，提高人均产量，在提高生产效率的基础上，增加员工收入。

2、2010年度公司工艺改进及新产品研发计划

(1) 加快换版的 ERP 软件成熟与应用。

(2) DIP 产品部：①加快适应 49S 晶体向矮型化发展的市场趋势，通过技术改进，既要实现矮型化又要实现持续降低成本。②加快提升低电阻 3 次泛音产品技术成熟度，以满足客户需求。③半成品改进切割研磨工艺，持续提高晶片各项指标一致性和成品良品率。

(3) SMD 产品部①完成 G 封装 3225 型产品技术成熟度，良品率稳定达到 88% 以上。②实现 2520 型产品批量生产。③完成 2016 型产品技术研发有代表性频点 3-4 种。

(4) 器件部①加快量产高稳定度 SMD/7050 型 TCXO。②开发 OCXO 自动调拐点系统，完善 OCXO 产品量产质量控制和工艺稳定性等项管理制度。③研发 155M-622M VCXO 产品。

3、2010年度经营管理工作重点：

第一、坚持创新精神，以精细化管理统筹各项工作。结合实行精细化管理，继续研究改进管理流程和岗位人员设置，建立其运行可靠的管理系统和技术保证系统。

第二、开展“对标活动”，把开展对标活动作为提高生产和工作效率的有效措施。一是，公司要以国内外同行业先进水平为标杆，提出自己提升的目标。二是，各工厂内部各工序将先进员工树立为标杆，作为本工序的榜样，带动后进员工快速提升操作水平和生产效率。同时，把“对标活动”同制定科学的生产定额和薪酬办法结合起来。

第三、加强培训考核，加快提升员工素质。公司将加强各项培训作为今后一项重要的日常工作，同时加强业绩考核，通过考核促进培训学习。

第四、做好公司与同方股份重组的后续工作。充分认识到具有实力的同方股份主导晶源电子工作后，将会给晶源带来一个新的发展时期，将晶源已有的能力、资源与同方新注入能力、资源融合成一体，尽快接受同方的管理理念，溶于同方的企业文化。同时要将晶源电子长期形成的艰苦勤奋的工作方式自觉地保持下去，把晶源电子做大做强使其快速发展是重组双方共同目的。

（五）资金需求、使用计划及资金来源

2010年度，公司将根据生产经营及投资项目需求，利用公司良好的银行信贷信誉优势，筹措所需资金。

（六）对公司未来发展战略和经营目标的实现产生影响的风险因素及应对措施

1、市场风险

随着信息产业的高速发展，电子产品不断更新换代，石英晶体元器件的市场需求持续快速增长，新进厂商日益增多，行业内的竞争日益激烈。2008年下半年以来，受全球性金融危机的影响，压电石英晶体行业的市场也存在一定的不确定性。

面对国际市场风险，公司加强国际市场情报的收集与分析，及时根据国际市场的变化调整销售策略，增强市场应变能力；在巩固国际市场的基础上，积极拓展新型元器件和高端精密器件市场、规避低端产品的竞争，以应对市场风险。

2、产品价格下降的风险

随着下游行业如通信设备、家电、计算机等电子整机产品价格的不断下降，以及压电石英晶体元器件行业竞争日益激烈，本公司主要产品销售价格呈现下降的趋势。

面对公司产品价格下降的风险，公司通过加大新产品的研发力度和优化产品结构，提高附加值较高产品的销售比重，从而增强对下游产品价格波动的承受能力以保持相对稳定的综合毛利率，同时，公司通过加强内部管理，完善成本考核机制，加大市场开拓力度，扩大生产规模，实现规模经济，进而有效地降低产品的生产成本。

3、技术风险

随着电子整机产品技术的发展，对石英晶体元器件提出小型化，安装技术表面贴装化和器件高精度多功能化的要求。如果公司持续的技术开发能力和新产品研发速度不能满足客户要求，将会在未来的市场竞争中丧失市场机会。

对此，公司制定的技术发展战略是：引进专业高级技术人才和加大公司内部工程技术人才的培养力度。同时加强与科研院校合作，增加研发投入，加强自主研发能力，完善研发与实现产业化紧密衔接的新产品开发管理制度；加强同国际上有实力的同行业公司之间的战略合作，吸取引进国际先进技术；建立前瞻性的产品发展规划，即加快发展片式新型元器件，加大高端精密器件研发和产业化力度。以此建立公司持续发展的技术能力。

4、出口风险

公司目前营业总收入的 80%以上来源于出口销售，面临一定的出口风险和汇率变动风险。公司产品的最终用户也多为大型跨国公司，全球的经济形势和电子信息产业的发展变化以及产品进口国或地区的进口政策，都可能对公司产品销售产生直接影响。

面对出口风险，公司在巩固国际市场的基础上，积极开拓国内销售渠道，拓展新型元器件和高端精密器件市场，逐步形成国外国内两个市场优势互补的营销网络，以规避出口风险。

三、报告期内投资情况

(一) 募集资金项目情况

1、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字（2007）36 号文核准，公司向社会非公开定向发行人民币普通股（A 股）1450 万股，每股发行价为人民币 10 元，募集资金总额为 14,500.00 万元，扣除发行费用 525.00 万元后，实际募集资金净额为 13,975.00 万元，该募集资金于 2007 年 2 月 25 日全部到位，募集资金到位情况已经北京兴华会计师事务所有限责任公司验证，并出具了(2007)京会兴验字第 1-8 号《验资报告》。

本公司 2008 年度累计已使用募集资金 9,082.02 万元，本年度募集资金实际使用金额 5,076.08 万元（含募集资金利息收入），其中：募集资金项目投入 331.04 万元，永久补充流动资金 4,745.04 万元。截至 2009 年 12 月 31 日，募集资金账户余额为 0.00 万元。

2、募集资金使用情况

单位：人民币万元

募集资金总额		13,975.00		本年度投入募集资金总额		331.04						
变更用途的募集资金总额		4,561.94		已累计投入募集资金总额		9,413.06						
变更用途的募集资金总额比例		32.64%										
承诺投资项目	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

年产 7200 万件片式石英晶体元器件技改	否	13,975.00	13,975.00	9,413.10	331.04	9,413.10	0.00	100%	2008 年 11 月	1,644.65	否	否
合计	-	13,975.00	13,975.00	9,413.10	331.04	9,413.10	0.00	-	-	1,644.65	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、由于部分进口设备到货延迟 2 个月，因此由原定于 2008 年 9 月建成延迟至 2008 年 11 月建成。</p> <p>2、项目未达到预计收益的原因为：(1) 人民币升值的影响，人民币汇率从 2006 年的 7.8087 上升到 2009 年的 6.8282。(2) 电子行业市场价格逐年下降，因为金额危机对市场需求严重影响，加剧市场竞争，新型元器件价格下降幅度超过原来预计的价格。</p>											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目实施地点变更情况	无											
募集资金投资项目实施方式调整情况	无											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>1、经公司 2007 年 10 月 25 日召开的 2007 年第 3 次临时股东大会审议批准，公司将 4000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为 2007 年 11 月 1 日至 2008 年 4 月 30 日。2008 年 4 月 25 日，公司已将上述资金全部归还至公司募集资金专用账户。</p> <p>2、经公司 2008 年 5 月 14 日召开的 2008 年第 1 次临时股东大会审议批准，公司将 4000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为 2008 年 5 月 15 日至 2008 年 11 月 14 日。2008 年 11 月 3 日，公司已将上述资金全部归还至公司募集资金专用账户。</p> <p>3、经公司 2008 年 11 月 21 日召开的 2008 年第 4 次临时股东大会审议批准，公司将 4000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为 2008 年 11 月 22 日至 2009 年 5 月 21 日。</p>											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>募集资金结余金额为 4,745.04 万元（含募集资金利息收入），结余原因：(1) 在项目建设期间，进口设备因人民币升值，价格比预算低约 15%；(2) 采用国产设备替代部分进口设备，节约了部分资金；(3) 项目建设使用国家支持资金 800 万元。</p>											
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>经公司 2009 年 5 月 12 日召开的 2009 年第 2 次临时股东大会审议批准，公司已将节余募集资金（含利息收入）全部用于永久补充公司流动资金。</p>											
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无											

2、审计机构审核意见：

北京兴华会计师事务所对募集资金使用情况进行了专项审核，并出具了《关于唐山晶源裕丰电子股份有限公司募集资金 2009 年度使用情况专项报告的鉴证报告》（（2010）京会兴核字第 1-15 号）。报告认为：贵公司募集资金 2009 年度使用情况的专项报告已经按

照《前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500 号）、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008 年修订）及《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第 9 号：募集资金年度使用情况的专项报告》的规定编制，在所有重大方面如实反映了贵公司 2009 年度募集资金使用情况。

（二）报告期内公司非募集资金投资情况

报告期内，经公司第三届董事会第十七次会议审议通过，公司开始实施小型高稳、温补晶体振荡器产业化项目，项目尚在建设中，截止报告期末，项目已累计投入资金 3234 万元。

四、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

2009年度，公司董事会共召开9次董事会会议，参加会议的董事人数符合法定要求，董事会的召集、召开、表决程序及会议的提案、议案等符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等法律、法规的要求，具体情况如下：

1、第三届董事会第十四次会议

公司第三届董事会第十四次会议于2009年2月6日以通讯表决的方式召开，会议审议通过了如下议案：

- （1）《关于提请选举陈新先生为独立董事的议案》；
- （2）《关于注销深圳市晶源裕丰电子有限公司的议案》；
- （3）《关于召开 2009 年第 1 次临时股东大会的议案》。

本次会议决议公告刊登于2009 年2 月7 日的《中国证券报》和巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）上。

2、第三届董事会第十五次会议

公司第三届董事会第十五次会议于2009年4月8日在公司办公楼四楼会议室召开，会议审议通过了如下议案：

- （1）《2008 年度总经理工作报告》；
- （2）《2008 年度董事会工作报告》；
- （3）《2008 年年度报告》及《2008 年年度报告摘要》；
- （4）《2008 年度财务决算报告》；

- (5) 《2008年度利润分配预案》;
- (6) 《董事会关于2007年度募集资金使用情况的专项报告》;
- (7) 《2008年度内部控制自我评价报告》;
- (8) 《审计委员会对北京兴华会计师事务所有限责任公司2008年度审计工作的总结报告》;
- (9) 《关于续聘2009年度审计机构的议案》;
- (10) 《关于调整董事会专门委员会委员的议案》;
- (11) 《关于召开公司2008年度股东大会的议案》。

本次会议决议公告刊登于2009年4月10日的《中国证券报》和巨潮资讯网站(www.cninfo.com.cn)上。

3、第三届董事会第十六次会议

公司第三届董事会第十六次会议于2009年4月22日在公司办公楼四楼会议室召开,会议审议通过了如下议案:

- (1) 《公司2009年第一季度报告》;
- (2) 《关于将节余募集资金永久补充公司流动资金的议案》;
- (3) 《关于召开2009年第2次临时股东大会的议案》。

本次会议决议公告刊登于2009年4月24日的《中国证券报》和巨潮资讯网站(www.cninfo.com.cn)上。

4、第三届董事会第十七次会议

公司第三届董事会第十七次会议于2009年5月15日以通讯表决的方式召开,会议审议通过了《关于实施小型高稳、温补晶体振荡器产业化项目的议案》。

本次会议决议公告刊登于2009年5月16日的《中国证券报》和巨潮资讯网站(www.cninfo.com.cn)上。

5、第三届董事会第十八次会议

公司第三届董事会第十八次会议于2009年7月29日在公司办公楼四楼会议室召开,会议审议通过了《公司2009年半年度报告及其摘要》。

本次会议决议公告刊登于2009年7月31日的《中国证券报》和巨潮资讯网站(www.cninfo.com.cn)上。

6、第三届董事会第十九次会议

公司第三届董事会第十九次会议于2009年9月23日以通讯表决的方式召开，会议审议通过了《关于对控股子公司提供财务资助的议案》。

本次会议决议公告刊登于2009年9月24日的《中国证券报》和巨潮资讯网站(www.cninfo.com.cn)上。

7、第三届董事会第二十次会议

公司第三届董事会第二十次会议于2009年10月22日在公司办公楼四楼会议室召开，会议审议通过了《公司2009年第三季度报告》。

本次会议决议公告刊登于2009年10月24日的《中国证券报》和巨潮资讯网站(www.cninfo.com.cn)上。

8、第三届董事会第二十一次会议

公司第三届董事会第二十一次会议于2009年11月21日以现场表决和通讯表决相结合的方式召开，会议审议通过了如下议案：

- (1) 《关于陶志明先生辞去公司财务总监及董事会秘书职务的议案》；
- (2) 《关于由公司董事、生产总监阎立群先生代行董事会秘书职务的议案》；
- (3) 《关于由公司营销总监李艳琴女士代行财务总监职务的议案》。

本次会议决议公告刊登于2009年11月24日的《中国证券报》和巨潮资讯网站(www.cninfo.com.cn)上。

9、第三届董事会第二十二次会议

公司第三届董事会第二十二次会议于2009年12月11日以通讯表决的方式召开，会议审议通过了《公司内幕信息知情人登记制度》。

本次会议决议公告刊登于2009年12月12日的《中国证券报》和巨潮资讯网站(www.cninfo.com.cn)上。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开一次年度股东大会和两次临时股东大会，公司董事会严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》的有关规定履行职责，认真执行股东大会通过的各项决议，具体如下：

1、利润分配

根据公司2008年度股东大会决议，公司于2009年5月25日实施了2008年度利润分配方案，以公司总股份13,500万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.10元(含税)。

2、根据公司2009年第2次临时股东大会审议通过的《关于将节余募集资金永久补充公司流动资金的议案》，公司董事会将节余募集资金(含利息收入)，全部用于永久补充公司流动资金。

五、董事会审计委员会的履职情况

1、日常工作情况

公司董事会审计委员会严格按照《董事会审计委员会工作细则》的相关规定开展工作，2009年，审计委员会审议通过了公司内部审计部门提交的2008年度工作总结和2009年度内部审计工作计划；每季度对内部审计部门提交的内部审计报告、募集资金存放和使用情况的审计报告等进行审议；对内部审计工作进行检查、指导。

2、年报工作情况

根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司《董事会审计委员会工作细则》、《董事会审计委员会年度财务报告审议工作规程》，公司董事会审计委员会积极开展年报工作，履行了以下工作职责：

(1) 确定公司 2009 年度审计工作计划

2009年12月20日，公司财务负责人与年审会计师事务所——北京兴华会计师事务所有限责任公司（以下简称“兴华所”）注册会计师协商，初步确定了公司2009年度审计工作计划。2009年12月25日，公司董事会审计委员会与兴华所共同协商确定最终审计工作计划。在年审会计师进场审计前，公司财务负责人向公司独立董事提交了书面的审计工作计划。

(2) 对财务报表的审阅意见

在年审注册会计师进场前，审阅了公司编制的2009年度财务会计报表，形成书面审阅意见，认为：公司编制的《2009年度财务会计报表》符合《企业会计准则》的相关规定，真实、完整地反映了公司2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量情况，审计委员会全体委员无异议，可通知北京兴华会计师事务所按上述报表开展年度审计。

在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会对财务报告进行了审阅，并出具

了《关于对年审注册会计师2009年度财务报告初审意见的书面审核意见》，认为：北京兴华会计师事务所有限责任公司所出具的初审意见，客观、公允地反映了公司2009年度的财务状况和经营成果，审计委员会全体委员无异议。

（3）对会计师事务所的督促情况

公司年审注册会计师进场后，审计委员会根据审计进程，以电话、邮件、现场交流等形式进行跟踪，根据公司情况对审计师事务所提出了相关要求，并对审计完成情况和审计报告的提交时间进行督促。

（4）审计委员会对2009年财务会计报表、聘任会计师事务所等事项的表决情况

2010年2月25日，公司审计委员会举行第三届董事会审计委员会第十五次会议，会议总结了2009年年报审计工作，并以3票同意、0票反对、0票弃权的表决结果，一致通过以下议案并提交公司第三届董事会第二十四次会议审议。

（1）审议通过《公司2009年度财务报告》；

（2）审议通过《关于续聘北京兴华会计师事务所有限责任公司为公司2010年度审计机构的议案》；

（3）审议通过《董事会审计委员会对北京兴华会计师事务所有限责任公司2009年度审计工作的总结报告》。

六、董事会薪酬与考核委员会履职情况

董事会薪酬与考核委员会对公司2009年年度报告中披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬进行了审核，出具了审核意见，认为：公司完成了2009年度的业绩考核指标，并能严格执行公司相关薪酬管理制度。公司2009年年度报告中所披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬属实。

七、本年度利润分配预案

（一）利润分配预案

经北京兴华会计师事务所有限责任公司出具的（2010）京会兴审字第1-42号审计报告确认，公司2009年实现净利润34,093,388.89元，根据《公司章程》的有关规定，按母公司净利润的10%提取法定盈余公积金3,105,779.06元，子公司（合资企业）按5%提取职工奖励及福利基金90,656.60元，加上年初未分配利润76,600,037.28元，减去年中已分配股利14,850,000.00元，截止2009年12月31日，公司可供股东分配的利润为92,646,990.51元。

本年度利润分配预案:以公司 2009 年末总股本 135,000,000 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 1.10 元(含税),共计派发现金 14,850,000.00 元,剩余未分配利润 77,796,990.51 元结转至下一年度。

本次利润分配预案需经公司2009年度股东大会审议批准后实施。

公司前三年现金分红情况

单位:元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2008年	14,850,000.00	30,547,860.20	48.61%
2007年	13,500,000.00	30,950,094.59	43.62%
2006年	13,500,000.00	26,497,563.96	50.95%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)			142.68%

八、报告期内,公司信息披露报纸未发生变更,信息披露报纸仍为《中国证券报》。

九、开展投资者关系的具体情况

1、公司指定董事会秘书为投资者关系管理工作负责人,公司董事会办公室负责投资者关系管理工作的日常事务。

2、报告期内,公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求,认真开展投资者关系管理工作,通过指定信息披露网站、报纸及公司网站的投资者关系管理专栏,准确、及时地披露了公司应披露信息;同时,公司与投资者联系的电话、传真、电子信箱等均有专人负责,最大限度地保证投资者与公司沟通渠道的畅通。

3、公司于2009年4月17日通过投资者关系互动平台以网络远程方式举行了2008年度报告说明会。公司董事长兼总经理阎永江先生、财务负责人兼董事会秘书陶志明先生、独立董事王震先生及公司保荐代表人江荣华先生参加了本次说明会,就公司的生产经营、运作管理等方面的情况与投资者进行了交流。

十、其它报告事项

(一)注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

关于唐山晶源裕丰电子股份有限公司控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

(2010)京会兴核字第 1-14 号

唐山晶源裕丰电子股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了唐山晶源裕丰电子股份有限公司（以下简称“贵公司”）2009 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2009 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”），并于 2010 年 2 月 25 日签发了“（2010）京会兴审字第 1-42 号”标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会共同颁布的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56 号)的要求，贵公司编制了后附的 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“资金占用情况表”）。

编制和对外披露资金占用情况表并保证其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们对资金占用情况表所载资料与我们审计贵公司 2009 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵公司实施 2009 年财务报表审计时所执行的对关联交易的相关审计程序外，我们未对资金占用情况表所载资料执行额外审计程序。为更好地理解贵公司控股股东及其他关联方资金占用情况，后附的资金占用情况表应与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司向监管部门披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用于其他任何目的。

附件：唐山晶源裕丰电子股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表。详见刊登在巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上的关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明。

北京兴华会计师事务所有限责任公司

中国·北京市

中国注册会计师：王全洲

中国注册会计师：杨轶辉

二〇一〇年二月二十五日

(二) 公司独立董事对关联方资金往来和对外担保发表的独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120号)等规定和要求,作为唐山晶源裕丰电子股份有限公司(以下简称“公司”)的独立董事,本着对公司、全体股东及投资者负责的态度,我们对公司控股股东及其它关联方占用资金情况及累计和当期对外担保情况进行了认真的了解核查后,发表独立意见如下:

- 1、截至 2009 年 12 月 31 日,公司不存在控股股东及其关联方占用公司资金的情况;
- 2、2009 年度,公司不存在对外担保、违规对外担保等情况,也不存在以前年度发生并累计至 2009 年 12 月 31 日的对外担保、违规对外担保等情况。

第八节 监事会报告

一、监事会工作情况

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》等有关法律、法规的要求，认真履行职责。监事会成员列席了公司召开的董事会，参加了公司召开的股东大会，从切实维护公司利益和广大中小股东权益的角度出发，对公司重大决策和决议的形成、表决程序进行了监督和审查，对公司依法运作进行了检查，为公司规范运作提供了有力保障。

2009年度，公司监事会共召开了4次会议，会议情况如下：

1、公司第三届监事会第九次会议于2009年4月8日在公司办公楼四楼会议室召开，会议审议通过了《2008年度监事会工作报告》、《2008年年度报告》及《2008年年度报告摘要》、《2008年度财务决算报告》、《2008年度利润分配预案》、《董事会关于2008年度募集资金使用情况的专项报告》、《关于续聘2009年度审计机构的议案》、《2008年度内部控制自我评价报告》。

2、公司第三届监事会第十次会议于2009年4月22日在公司办公楼四楼会议室召开，会议审议通过了《公司2009年第一季度报告》、《关于将节余募集资金永久补充公司流动资金的议案》。

3、公司第三届监事会第十一次会议于2009年7月29日在公司办公楼四楼会议室召开，会议审议通过了《公司2009年半年度报告及其摘要》。

4、公司第三届监事会第十二次会议于2009年10月22日在公司办公楼四楼会议室召开，会议审议通过了《公司2009年第三季度报告》。

二、监事会对2009年度公司有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等规定规范运作，按照股东大会的决议要求，切实履行了各项决议，其决策程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。公司已建立了较为完善的内部控制制度，公司董事、高级管理人员在履行职责和行使职权时，没有违反法律、法规、公司章程的行为，也没有

损害公司利益的行为。

2、检查公司财务情况

报告期内，监事会对公司的财务制度和财务状况进行认真、细致的检查，认为：公司财务制度健全、财务运行稳健，财务状况良好。北京兴华会计师事务所出具的“标准无保留意见”的审计报告真实、公允地反映了公司2009年度的财务状况和经营成果。

3、公司募集资金使用情况

报告期内，公司严格募集资金的管理和使用，募集资金实际投入项目与公司披露的投资项目相一致。募集资金投资项目没有发生变更。

公司为了提高募集资金使用效率，将部分闲置募集资金暂时补充流动资金、将节余募集资金永久补充公司流动资金，均履行了必要的决策程序。

4、公司收购、出售资产情况

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

5、关联交易情况

报告期内，公司没有发生重大关联交易事项。

6、对公司2009年度内部控制自我评价报告的意见

监事会对董事会出具的公司2009年度内部控制自我评价报告进行了审核，认为：公司已建立了较为完善的内部控制体系，符合国家相关法律、法规要求以及公司生产经营管理的实际需要，并能得到有效执行，对公司生产经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用，公司董事会关于2009年度内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

第九节 重要事项

一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司未发生破产重整相关事项。

三、报告期内公司无持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，以及参股拟上市公司股权的事项。

四、报告期内公司无收购及出售资产、企业吸收合并事项。

五、报告期内公司无重大关联交易事项发生。

六、报告期内，公司无重大合同事项

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

（二）报告期内，公司未发生对外担保事项，也无以前期间发生但延续到本报告期的对外担保事项。

（三）报告期内，公司未发生委托理财事项，也无以前期间发生但延续到本报告期的委托理财事项。

（四）报告期内，无其它重大合同事项。

七、公司或持股5%以上股东的承诺事项

（一）2001年8月23日公司控股股东唐山晶源科技有限公司向本公司出具了《避免同业竞争协议书》，2003年10月10日公司实际控制人阎永江先生向本公司出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内没有出现同业竞争的情况。

（二）公司持股 5% 以上股东唐山晶源科技有限公司承诺：

1、股东履行股权分置改革特殊承诺的情况：

（1）自公司股权分置改革方案实施之日起，其所持原非流通股股份三十六个月内不上市交易；

（2）在第（1）项承诺期满后的十二个月内，通过深圳证券交易所挂牌交易出售所持股份的价格不低于 12.85 元（若自公司股权分置改革方案实施之日起至出售股份期间有派

息、送股、资本公积金转增股份等除权事项，应对该价格进行除权处理)。因实施历次分配方案，减持价格调整为 8.18 元。

报告期内，股东严格遵守承诺，没有出现违反承诺事项的情况。

2、2008年8月21日，公司控股股东唐山晶源科技有限公司承诺：

(1)唐山晶源科技有限公司持有的本公司股票，股改时承诺锁定至2008年11月7日解禁，基于长期投资，促使公司长期健康发展的理念，再次承诺所持有的股票两年内即在2010年11月7日前不通过深圳证券交易所证券交易系统（含大宗交易系统）挂牌交易的方式减持。

(2)上述再次承诺期满后的十二个月内，通过深圳证券交易所挂牌交易出售所持股份的价格，继续履行股改时承诺的不低于12.85元，若在承诺期间有派息、送股、资本公积金转增股份等事项，应对该价格进行除息除权处理。(因实施历次分配方案，减持价格调整为8.18元。)

报告期内，股东严格遵守承诺，没有出现违反承诺事项的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司继续聘任北京兴华会计师事务所为本公司的审计机构，本年度审计费用为30万元。截止报告期末，北京兴华会计师事务所已连续9年为本公司提供审计服务。

九、报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未发生受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所公开谴责的情形。

十、报告期内公告事项

披露日期	公告编号	公告内容	披露报纸
2009-01-16	2009-01	关于独立董事辞职的公告	《中国证券报》
2009-02-07	2009-02	第三届董事会第十四次会议(临时)决议公告	《中国证券报》
2009-02-07	2009-03	关于召开2009年第1次临时股东大会的通知	《中国证券报》
2009-02-10	2009-04	关于公司被认定为高新技术企业的公告	《中国证券报》
2009-02-10	2009-05	2008年度业绩快报	《中国证券报》
2009-02-25	2009-06	2009年第1次临时股东大会决议公告	《中国证券报》
2009-04-10	2009-07	第三届董事会第十五次会议决议公告	《中国证券报》
2009-04-10	2009-08	第三届监事会第九次会议决议公告	《中国证券报》
2009-04-10	2009-09	2008年年度报告摘要	《中国证券报》

2009-04-10	2009-10	董事会关于2008年度募集资金使用情况的专项报告	《中国证券报》
2009-04-10	2009-11	关于召开2008年度股东大会的通知	《中国证券报》
2009-04-10	2009-12	关于举行2008年年度报告网上说明会的通知	《中国证券报》
2009-04-24	2009-13	2009年第一季度报告	《中国证券报》
2009-04-24	2009-14	第三届董事会第十六次会议决议公告	《中国证券报》
2009-04-24	2009-15	关于将节余募集资金永久补充公司流动资金的公告	《中国证券报》
2009-04-24	2009-16	关于召开2009年第2次临时股东大会的通知	《中国证券报》
2009-04-24	2009-17	第三届监事会第十次会议决议公告	《中国证券报》
2009-05-04	2009-18	2008年度股东大会决议公告	《中国证券报》
2009-05-08	2009-19	关于召开2009年第2次临时股东大会的提示性公告	《中国证券报》
2009-05-13	2009-20	2009年第2次临时股东大会决议公告	《中国证券报》
2009-05-16	2009-21	第三届董事会第十七次会议（临时）决议公告	《中国证券报》
2009-05-16	2009-22	关于小型高稳、温补晶体振荡器产业化项目的公告	《中国证券报》
2009-05-19	2009-23	2008年度分红派息公告	《中国证券报》
2009-06-11	2009-24	股票停牌的公告	《中国证券报》
2009-06-13	2009-25	关于重大事项停牌的公告	《中国证券报》
2009-06-19	2009-26	关于控股股东唐山晶源科技有限公司重大事项进展公告	《中国证券报》
2009-06-23	2009-27	关于控股股东股份转让的提示性公告	《中国证券报》
2009-07-23	2009-28	关于2009年半年度业绩预告的修正公告	《中国证券报》
2009-07-31	2009-29	第三届董事会第十八次会议决议公告	《中国证券报》
2009-07-31	2009-30	第三届监事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》
2009-07-31	2009-31	2009年半年度报告摘要	《中国证券报》
2009-08-12	2009-32	关于控股股东向同方股份有限公司协议转让本公司25%股份交易进展的提示性公告	《中国证券报》
2009-09-16	2009-33	关于董事兼副总经理辞职的公告	《中国证券报》
2009-09-24	2009-34	关于对控股子公司提供财务资助事项的公告	《中国证券报》
2009-09-24	2009-35	第三届董事会第十九次会议（临时）决议公告	《中国证券报》
2009-10-24	2009-36	2009年第三季度报告	《中国证券报》
2009-11-04	2009-37	关于收到国家补助资金的公告	《中国证券报》
2009-11-24	2009-38	关于财务总监兼董秘辞职的公告	《中国证券报》
2009-11-24	2009-39	第三届董事会第二十一次会议（临时）决议公告	《中国证券报》

2009-11-24	2009-40	关于董事会秘书变更的公告	《中国证券报》
2009-12-12	2009-41	第三届董事会第二十二次会议（临时）决议公告	《中国证券报》
2009-12-29	2009-42	关于股票停牌的公告	《中国证券报》

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

第十节 财务报告

一、审计报告

审 计 报 告

(2010)京会兴审字第 1—42 号

唐山晶源裕丰电子股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的唐山晶源裕丰电子股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2009 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的

评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况和 2009 年度的经营成果及现金流量。

北京兴华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：王全洲

中国注册会计师：杨轶辉

中国·北京

二〇一〇年二月二十五日

二、会计报表

合并资产负债表

2009年12月31日

编制单位：唐山晶源裕丰电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	期末余额	年初余额	项目	附注五	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	60,141,689.05	61,442,890.50	短期借款	16	10,000,000.00	51,834,600.00
结算备付金			-	向中央银行借款			-
拆出资金			-	吸收存款及同业存放			-
交易性金融资产		-	-	拆入资金			-
应收票据	2	3,061,347.98	674,989.98	交易性金融负债		-	-
应收账款	3	75,717,580.06	52,491,975.45	应付票据			-
预付款项	4	7,048,779.18	6,620,665.82	应付账款	17	27,560,914.31	17,842,458.69
应收保费			-	预收款项	18	1,978,120.03	409,520.56
应收分保账款			-	卖出回购金融资产款			-
应收分保合同准备金			-	应付手续费及佣金			-
应收利息		-	-	应付职工薪酬	19	6,960,163.89	5,397,907.56
应收股利				应交税费	20	1,769,257.26	-1,518,241.11
其他应收款	5	6,103,529.00	14,414,289.21	应付利息		-	-
买入返售金融资产				应付股利			
存货	6	46,177,379.09	58,778,523.97	其他应付款	21	2,650,630.54	1,675,989.60
一年内到期的非流动资产	7	-	106,931.86	应付分保账款			-
其他流动资产				保险合同准备金			-
流动资产合计		198,250,304.36	194,530,266.79	代理买卖证券款			-
非流动资产：				代理承销证券款			
发放贷款及垫款				一年内到期的非流动负债	22	1,180,000.00	1,310,000.00
可供出售金融资产				其他流动负债			
持有至到期投资				流动负债合计		52,099,086.03	76,952,235.30
长期应收款				非流动负债：			
长期股权投资	8	2,081,165.87	2,550,000.00	长期借款			
投资性房地产	9	13,179,204.08	10,611,098.21	应付债券			
固定资产	10	250,963,605.68	262,150,726.54	长期应付款			
在建工程	11	12,163,496.24	6,777,789.63	专项应付款	23	770,000.00	770,000.00
工程物资		-	-	预计负债		-	-
固定资产清理		-	-	递延所得税负债		-	-
生产性生物资产			-	其他非流动负债	24	11,531,055.00	8,005,000.00
油气资产			-	非流动负债合计		12,301,055.00	8,775,000.00
无形资产	12	12,233,230.84	13,140,378.03	负债合计		64,400,141.03	85,727,235.30
开发支出		-	-	股东权益：			
商誉		-	-	股本	25	135,000,000.00	135,000,000.00
长期待摊费用	13	63,421.09	103,007.65	资本公积	26	162,178,435.61	162,178,435.61
递延所得税资产	14	559,441.73	342,127.63	减：库存股		-	-

其他非流动资产				专项储备			
非流动资产合计		291,243,565.53	295,675,127.69	盈余公积	27	21,162,392.88	18,056,613.82
				一般风险准备			-
				未分配利润	28	92,646,990.51	76,600,037.28
				外币报表折算差额			
				归属于母公司所有者 权益合计		410,987,819.00	391,835,086.71
				少数股东权益		14,105,909.86	12,643,072.47
				所有者权益合计		425,093,728.86	404,478,159.18
资产总计		489,493,869.89	490,205,394.48	负债和所有者权益总计		489,493,869.89	490,205,394.48

公司法定代表人：阎永江

主管会计工作的公司负责人：李艳琴

会计机构负责人：陶志明

母 公 司 资 产 负 债 表

2009 年 12 月 31 日

编制单位：唐山晶源裕丰电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注 十一	期末余额	年初余额	项目	附注 十一	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		47,874,680.00	54,574,345.06	短期借款		10,000,000.00	51,834,600.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据		3,061,347.98	674,989.98	应付票据			
应收账款	1	74,368,869.46	67,181,877.10	应付账款		23,654,024.95	14,269,583.37
预付款项		5,411,914.33	6,420,571.45	预收款项		1,702,799.88	319,030.16
应收利息				应付职工薪酬		5,065,115.39	3,561,178.93
应收股利				应交税费		1,452,369.15	-408,019.83
其他应收款	2	9,918,655.99	13,348,340.65	应付利息			
存货		32,802,734.86	41,075,581.88	应付股利			
一年内到期的非流动资产		-	106,931.86	其他应付款		2,336,468.30	1,119,715.02
其他流动资产				一年内到期的非流动 负债		1,180,000.00	1,310,000.00
流动资产合计		173,438,202.62	183,382,637.98	其他流动负债			
非流动资产				流动负债合计		45,390,777.67	72,006,087.65
可供出售金融资产				非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款			
长期应收款				应付债券			
长期股权投资	3	42,841,284.95	42,810,119.08	长期应付款			
投资性房地产				专项应付款		770,000.00	770,000.00
固定资产		210,027,195.19	211,640,043.36	预计负债		-	-
在建工程		12,163,496.24	6,777,789.63	递延所得税负债		-	-
工程物资				其他非流动负债		11,531,055.00	8,005,000.00
固定资产清理				非流动负债合计		12,301,055.00	8,775,000.00
生产性生物资产				负债合计		57,691,832.67	80,781,087.65

油气资产				股东权益：		
无形资产		12,218,355.84	12,970,378.03	股本		135,000,000.00
开发支出				资本公积		162,178,435.61
商誉				减：库存股		
长期待摊费用		63,421.09	103,007.65	专项储备		
递延所得税资产		366,499.28	315,943.86	盈余公积		18,835,418.01
其他非流动资产				一般风险准备		
非流动资产合计		277,680,252.59	274,617,281.61	未分配利润		77,412,768.92
				所有者权益合计		393,426,622.54
资产总计		451,118,455.21	457,999,919.59	负债和所有者权益总计		451,118,455.21
						457,999,919.59

公司法定代表人：阎永江

主管会计工作的公司负责人：李艳琴

会计机构负责人：陶志明

合并利润表

2009年度

编制单位：唐山晶源裕丰电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		288,906,706.77	269,259,046.63
其中：营业收入	29	288,906,706.77	269,259,046.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		249,484,185.97	232,484,302.83
其中：营业成本	29	220,627,371.72	200,955,986.21
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	30	1,236,167.30	1,392,195.69
销售费用		5,556,152.83	6,581,633.66
管理费用		19,109,931.03	14,199,330.61
财务费用	31	1,736,639.00	8,089,543.00
资产减值损失	32	1,217,924.09	1,265,613.66
加：公允价值变动收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	33	-468,834.13	-
其中：对联营企业和合营企业的收益			
汇兑收益			
三、营业利润		38,953,686.67	36,774,743.80
加：营业外收入	34	3,074,956.60	1,001,558.68

减：营业外支出	35	173,424.12	567,061.39
其中：非流动资产处置损失		74,760.68	30,935.25
四、利润总额		41,855,219.15	37,209,241.09
减：所得税费用	36	6,798,992.87	6,165,752.12
五、净利润		35,056,226.28	31,043,488.97
归属于母公司所有者的净利润		34,093,388.89	30,547,860.20
少数股东损益		962,837.39	495,628.77
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.2525	0.2263
（二）稀释每股收益		0.2525	0.2263
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		35,056,226.28	31,043,488.97
归属于母公司所有者的综合收益总额		34,093,388.89	30,547,860.20
归属于少数股东的综合收益总额		962,837.39	495,628.77

公司法定代表人：阎永江

主管会计工作的公司负责人：李艳琴

会计机构负责人：陶志明

母 公 司 利 润 表

2009年度

编制单位：唐山晶源裕丰电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	264,378,991.98	267,874,562.43
减：营业成本	4	208,482,909.81	209,725,285.40
营业税金及附加		1,130,126.48	1,295,811.54
销售费用		4,714,757.15	6,043,426.83
管理费用		12,792,858.89	10,254,643.59
财务费用		1,610,955.41	7,508,884.82
资产减值损失		337,036.19	839,301.00
加：公允价值变动收益		-	
投资收益	5	-468,834.13	
其中：对联营企业和合营企业的收益			
二、营业利润		34,841,513.92	32,207,209.25
加：营业外收入		1,813,486.64	893,901.76
减：营业外支出		90,548.92	447,975.40

其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额		36,564,451.64	32,653,135.61
减：所得税费用		5,506,661.04	5,006,071.41
四、净利润		31,057,790.60	27,647,064.20
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		31,057,790.60	27,647,064.20

公司法定代表人：阎永江

主管会计工作的公司负责人：李艳琴

会计机构负责人：陶志明

合并现金流量表

2009年12月31日

编制单位：唐山晶源裕丰电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	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		271,959,063.67	256,012,358.21
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		32,194,327.55	12,496,497.05

收到其他与经营活动有关的现金	37	11,207,872.64	17,478,641.58
经营活动现金流入小计		315,361,263.86	285,987,496.84
购买商品、接受劳务支付的现金		177,912,892.77	158,169,105.55
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		31,968,005.90	33,992,496.51
支付的各项税费		11,256,161.52	14,969,737.02
支付其他与经营活动有关的现金	37	12,527,935.46	14,558,147.45
经营活动现金流出小计		233,664,995.65	221,689,486.53
经营活动产生的现金流量净额		81,696,268.21	64,298,010.31
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		274,546.17	5,000.00
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			-
投资活动现金流入小计		274,546.17	5,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,008,348.71	68,379,180.67
投资支付的现金		-	2,550,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		26,008,348.71	70,929,180.67

投资活动产生的现金流量净额		-25,733,802.54	-70,924,180.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		500,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		500,000.00	-
取得借款收到的现金		10,000,000.00	73,753,676.57
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		10,500,000.00	73,753,676.57
偿还债务所支付的现金		51,968,000.00	63,897,644.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,460,554.80	17,288,234.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	609,009.63
支付其他与筹资活动有关的现金		24,585.89	22,375.33
筹资活动现金流出小计		67,453,140.69	81,208,254.62
筹资活动产生的现金流量净额		-56,953,140.69	-7,454,578.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-310,526.43	-5,056,351.02
五、现金及现金等价物净增加额		-1,301,201.45	-19,137,099.43
加：期初现金及现金等价物余额		61,442,890.50	80,579,989.93
六、期末现金及现金等价物余额		60,141,689.05	61,442,890.50

公司法定代表人：阎永江

主管会计工作的公司负责人：李艳琴

会计机构负责人：陶志明

母公司现金流量表

2009年12月31日

编制单位：唐山晶源裕丰电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		245,990,729.02	244,743,430.38
收到的税费返还		29,631,924.03	8,919,367.01
收到其他与经营活动有关的现金		6,544,303.74	17,240,095.67
经营活动现金流入小计		282,166,956.79	270,902,893.06

购买商品、接受劳务支付的现金		175,576,055.45	163,855,415.18
支付给职工以及为职工支付的现金		13,628,751.91	16,110,392.46
支付的各项税费		3,532,367.47	10,780,321.55
支付其他与经营活动有关的现金		11,393,795.54	12,738,645.74
经营活动现金流出小计		204,130,970.37	203,484,774.93
经营活动产生的现金流量净额		78,035,986.42	67,418,118.13
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		26,900.02	3,000.00
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			
投资活动现金流入小计		26,900.02	3,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,559,144.59	67,759,519.97
投资支付的现金		500,000.00	2,550,000.00
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		27,059,144.59	70,309,519.97
投资活动产生的现金流量净额		-27,032,244.57	-70,306,519.97
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		10,000,000.00	73,753,676.57
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	73,753,676.57
偿还债务所支付的现金		51,968,000.00	63,897,644.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,460,554.80	16,679,225.15
支付其他与筹资活动有关的现金		24,585.89	22,375.33
筹资活动现金流出小计		67,453,140.69	80,599,244.99
筹资活动产生的现金流量净额		-57,453,140.69	-6,845,568.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-250,266.22	-4,423,811.93
五、现金及现金等价物净增加额		-6,699,665.06	-14,157,782.19
加：期初现金及现金等价物余额		54,574,345.06	68,732,127.25
六、期末现金及现金等价物余额		47,874,680.00	54,574,345.06

公司法定代表人：阎永江

主管会计工作的公司负责人：李艳琴

会计机构负责人：陶志明

股东权益变动表（一）

2009年度

编制单位：唐山晶源裕丰电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	135,000,000.00	162,178,435.61	-	-	18,056,613.82	-	76,600,037.28	-	12,643,072.47	404,478,159.18
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年年初余额	135,000,000.00	162,178,435.61	-	-	18,056,613.82	-	76,600,037.28	-	12,643,072.47	404,478,159.18
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	3,105,779.06	-	16,046,953.23	-	1,462,837.39	20,615,569.68
（一）净利润							34,093,388.89		962,837.39	35,056,226.28
（二）其他综合收益										-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	34,093,388.89	-	962,837.39	35,056,226.28
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	500,000.00	500,000.00
1、股东投入资本									500,000.00	500,000.00
2、股份支付计入股东权益的金额										-
3、其他										-
（四）利润分配	-	-	-	-	3,105,779.06	-	-18,046,435.66	-	-	-14,940,656.60
1、提取盈余公积					3,105,779.06		-3,105,779.06			-
2、提取一般风险准备										-
3、对股东的分配							-14,850,000.00			-14,850,000.00
4、其他							-90,656.60			-90,656.60
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本										-
2、盈余公积转增股本										-
3、盈余公积弥补亏损										-
4、其他										-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取										-
2、本期使用										-
四、本年年末余额	135,000,000.00	162,178,435.61	-	-	21,162,392.88	-	92,646,990.51	-	14,105,909.86	425,093,728.86

公司法定代表人：阎永江

主管会计工作的公司负责人：李艳琴

会计机构负责人：陶志明

股东权益变动表（二）

2009年度

编制单位：唐山晶源裕丰电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币元

项目	上年同期金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	90,000,000.00	207,178,435.61	-		15,300,697.11	-	62,426,404.62	-	12,147,443.70	387,052,981.04
加：会计政策变更	-	-	-		-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-		-	-	-	-	-	-
其他										-
二、本年年初余额	90,000,000.00	207,178,435.61	-	-	15,300,697.11	-	62,426,404.62	-	12,147,443.70	387,052,981.04
三、本年增减变动金额	45,000,000.00	-45,000,000.00	-	-	2,755,916.71	-	14,173,632.66	-	495,628.77	17,425,178.14
（一）净利润	-	-	-		-	-	30,547,860.20	-	495,628.77	31,043,488.97
（二）其他综合收益										-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	30,547,860.20	-	495,628.77	31,043,488.97
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、股东投入资本	-	-	-		-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-		-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-		-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	2,755,916.71	-	-16,374,227.54	-	-	-13,618,310.83
1、提取盈余公积	-	-	-		2,764,706.42	-	-2,764,706.42	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-		-	-	-	-	-	-
3、对股东的分配	-	-	-		-	-	-13,500,000.00	-	-	-13,500,000.00
4、其他	-	-	-		-8,789.71	-	-109,521.12	-	-	-118,310.83
（五）股东权益内部结转	45,000,000.00	-45,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	45,000,000.00	-45,000,000.00	-		-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-		-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-		-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-		-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取										-
2、本期使用										-
四、本年年末余额	135,000,000.00	162,178,435.61	-	-	18,056,613.82	-	76,600,037.28	-	12,643,072.47	404,478,159.18

公司法定代表人：阎永江

主管会计工作的公司负责人：李艳琴

会计机构负责人：陶志明

母公司股东权益变动表（一）

2009 年度

编制单位：唐山晶源裕丰电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	135,000,000.00	162,178,435.61	-	-	15,729,638.95		64,310,757.38	377,218,831.94
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年年初余额	135,000,000.00	162,178,435.61	-	-	15,729,638.95		64,310,757.38	377,218,831.94
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	3,105,779.06		13,102,011.54	16,207,790.60
(一) 净利润							31,057,790.60	31,057,790.60
(二) 其他综合收益								-
上述(一)和(二)小计							31,057,790.60	31,057,790.60
(三) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-		-	-
1、股东投入资本		-						-
2、股份支付计入股东权益的金额								-
3、其他								-
(四) 利润分配	-	-	-	-	3,105,779.06		-17,955,779.06	-14,850,000.00
1、提取盈余公积					3,105,779.06		-3,105,779.06	-
2、提取一般风险准备								-
3、对股东的分配							-14,850,000.00	-14,850,000.00
4、其他								-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-		-	-
1、资本公积转增资本								-
2、盈余公积转增资本								-
3、盈余公积弥补亏损								-
4、其他								-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-		-	-
1、本期提取								-
2、本期使用								-
四、本年年末余额	135,000,000.00	162,178,435.61	-	-	18,835,418.01		77,412,768.92	393,426,622.54

公司法定代表人：阎永江

主管会计工作的公司负责人：李艳琴

会计机构负责人：陶志明

母公司股东权益变动表（二）

2009年度

编制单位：唐山晶源裕丰电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	90,000,000.00	207,178,435.61	-		12,964,932.53		52,928,399.60	363,071,767.74
加：会计政策变更	-	-	-		-		-	-
前期差错更正	-	-	-		-		-	-
其他								-
二、本年初余额	90,000,000.00	207,178,435.61	-	-	12,964,932.53		52,928,399.60	363,071,767.74
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	45,000,000.00	-45,000,000.00	-	-	2,764,706.42		11,382,357.78	14,147,064.20
(一) 净利润	-	-	-		-		27,647,064.20	27,647,064.20
(二) 其他综合收益								-
上述(一)和(二)小计	-	-	-		-		27,647,064.20	27,647,064.20
(三) 股东投入和减少资本	-	-	-		-		-	-
1、股东投入资本	-	-	-		-		-	-
2、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-		-		-	-
3、其他	-	-	-		-		-	-
(四) 利润分配	-	-	-		2,764,706.42		-16,264,706.42	-13,500,000.00
1、提取盈余公积	-	-	-		2,764,706.42		-2,764,706.42	-
2、提取一般风险准备								-
3、对股东的分配							-13,500,000.00	-13,500,000.00
4、其他	-	-	-		-		-	-
(五) 股东权益内部结转	45,000,000.00	-45,000,000.00	-		-		-	-
1、资本公积转增资本	45,000,000.00	-45,000,000.00	-		-		-	-
2、盈余公积转增资本	-	-	-		-		-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-		-		-	-
4、其他								-
(六) 专项储备								-
1、本期提取								-
2、本期使用								-
四、本年年末余额	135,000,000.00	162,178,435.61	-	-	15,729,638.95		64,310,757.38	377,218,831.94

公司法定代表人：阎永江

主管会计工作的公司负责人：李艳琴

会计机构负责人：陶志明

三、会计报表附注

唐山晶源裕丰电子股份有限公司

2009 年度财务报表附注

一、 公司的基本情况

唐山晶源裕丰电子股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系 2001 年 8 月 17 日经河北省人民政府以冀股办(2001)88 号文批准,由唐山晶源裕丰电子有限公司整体变更而成的股份有限公司。整体变更时,股本总额为 50,500,000 股,其中唐山晶源科技有限公司持有 38,425,450 股,占总股本的 76.09%;陈继红等 18 位自然人持有 12,074,550 股,占总股本的 23.91%。

2005 年 5 月,经中国证券监督管理委员会证监发行字(2005)18 号文核准,本公司向社会公开发行人民币普通股(A 股)25,000,000 股。公开发行股票后,本公司总股本变更为 75,500,000 股。

2007 年 3 月经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]36 号文件核准,本公司向社会非公开定向发行人民币普通股 14,500,000 股并于 2007 年 3 月在深圳证券交易所上市。非公开发行后,本公司总股本变更为 90,000,000 股。

2008 年 11 月 3 日,根据 2008 年第三次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定,公司按每 10 股转增 5 股的比例,以资本公积向全体股东转增人民币普通股 45,000,000 股,转增后本公司总股本变更为 135,000,000 股。本次变更业经唐山正大会计师事务所有限责任公司以唐正大会验变字[2008]29 号验资报告验证确认。

公司属于电子元器件制造业,生产和销售压电石英晶体器件。

企业法人营业执照号为 130000000000406;法定代表人为阎永江;公司注册地址为河北省玉田县无终西街 3129 号。

公司主要经营压电石英晶体器件的生产、销售;经营本企业自产产品及技术的出口业务;经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和禁止进出口的商品除外);经营进料加工和“三来一补”业务。

经河北省对外贸易经济合作厅冀外经贸贸发登字[2001]43 号文批准,本公司于 2001 年 8 月获得自营进出口权。

二、 主要会计政策、会计估计和前期会计差错

（一） 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为前提，以权责发生制为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二） 遵循企业会计准则的声明

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

（三） 会计期间

本公司以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

（四） 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。本公司在对会计要素进行计量时一般采用历史成本，当所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量，且该等计量符合《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定时，则适度采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值进行计量。具体见各主要会计要素的计量。

（六） 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

（七） 现金等价物的确认标准

现金等价物的确认标准为公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。包括：现金、银行存款以及可在证券市场上流通的三个月内到期的短期债券投资等。

（八） 外币业务和外币报表折算

发生外币业务，按交易发生当月月初汇率折合成记账本位币记账；期末，分别外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理；

对于外币货币性项目，采用期末即期汇率折算，因结算或采用期末的即期汇率折算而产生的汇兑差额，记入当期损益，同时调增或调减外币货币性项目的记账本位币金额；

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生当月月初汇率折算，期末不改变原记账本位币金额，不产生汇兑差额；

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

（九） 金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

本公司根据自身业务的特点和风险管理的要求，将金融资产在初始确认时划分为下列四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；（2）持有至到期投资；（3）应收款项；（4）可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为下列两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）其他金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）金融工具的确认依据

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。金融资产满足下列条件之一时，本公司对其终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

（2）金融工具的计量方法

①本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量（对外销售商品或提供劳务形成的债权通常按从购买方应收的合同或协议价款进行计量）。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额；

②除下列情况外，本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用：A、持有至到期投资，按摊余成本计量；B、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量；

除下列情况外，本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量：A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；B、与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；C、不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金额负债的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额；

③金融工具公允价值变动形成的利得或损失的处理如下：A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；B、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益；C、外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益；

④本公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益；

⑤本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

本公司将尚未到期的持有至到期投资金融资产重分类为可供出售金融资产的依据如下：A、持有该金融资产的期限不确定；B、发生市场利率变化、流动性需要变化、替代投资机会及其投资收益率变化、融资来源和条件变化、外汇风险变化等情况时，将出售该金融资产。但是，无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项引起的金融资产出售除外；C、该金融资产的发行方可以按照明显低于其摊余成本的金额清偿；D、没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融

资产投资持有至到期；E、受法律、行政法规的限制，使公司难以将该金融资产投资持有至到期；F、其他表明公司没有能力将尚未到期的金融资产投资持有至到期的情况。

3、金融资产转移的确认和计量

(1) 金融资产转移的确认标准：①将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；②将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：A、从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。本公司发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件；B、根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证；C、有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。本公司无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。本公司按照合同约定进行再投资的，将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

(2) 金融资产转移的计量：本公司按《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移：①金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：A、所转移金融资产的账面价值；B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和；②金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：A、终止确认部分的账面价值；B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和；原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

4、主要金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司对主要金融资产和金融负债公允价值的确定方法如下：(1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；(2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；(3) 初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的

基础。

5、金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

本公司期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据主要包括：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- (7) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，则确认减值损失，计入当期损益。对单独测试未发生减值的单项金额重大的金融资产，连同单项金额不重大的金融资产，一并在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；对已单项确认减值损失的金融资产，则不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，本公司将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本公司对原确认的损失予以转回，计入当期损益。但是，转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

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

(十) 应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	应收款项金额100万元以上（含）。
计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据和计提方法

信用风险特征组合的确定依据	单项金额不重大且账龄3年以上的应收款项		
根据信用风险特征组合确定的计提方法			
应收账款余额百分比法计提的比例(%)	同单项金额重大的应收款项	其他应收款余额百分比法计提的比例(%)	同单项金额重大的应收款项

(3) 以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年，以下同）	3	3
1-2年	6	6
2-3年	12	12
3-4年	24	24
4-5年	48	48
5年以上	100	100
计提坏账准备的说明	单独测试未发生减值的应收款项(包括单项金额重大和不重大的应收款项)，以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例。	
其他计提方法说明	对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试，并根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。	

（十一） 存货

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

2、存货计量：取得时以实际成本计价。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

3、存货的发出计价：

原材料以计划成本计价，期末通过分摊成本差异，将存货的计划成本调整为实际成本；产品成本计算主要采用品种法；低值易耗品采用“一次摊销法”进行分摊。

4、存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

5、期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；本公司于期末在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因霉烂变质、全部或部分过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致存货的市场价格持续下跌、并且在可预见的未来不能回升等原因，预计存货的成本高于其可变现净值，则按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。

本公司对直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；对需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则本公司对减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（十二） 长期股权投资

1、长期股权投资的初始计量

（1）本公司对通过企业合并形成的长期股权投资，按照以下方法确定其初始投资成本：

①通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价的账面价值或发行权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积；其借方差额导致资本公积不足冲减的，不足部分计入留存收益；

②通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值以及为合并而发生的各项直接相关费用之和作为合并成本。在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本大于应享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表（控股合并情况下）或个别财务报表（吸收合并情况下）中确认为商誉，合并成本小于应享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表（控股合并情况下）或个别财务报表（吸收合并情况下）中确认为当期损益。

（2）本公司对通过企业合并以外其他方式取得的长期股权投资，按照以下方法确定其初始投资成本：

①以现金购入的长期股权投资，按照实际支付的全部价款（包括直接相关的费用、税金及其他必要支出）作为初始投资成本；实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额，作为初始投资成本；

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的，则以投入股权的公允价值作为初始投资成本；

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

本公司对通过企业合并以外其他方式取得的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

2、长期股权投资的后续计量

(1) 本公司对子公司的投资，是指本公司对其拥有实际控制权的股权投资。对子公司投资母公司个别财务报表采用成本法核算，并按权益法纳入合并财务报表范围；

(2) 本公司对合营公司的投资，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在的股权投资。对合营投资本公司采用权益法核算；

(3) 本公司对联营公司的投资，是指本公司对其具有重大影响的股权投资。对联营投资本公司采用权益法核算；

(4) 本公司对不具有重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司依据合同、协议的约定以及对被投资单位是否具有参与决策的权利等确定对被投资单位是否具有共同控制或重大影响。

(1) 本公司根据以下情况确定是否与其他方构成对被投资单位的共同控制：

①任何一个合营方是否均不能单独控制合营企业的生产经营活动；

②涉及合营企业基本经营活动的决策是否需要合营各方一致同意；

③合营各方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其是否必须在合营各方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

(2) 本公司对直接或间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权股份，且能参与被投资单位的生产经营决策的情形，直接认定为对该被投资单位形成重大影响；对拥有被投资单位低于 20% 表决权股份的，则通过下列一种或几种情形来确定本公司是否能对被投资单位施加重大影响：

①在被投资单位的董事会或类似机构中是否派有代表；

②是否参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；

③与被投资单位之间是否发生重要交易；

④是否向被投资单位派出管理人员；

⑤是否向被投资单位提供关键技术。

（十三） 投资性房地产

1、投资性房地产的种类：投资性房地产包括已出租的建筑物和土地使用权，以及持有并准备增值后转让的土地使用权。

2、投资性房地产的计量模式：本公司对投资性房地产采用成本模式计量。

对已出租的建筑物，按其账面价值及房屋建筑物的估计使用年限，扣除残值后，采用直线法按月计提折旧。

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

3、投资性房地产减值准备的计提依据：期末按单项资产账面价值大于可收回金额的差额计提投资性房地产减值准备；投资性房地产减值准备一经确认，在以后的会计期间不得转回。

（十四） 固定资产

1、固定资产的确认标准：固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，本公司予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产的分类：房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备。

3、固定资产的初始计量：本公司的固定资产按照成本进行初始计量，具体情况如下：

（1）外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等；

（2）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；

（3）投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；

（4）非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁（实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁）取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号—债务重组》、《企业会计准则第 20 号—企业合并》和《企业会计准则第 21 号

—租赁》确定。

本公司在确定固定资产成本时，考虑预计弃置费用因素。

4、固定资产的折旧方法：年限平均法。

5、各类固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧率：

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

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

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

（十五） 在建工程

1、在建工程的类别：本公司在建工程指为建造或更新改造固定资产而进行的各种建筑和安装工程，包括自营的在建工程和发包的在建工程；

2、在建工程的计价：在建工程按成本进行初始计量，工程成本包括在建期间发生的各项工程支出以及符合资本化条件的借款费用等；

3、在建工程结转固定资产的时点：本公司在工程完工、验收合格交付使用的当月结转固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工结算后，按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十六） 无形资产

1、本公司对无形资产按照成本进行初始计量，具体方法如下：

(1) 购入的无形资产的成本，包括购买价款、相关税费及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出；购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，且实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定；

(2) 自行开发的无形资产的成本，按满足资本化条件的时点至达到预定用途前发生的支出总额确定，但对于以前期间已经费用化的支出不再调整；

(3) 投资者投入的无形资产的成本，按投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；

(4) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号—债务重组》、《企业会计准则第16号—政府补助》和《企业会计准则第20号—企业合并》的相关规定确定。

2、本公司对内部研究开发无形资产的计量原则和会计处理如下：

(1) 本公司将企业内部研究开发项目的支出区分为研究阶段支出和开发阶段支出，研究阶段支出是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段而发生的支出；开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段而发生的支出。

(2) 本公司对研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；对开发阶段的支出，在同时满足下列条件时确认为无形资产，不同时满足下列条件的确认为损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

3、本公司对无形资产使用寿命的估计情况如下：

本公司对来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，认定其使用寿命不超过合同性权利或其他

法定权利的期限；对合同或法律没有规定使用寿命的无形资产，通常综合各方面因素判断（如与同行业比较、参考历史经验，或聘用相关专家进行论证等），确定无形资产为公司带来经济利益的期限。本公司确定无形资产使用寿命通常考虑如下因素：

- （1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- （2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- （3）以该资产生产的产品或提供的服务的市场需求情况；
- （4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- （5）为维护该资产带来经济利益能力的预期维护支出、以及公司预计支付有关支出的能力；
- （6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制；
- （7）与公司持有的其他资产使用寿命的关联性等。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，本公司将其视为使用寿命不确定的无形资产。

4、本公司对使用寿命有限的无形资产自其可供使用时起至不再作为无形资产确认时止在无形资产使用寿命内采用直线法摊销，即按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。本公司对已提减值准备的无形资产计算应摊销金额时，还需扣除该无形资产已计提的减值准备累计金额。

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

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

1、长期股权投资减值准备的确认标准和计提方法

本公司于期末对长期股权投资的账面价值逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况发生变化等原因导致长期股权投资的可收回金额低于其账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按单项长期股权投资账面价值高于可收回金额的差额计提长期股权投资减值准备，确认资产减值损失。

2、固定资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司于期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则计算固定资产的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，确认资产减值损失。

- (1) 固定资产市价大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (3) 固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如固定资产已经或者将被闲置、企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；
- (4) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (5) 同期市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；
- (6) 企业内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额；
- (7) 其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

3、在建工程减值准备的确认标准和计提方法

本公司于期末对在建工程进行检查，如发现存在下列情况，则计算在建工程的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的在建工程，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，确认资产减值损失。

- (1) 长期停建并且预计未来三年内不会重新开工的在建工程；
- (2) 项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

4、无形资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司对商标等受益年限不确定的无形资产，每年末均需进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，确认资产减值损失。

对其他无形资产，期末进行检查，当存在下述减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，确认资产减值损失：

- (1) 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2) 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (4) 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

5、资产组的认定及减值处理

本公司对有迹象表明一项资产（如单项固定资产或无形资产等）可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

6、商誉减值准备的确认标准和计提方法

本公司对企业合并所形成的商誉，每年末均进行减值测试。测试时，对因企业合并形成的商誉的账面价值自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后，再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，计提资产减值准备，确认资产减值损失。

除对资产进行处置、出售、对外投资等情况外，本公司对前期已确认的资产减值损失在以后会计期间不予转回。

（十八） 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则：借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费

用，以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

2、借款费用资本化的开始：本公司对同时满足以下三个条件的借款费用，开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用状态或者可销售状态所必要的购建活动或者生产活动已经开始。

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

4、借款费用资本化的暂停和停止：本公司对符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是使所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的费用于发生当期确认为费用。

5、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，本公司对每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

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

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（十九） 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经发生，但应由当期及以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用，本公司对该等费用采用直线法在其受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十） 股份支付

1、本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、以权益结算的股份支付的确认和计量。

（1）对于换取职工服务的股份支付，本公司以股份支付所授予的权益工具的公允价值计量。在等待期内的每个资产负债表日，以根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量做出的最佳估计为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积中的其他资本公积；

（2）对于授予后立即可行权的换取职工提供服务的权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值，将取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积中的股本溢价。

权益工具的公允价值按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定。

3、以现金结算的股份支付的确认和计量

（1）本公司在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计（如根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出）为基础，按照公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入负债（应付职工薪酬），并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益；

（2）对于授予后立即可行权的现金结算的股份支付，在授予日按照公司承担负债的公允价值计入相关资产成本或当期费用，同时计入负债（应付职工薪酬），并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

（二十一） 职工薪酬

公司的职工薪酬是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，非货币性福利，解除劳动关系给予的补偿以及其他与获得职工提供服务相关的支出等。

公司在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除劳动关系外，根据职工提供服务的收益对象，计入相关费用或资产。

公司按照当地政府规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，一般包括养老保险、医疗保险、住房公积金及其他的社会保障。

根据有关规定，公司保险费及公积金一般按照工资总额的一定比例且不超过规定上限的基础上提取并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期生产成本或费用。

（二十二） 预计负债

公司发生对外提供担保、已贴现商业承兑汇票、未决仲裁、未决诉讼等形成的或有事项同时符合以下条件时，将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的执行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠计量。

预计负债按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

（二十三） 收入

1、本公司在同时满足下列条件时，确认商品销售收入：

- (1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；
- (2) 不再保留通常与商品所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、本公司对外提供劳务时，按以下方法确定收入：

(1) 在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入本公司；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司确定提供劳务交易的完工进度时选用下列方法：

- ①已完工作的测量；
- ②已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；
- ③已经发生的成本占估计总成本的比例。

(2) 在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，于资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；

如预计已经发生的劳务成本不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权：公司预计相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

(二十四) 政府补助

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益；

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

如果已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

(二十六) 主要会计政策和会计估计变更

1、会计政策变更

本公司年度内无会计政策变更事项发生。

2、会计估计变更

本公司年度内无会计估计变更事项发生。

(二十七) 前期会计差错更正

本公司年度内无会计差错更正事项发生。

三、 税项

1、增值税：除本公司控股子公司深圳市晶源健三电子有限公司的全资子公司上海晶三进出口有限公司销项税按应税销售收入的3%计缴外，本公司及其他所属公司销项税按应税销售收入的17%计缴；出口货物增值税采用免、抵、退的计算办法，出口货物退税率为17%。

2、营业税：按应税营业收入的5%计缴。

3、城市维护建设税：本公司以及本公司控股子公司深圳市晶源健三电子有限公司的全资子公司苏州晶健电子有限公司按流转税额的5%计缴；本公司控股子公司北京晶源裕丰光学电子器件有限公司按流转税额的7%计缴；本公司控股子公司深圳市晶源裕丰电子有限公司、深圳市晶源健三电子有限公司、深圳市晶源健三科技有限公司、上海晶三进出口有限公司按流转税额的1%计缴。

4、教育费附加：按流转税额的3%计缴。

5、地方教育费附加：按流转税额的1%计缴。

6、企业所得税：

(1) 本公司被认定为高新技术企业（证书编号：GR200813000129，有效期三年），按应纳税所得额的15%计缴；

(2) 根据国务院《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发【2007】39号）规定，深圳市晶源裕丰电子有限公司报告期按应纳税所得额的20%计缴企业所得税；

(3) 唐山晶源旭丰电子有限公司、北京晶源裕丰光学电子器件有限公司、深圳市晶源健三电子有限公司、苏州晶健电子有限公司、上海晶三进出口有限公司、深圳市晶源健三科技有限公司按应纳税所得

额的25%计缴。

7、河道管理费：上海晶三进出口有限公司按流转税额的1%计缴。

四、 企业合并及合并财务报表的合并范围

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司：

子公司全称	子公司类型	注册地址	业务性质	注册资本	经营范围
唐山晶源旭丰电子有限公司	有限责任(外商投资企业)	河北省玉田县	生产销售	360 万美元	生产压电石英晶体元器件，销售公司产品。
北京晶源裕丰光学电子器件有限公司	有限责任	北京	生产销售	500 万元	加工石英晶体器件，光学镜片真空镀膜；自营进出口业务；销售仪器仪表、机械设备、电子设备；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务。
深圳市晶源裕丰电子有限公司	有限责任	深圳	生产销售	1050 万元	开发、经营电子元器件及整机产品、电子设备、仪器仪表；经营进出口业务。
深圳市晶源健三电子有限公司	有限责任	深圳	商品贸易	600 万元	电子产品的购销，国内贸易，从事货物、技术进出口业务。
苏州晶健电子有限公司	有限责任	苏州	商品贸易	200 万元	销售办公设备及配件、通讯器材及配件、家电及配件、汽车电子配件、工业电子电器配件；以上产品的进出口业务。
上海晶三进出口有限公司	有限责任	上海	商品贸易	50 万元	从事货物及技术的进出口业务，转口贸易，保税区企业间的贸易及贸易代理；保税区内商业性简单加工及商务咨询服务（除经纪）。
深圳市晶源健三科技有限公司	有限责任	深圳	商品贸易	100 万元	从事电子产品的销售与其它国内贸易；经营进出口业务。

(续上表)

子公司全称	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

唐山晶源旭丰电子有限公司	22,329,628.13	75	75	是	10,461,344.26
北京晶源裕丰光学电子器件有限公司	5,330,454.67	100	100	是	
深圳市晶源裕丰电子有限公司	10,100,036.28	98	98	是	158,718.92
深圳市晶源健三电子有限公司	3,000,000.00	50	50	是	3,485,846.68
苏州晶健电子有限公司	2,000,000.00	50	100	是	1,271,437.55
上海晶三进出口有限公司	500,000.00	50	100	是	230,659.61
深圳市晶源健三科技有限公司	1,000,000.00	50	100	是	554,675.64

说明：本公司第三届董事会第十四次会议决议2009年注销深圳市晶源裕丰电子有限公司，注销手续正在办理当中。

2、合并范围发生变更的说明

报告期新增纳入合并报表范围的深圳市晶源健三科技有限公司，于2009年4月24日新设成立，本公司控股50%的子公司深圳市晶源健三电子有限公司持有其100%的股份。

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：

名称	期末净资产	本期净利润
深圳市晶源健三科技有限公司	1,109,351.29	109,351.29

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体：无。

五、 合并财务报表主要项目注释

(以下附注未经特别注明, 期末余额指 2009 年 12 月 31 日账面余额, 年初余额指 2008 年 12 月 31 日账面余额, 本期金额指 2009 年 1-12 月, 上期金额指 2008 年 1-12 月, 金额单位为人民币元)

1、 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金
现金:						
人民币			242,921.18			90,391.62
港币	20.00	0.8805	17.61	20.00	0.8820	17.64
银行存款:						
人民币			42,601,828.81			47,315,784.01
美元	2,458,789.15	6.8282	16,789,104.07	2,036,277.76	6.8346	13,917,143.98
日元	2.00	0.0750	0.15	37.00	0.0757	2.80
港元	426,935.24	0.8805	375,916.48			
其他货币资金:						
人民币			131,900.75			119,550.45
合计			60,141,689.05			61,442,890.50

注(1): 本公司无抵押、冻结、存放在境外、有潜在回收风险的货币资金。

注(2): 期末其他货币资金中, 70,000.00 元为信用卡保证金, 61,900.75 元为信用卡存款。

2、 应收票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	3,061,347.98	674,989.98

合计 **3,061,347.98** **674,989.98**

注（1）：期末余额中，无应收本公司关联方单位和持本公司5%以上股份的股东单位票据。

注（2）：本公司无票据抵押事项。

3、 应收账款

（1） 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	66,031,281.59	83.11	3,324,005.23	89.02	48,697,338.24	87.72	2,803,986.93	92.85
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	10,000.00	0.01	2,400.00	0.06				
其他不重大应收账款	13,410,378.14	16.88	407,674.44	10.92	6,814,387.27	12.28	215,763.13	7.15
合计	79,451,659.73	100.00	3,734,079.67	100.00	55,511,725.51	100.00	3,019,750.06	100.00

注：应收账款分类确认标准见附注二、主要会计政策和会计估计（十）应收款项。

（2） 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
夏新电子股份有限公司	1,384,604.94	1,384,604.94	100%	法院判决未执行
合计	1,384,604.94	1,384,604.94	100%	

注：本公司控股子公司深圳市晶源裕丰电子有限公司（简称“深圳晶源”）应收夏新电子股份有限公司（简称“夏新电子”）货款 1,384,604.94 元。2008 年深圳晶源向厦门市思明区人民法院提起诉讼，要求夏新电子偿还拖欠的上述货款。2008 年 10 月 22 日，思明区人民法院以（2008）思民初字第 7396 号《民事判决书》判决夏新电子于本判决生效之日起十日内偿还上述欠款。夏新电子截至报告日仍未偿还欠款，深圳晶源对该笔款项全额计提了坏账准备。

（3） 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末余额	年初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3 至 4 年	10,000.00	0.01	2,400.00			
合计	10,000.00	0.01	2,400.00			

(4) 本报告期，无以前已全额计提坏账准备或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大，或通过重组等其他方式收回的应收账款。

(5) 本报告期，无实际核销的应收账款。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
德国 PETERMANN	客户	3,579,311.64	1 年以内	4.51%
韩国 DONG JIN	客户	5,715,846.28	1 年以内	7.19%
美国 AB	客户	3,570,253.90	1 年以内	4.49%
德国西门子 SIMS	客户	5,876,244.59	1 年以内	7.40%
台湾 TXC	客户	27,004,634.66	1 年以内	33.99%
合计		45,746,291.07		57.58%

(7) 期末余额中，无应收本公司关联方单位和持本公司 5% 以上股份的股东单位款项。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	5,796,129.18	82.23	5,026,491.23	75.92
一至二年	550,000.00	7.80	1,506,174.59	22.75
二至三年	614,650.00	8.72	88,000.00	1.33
三至四年	88,000.00	1.25		
合计	7,048,779.18	100.00	6,620,665.82	100.00

注：期末余额中，账龄一年以上的预付款项为开发财务软件和预付设备款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	欠款金额	欠款年限	占预付款项总额比例	性质或内容
苏州华都净化空调工程设备有限公司	2,480,000.00	一年以内	35.18%	预付设备款
九江佳华压电晶体材料有限公司	1,000,000.00	二年以内	14.19%	预付货款
玉田县电力局	500,000.00	一年以内	7.09%	预付电费
北京和佳软件技术有限公司	480,000.00	二至三年	6.81%	软件开发款
健三实业(香港)有限公司	447,986.67	一年以内	6.36%	预付货款
合计	4,907,986.67		69.63%	

(2) 期末余额中，无预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 预付本公司关联方单位的款项情况

单位名称	期末余额	账龄	性质和内容
九江佳华压电晶体材料有限公司	1,000,000.00	二年以内	预付货款

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	5,933,031.93	96.90			13,282,841.58	91.82		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	15,495.68	0.25	14,495.68	75.82	86,165.54	0.59	30,737.21	59.10
其他不重大其他应收款	174,118.88	2.85	4,621.81	24.18	1,097,295.1	7.59	21,275.8	40.90
合计	6,122,646.49	100.00	19,117.49	100.00	14,466,302.22	100.00	52,013.01	100.00

注：其他应收款分类确认标准见附注二、主要会计政策和会计估计(十) 应收款项。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
应收补贴款	5,971,754.77			出口退税款
龚立军	22,495.68			暂借款
职工个人	6,336.00			代扣社保款
玉田邮局	1,000.00			押金
合计	6,001,586.45			

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末余额		坏账准备	年初余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3至4年				28,000.00	0.19	6,720.00
4至5年				40,669.86	0.28	19,521.53
5年以上	15,495.68	0.25	14,495.68	17,495.68	0.12	4,495.68
合计	15,495.68	0.25	14,495.68	86,165.54	0.59	30,737.21

(4) 本报告期，无以前已全额计提坏账准备或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大，或通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(5) 本报告期，无实际核销的其他应收款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

项目	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
主管税务机关	无关系	5,971,754.77	一年以内	97.54
代垫款项	职工	95,395.12	一年以内	1.56
康信经纪保险有限公司	无关系	25,000.00	一至二年	0.41
龚立军	职工	22,495.68	一年以内 五年以上	0.37
连耀照	职工	4,600.00	一年以内	0.08
合计		6,119,245.57		99.96

(7) 期末余额中，无应收本公司关联方单位和持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

6、 存货

(1) 存货分类

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	17,554,022.27		17,554,022.27	24,053,232.79		24,053,232.79
在产品	11,817,358.78	536,490.00	11,280,868.78	17,385,733.66		17,385,733.66
库存商品	14,054,925.99		14,054,925.99	15,075,609.21		15,075,609.21
委托加工物资	3,287,562.05		3,287,562.05	2,263,948.31		2,263,948.31
合计	46,713,869.09	536,490.00	46,177,379.09	58,778,523.97		58,778,523.97

(2) 存货跌价准备

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	
在产品		536,490.00			536,490.00
合计		536,490.00			536,490.00

7、 一年内到期的非流动资产

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	期末余额	剩余摊销期限
技术服务费	106,931.86		106,931.86		
合计	106,931.86		106,931.86		

8、 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
九江佳华压电晶体材料有限公司	权益法	2,550,000.00	2,550,000.00	-468,834.13	2,081,165.87

(续上表)

被投资单位	在被投资单	在被投资单	在被投资单位持	减值准备	本期计提	本期现金红利
-------	-------	-------	---------	------	------	--------

	位持股比例 (%)	位表决权比 例(%)	股比例与表决权 比例不一致的说 明	减值准备
九江佳华压电晶 体材料有限公司	30	30		

9、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
原价合计	11,472,804.48	3,304,479.23		14,777,283.71
房屋建筑物	11,472,804.48	3,304,479.23		14,777,283.71
累计折旧和累计摊销合计	861,706.27	736,373.36		1,598,079.63
房屋建筑物	861,706.27	736,373.36		1,598,079.63
减值准备累计金额合计				
房屋建筑物				
账面价值合计	10,611,098.21			13,179,204.08
房屋建筑物	10,611,098.21			13,179,204.08

注(1)：本期折旧和摊销额 462,479.13 元。深圳晶源裕丰由固定资产转为投资性房地产转入的累计折旧 273,894.23 元。

注(2)：本报告期，未发现投资性房地产有减值迹象，故投资性房地产本期未计提减值准备。

(2) 按公允价值计量的投资性房地产：无。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
原价合计	435,631,286.83	21,897,665.49	5,855,556.95	451,673,395.37
其中：房屋建筑物	64,280,745.87	633,076.76	3,065,670.41	61,848,152.22
机器设备	238,199,616.54	17,915,476.89	743,902.35	255,371,191.08
运输设备	2,794,217.00		138,940.00	2,655,277.00
电子设备	130,356,707.42	3,349,111.84	1,907,044.19	131,798,775.07
累计折旧合计	170,922,540.66	29,731,031.70	2,437,666.30	198,215,906.06
其中：房屋建筑物	8,145,404.23	2,023,552.52	273,894.23	9,895,062.52
机器设备	48,552,930.85	22,453,639.69	278,206.34	70,728,364.20
运输设备	1,737,587.21	422,283.41	119,160.60	2,040,710.02

电子设备	112,486,618.37	4,831,556.08	1,766,405.13	115,551,769.32
固定资产减值准备合计	2,558,019.63		64,136.00	2,493,883.63
其中：房屋建筑物	85,923.00			85,923.00
机器设备	1,394,817.23		39,916.47	1,354,900.76
运输设备				
电子设备	1,077,279.40		24,219.53	1,053,059.87
固定资产账面价值合计	262,150,726.54			250,963,605.68
其中：房屋建筑物	56,049,418.64			51,867,166.70
机器设备	188,251,868.46			183,287,926.12
运输设备	1,056,629.79			614,566.98
电子设备	16,792,809.65			15,193,945.88

注：本期增加数中包括在建工程转入的固定资产 5,778,653.32 元。本期减少数中包括本公司控股子公司深圳市晶源裕丰电子有限公司对外出租的房屋建筑物，其账面成本为 3,065,670.41 元，转入投资性房地产核算。

(2) 本报告期，本公司无暂时闲置、通过融资租赁租入、通过经营租赁租出、持有待售及无未办妥产权证书的固定资产。

(3) 本公司以座落于河北省玉田县玉遵西路两侧的建筑面积为 8,954 平方米，账面原值为 1,627.28 万元的自有房产作抵押，向中国农业银行玉田县支行取得 1,000.00 万元借款。

11、 在建工程

(1) 在建工程明细

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
新厂 2#生产楼	7,173,355.80		7,173,355.80	5,639,671.71		5,639,671.71
ERP 网络工程	178,030.00		178,030.00	170,150.00		170,150.00
器件设备	4,812,110.44		4,812,110.44	600,992.03		6,410,813.74
年产 7200 万件片式石英晶体元器件技改项目				366,975.89		366,975.89
合计	12,163,496.24		12,163,496.24	6,777,789.63		6,777,789.63

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数(万元)	年初余额	本期增加	本期转入固定资产	其他减少	期末余额
------	---------	------	------	----------	------	------

新厂 2#生产楼		5,639,671.71	1,533,684.09		7,173,355.80
ERP 网络工程	80	170,150.00	7,880.00		178,030.00
器件设备		600,992.03	9,622,795.84	5,411,677.43	4,812,110.44
年产 7200 万件片式石英晶体元器件技改项目	14,262	366,975.89		366,975.89	
合计		6,777,789.63	11,164,359.93	5,778,653.32	12,163,496.24

12、 无形资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
原价合计	15,114,503.72	15,000.00		15,129,503.72
1、土地使用权	1,571,267.77	15,000.00		1,586,267.77
2、新厂土地使用权	9,583,235.95			9,583,235.95
3、ERP 软件（1）	400,000.00			400,000.00
4、ERP 软件（2）	300,000.00			300,000.00
5、专利技术	60,000.00			60,000.00
6、技术品质管理系统	3,200,000.00			3,200,000.00
累计摊销额合计	1,974,125.69	922,147.19		2,896,272.88
1、土地使用权	214,148.86	33,634.16		247,783.02
2、新厂土地使用权	758,310.29	191,846.16		950,156.45
3、ERP 软件（1）	203,333.13	196,666.87		400,000.00
4、ERP 软件（2）	130,000.00	170,000.00		300,000.00
5、专利技术	1,666.66	9,999.96		11,666.62
6、技术品质管理系统	666,666.75	320,000.04		986,666.79
无形资产减值准备合计				
1、土地使用权				
2、新厂土地使用权				
3、ERP 软件（1）				
4、ERP 软件（2）				
5、专利技术				
6、技术品质管理系统				
无形资产账面价值合计	13,140,378.03			12,233,230.84
1、土地使用权	1,357,118.91			1,338,484.75
2、新厂土地使用权	8,824,925.66			8,633,079.50
3、ERP 软件（1）	196,666.87			-

4、ERP 软件（2）	170,000.00	-
5、专利技术	58,333.34	48,333.38
6、技术品质管理系统	2,533,333.25	2,213,333.21

注：本期摊销额 922,147.19 元。

13、 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
X 光射线管等配件	103,007.65		39,586.56		63,421.09	
合计	103,007.65		39,586.56		63,421.09	

14、 递延所得税资产和递延所得税负债

（一）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

（1）已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	559,441.73	342,127.63
合计	559,441.73	342,127.63

（2）引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
坏账准备	3,753,197.16
存货跌价准备	536,490.00
合计	4,289,687.16

15、 资产减值准备明细

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	3,071,763.07	681,434.09		3,753,197.16
二、存货跌价准备		536,490.00		536,490.00
三、可供出售金融资产减值准备				
四、持有至到期投资减值准备				
五、长期股权投资减值准备				
六、投资性房地产减值准备				
七、固定资产减值准备	2,558,019.63		64,136.00	2,493,883.63
八、工程物资减值准备				
九、在建工程减值准备				
十、生产性生物资产减值准备				
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	5,629,782.70	1,217,924.09	64,136.00	6,783,570.79

16、 短期借款

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款		20,000,000.00
保证借款		6,834,600.00
抵押借款	10,000,000.00	25,000,000.00
合计	10,000,000.00	51,834,600.00

注：抵押借款 1000 万元系本公司向中国农业银行玉田县支行取得的借款，借款期限自 2009 年 12 月 10 日至 2010 年 12 月 9 日。该笔借款以本公司座落于河北省玉田县玉遵西路两侧的建筑面积为 8,954.00 平方米、账面原值为 1,627.28 万元的自有房产以及面积为 82,060.90 平方米、账面原值为 958.32 万元的新厂土地使用权作抵押。

17、 应付账款

项目	期末余额	年初余额
采购货款	27,560,914.31	17,842,458.69

合计	27,560,914.31	17,842,458.69
-----------	----------------------	----------------------

注：期末余额中，无应付持有本公司 5% 以上表决权股份的股东单位和关联方单位款项。

18、 预收款项

项目	期末余额	年初余额
销售货款	1,978,120.03	409,520.56
合计	1,978,120.03	409,520.56

注：期末余额中，无预收持有本公司 5% 以上表决权股份的股东单位和关联方单位款项。

注：期末余额中，无账龄超过 1 年的大额预收款项。

19、 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期计提	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,054,112.06	28,671,420.49	27,132,637.31	6,592,895.24
二、职工福利费	118,310.83	312,650.60	221,994.00	208,967.43
三、社会保险费		3,600,950.00	3,600,950.00	
其中：1、医疗保险费		620,114.00	620,114.00	
2、基本养老保险费		2,568,060.00	2,568,060.00	
3、年金缴费				
4、失业保险费		256,806.00	256,806.00	
5、工伤保险费		155,970.00	155,970.00	
6、生育保险费				
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费	225,484.67	349,710.12	416,893.57	158,301.22
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他				

其中：以现金结算的股份支付

合计	5,397,907.56	32,934,731.21	31,372,474.88	6,960,163.89
----	--------------	---------------	---------------	--------------

注：期末职工福利费余额为本公司控股子公司唐山晶源旭丰电子有限公司（外商投资企业）依据该公司章程规定按净利润的 5% 提取的职工奖励及福利基金。

20、 应交税费

税种	期末余额	年初余额
增值税	-2,992,174.34	-2,557,710.49
营业税	5,372.00	7,214.00
城市维护建设税	33,682.95	132,867.66
企业所得税	4,570,446.73	682,799.48
个人所得税	12,712.25	37,491.78
教育费附加	23,475.60	80,556.24
地方教育费附加	7,709.47	26,540.22
土地使用税	72,000.00	72,000.00
印花税	36,032.60	
合计	1,769,257.26	-1,518,241.11

21、 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
往来款	2,504,030.54	1,290,789.60
押金	146,600.00	385,200.00
合计	2,650,630.54	1,675,989.60

注：期末余额中，无应付持有本公司 5% 以上表决权股份的股东单位和关联方单位款项。

注：期末余额中，无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

22、 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

信用借款	1,180,000.00	1,310,000.00
合计	1,180,000.00	1,310,000.00

注：一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 1,180,000.00 元。

(2) 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
玉田县财政局	2009-7-21	2010-7-21	人民币	2.55%		1,180,000.00		1,310,000.00
合计						1,180,000.00		1,310,000.00

注：该笔借款系玉田县财政局根据河北省财政厅冀财建[2002]202 号文《关于下达 2002 年度第三、四批国债专项资金国家重点技术改造资金和转贷计划的通知》拨付给本公司的国债转贷资金，已展期至 2010 年 7 月 21 日。

23、 专项应付款

项目名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	项目拨款来源
唐山市财政局（1）	500,000.00			500,000.00	科研项目经费、机电产品研究开发清算资金
唐山市科学技术局（1）	170,000.00			170,000.00	科研经费
玉田县科技局（2）	100,000.00			100,000.00	科研经费
合计	770,000.00			770,000.00	

(1) 注：其中 170,000.00 元系唐山市科学技术局拨付的科研项目经费；300,000.00 元系唐山市财政局按唐山市科学技术局、唐山市财政局《关于转发国家及省科研计划项目与经费的通知》(唐财文字[2003]48 文)拨付的科研经费；200,000.00 元系唐山市财政局依《关于拨付 2002 年度出口机电产品研究开发清算资金的通知》(唐财企[2005]25 号文)拨付的 2002 年度出口机电产品研究开发清算资金。

(2) 注：100,000.00 元系玉田县科技局拨付的 SMD 石英晶体元器件及其配套产品的开发科研经费。

24、 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益	11,531,055.00	8,005,000.00
合计	11,531,055.00	8,005,000.00

注：期末余额为尚未确认收益的政府补助，包括年产 7200 万件新型片式石英晶体元器件产业化项目补助 830.00 万元、71.74 万元进口设备贴息、和纳税奖励 30 万元，唐山市财政局信息化项目专项资金 50 万元。

25、 股本

股份类别	年初余额	本次变动增减(+、-)				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
限售流通股股份	52,486,956.00				-128,208.00	-128,208.00	52,358,748.00
流通股股份	82,513,044.00				128,208.00	128,208.00	82,641,252.00
股份总数	135,000,000.00						135,000,000.00

26、 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	158,317,203.72			158,317,203.72
其他资本公积	3,861,231.89			3,861,231.89
合计	162,178,435.61			162,178,435.61

27、 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	16,067,711.00	3,105,779.06		19,173,490.06
储备基金	994,451.41			994,451.41
企业发展基金	994,451.41			994,451.41
合计	18,056,613.82	3,105,779.06		21,162,392.88

注：本期增加系本公司按照公司章程的规定提取的法定盈余公积。

28、 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	76,600,037.28	

加：本期归属于母公司股东的净利润	34,093,388.89	
减：提取盈余公积	3,105,779.06	10%
其他（提取职工奖励及福利基金）	90,656.60	5%
对股东的分配	14,850,000.00	每10股派发现金股利1.1元(含税)
期末未分配利润	92,646,990.51	

29、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	285,497,565.77	267,043,306.53
其他业务收入	3,409,141.00	2,215,740.10
营业成本	220,627,371.72	200,955,986.21

（2）主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
谐振器	228,125,139.13	178,116,563.66	225,472,033.71	174,193,714.77
振荡器	31,519,300.88	18,885,110.70	38,376,432.21	23,568,889.13
电容器	11,752,065.09	10,289,405.85	1,803,304.02	1,486,516.64
其他	14,101,060.67	11,978,296.02	1,391,536.59	1,111,165.58
合计	285,497,565.77	219,269,376.23	267,043,306.53	200,360,286.12

（3）主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	114,959,593.98	95,894,698.12	105,534,195.49	84,593,635.53
国外	234,940,530.12	187,072,799.30	231,487,513.04	185,745,052.59
减：内部交易抵销	64,402,558.33	63,698,121.19	69,978,402.00	69,978,402.00
合计	285,497,565.77	219,269,376.23	267,043,306.53	200,360,286.12

（4）公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
台湾 TXC	83,375,759.63	28.86
美国 AB	20,575,475.06	7.12
韩国 LG	19,392,641.83	6.71
韩国 DONG JIN	14,619,532.01	5.06
德国西门子 SIMS	13,483,399.87	4.67
合计	151,446,808.40	52.42

30、 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	85,934.32	78,514.00	见附注三
城市维护建设税	636,236.30	728,921.78	见附注三
教育费附加	388,856.72	440,048.38	见附注三
地方教育费附加	125,139.96	144,711.53	见附注三
合计	1,236,167.30	1,392,195.69	

31、 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	1,633,047.05	4,041,847.92
减：利息收入	390,326.05	879,436.11
汇兑净损益	313,925.13	4,646,050.29
手续费	176,150.01	281,080.90
其他	3,842.86	
合计	1,736,639.00	8,089,543.00

32、 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏帐损失	681,434.09	1,265,613.66
存货跌价损失	536,490.00	
合计	1,217,924.09	1,265,613.66

33、 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-468,834.13	
合计	-468,834.13	

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
九江佳华压电晶体材料有限公司	-468,834.13		被投资单位上年注册成立，本年度亏损。
合计			

34、 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得合计	202,061.41	2,550.00
其中：固定资产处置利得	202,061.41	2,550.00
政府补助	2,623,420.96	327,700.00
罚款收入	1,650.00	21,740.00
废品收入	151,598.21	298,886.29
无法支付款项		190,725.98
其他	96,226.02	159,956.41
合计	3,074,956.60	1,001,558.68

(2) 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	说明
社会保险补贴款	1,632,114.96		由玉田县社会保险事业局、玉田县人事劳动和社会保障局局补贴款、玉田县财政局联合审批的6个月社保补助。
递延收益项目 1	53,802.00		717,361.00 万元进口设备贴息。
递延收益项目 2	50,000.00		小型高稳温补晶体振荡器产业化基建拨款 300 万元。
递延收益项目 3	800,004.00	200,000.00	唐财建[2008]64 号，唐山市财政局关于下达 2008 年提高自主创新能力及高技术产业发展项目国债专项资金基建支出预算（拨款）的通知，拨款金额 800 万元。项目：年产 7200 万件新型片式石英晶体元器件产业化项目。

递延收益项目 4	27,500.00		年产 7200 万件新型片式石英晶体元器件产业化项目拨款 30 万元。
递延收益项目 5	60,000.00	60,000.00	用于购置设备纳税奖励款 30 万元。
奖励款 1		19,700.00	2007 年度企业二次创业奖
奖励款 2		12,000.00	收唐山市商务局 2007 年发展外向型经济工作先进单位奖励金。
奖励款 3		20,000.00	收玉田县科技局科技进步奖。
奖励款 4		6,000.00	出口创汇奖励款。
奖励款 5		10,000.00	财政局著名商标款。
合计	2,623,420.96	327,700.00	

35、 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
公益性捐赠	10,000.00	444,675.40
滞纳金	54.18	3,073.89
处置固定资产净损失	74,760.68	30,935.25
罚款	77,039.80	3,433.69
其他	11,569.46	84,943.16
合计	173,424.12	567,061.39

36、 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,016,306.97	6,129,190.25
递延所得税调整	-217,314.10	36,561.87
合计	6,798,992.87	6,165,752.12

37、 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
财务费用	320,608.31	879,436.11

营业外收入	1,789,763.17	445,668.52
往来款项	4,580,140.16	8,153,536.95
递延收益	4,517,361.00	8,000,000.00
合计	11,207,872.64	17,478,641.58

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
销售费用	4,462,895.48	5,856,708.58
管理费用	4,939,644.06	5,172,780.40
财务费用	173,590.31	281,080.90
营业外支出	96,301.13	451,382.98
往来款项	2,855,504.48	2,796,194.69
合计	12,527,935.46	14,558,147.55

38、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

1、将净利润调节为经营活动现金流量	本期金额	上期金额
净利润	35,056,226.28	31,043,488.97
加：资产减值准备	1,217,924.09	1,265,613.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,193,510.83	27,109,959.51
无形资产摊销	922,147.19	617,037.91
长期待摊费用摊销	146,518.42	257,982.62
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）	-127,300.73	28,385.25
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）	1,877,254.44	8,687,898.21
投资损失（收益以“-”号填列）	468,834.13	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-217,314.10	36,561.87
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）	11,774,130.79	8,204,218.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,407,464.19	15,674,171.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	28,791,801.06	-28,627,306.90
其他		

经营活动产生的现金流量净额	81,696,268.21	64,298,010.31
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	60,141,689.05	61,442,890.50
减：现金的期初余额	61,442,890.50	80,579,989.93
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	-1,301,201.45	-19,137,099.43

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	60,141,689.05	61,442,890.50
其中：库存现金	242,938.79	90,409.26
可随时用于支付的银行存款	59,766,849.51	61,232,930.79
可随时用于支付的其他货币资金	131,900.75	119,550.45
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	60,141,689.05	61,442,890.50
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	70,000.00	70,000.00

六、 关联方关系及交易

1、 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	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
-------	------	------	-----	------	------	------	-----------------	------------------	----------	--------

山晶源科技 有限公司	本公司控股股 东	有限责任	河北省 玉田县	孟令富	生产 销售	1008 万元	35.30	35.30	阎永江	10519867
---------------	-------------	------	------------	-----	----------	---------	-------	-------	-----	----------

2、本企业子公司情况

子公司全称	子公司 类型	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
唐山晶源旭丰电子 有限公司	控股子 公司	有限责任 (外商投资 企业)	河北省 玉田县	阎永江	生产销 售	2,977.20 万元	75	75	73435743-9
北京晶源裕丰光学 电子器件有限公司	控股子 公司	有限责任 公司	北京	阎立群	生产销 售	500.00 万元	100	100	75960844-1
深圳市晶源裕丰电 子有限公司	控股子 公司	有限责任 公司	深圳	毕立新	商贸	1,050.00 万元	98	98	73109620-2
深圳市晶源健三电 子有限公司	控股子 公司	有限责任 公司	深圳	阎永江	商贸	600.00 万元	50	50	67000584-7
苏州晶健电子有限 公司	控股子 公司	有限责任 公司	苏州	陈荣龙	商贸	200.00 万元	50	100	67391480-0
上海晶三进出口有 限公司	控股子 公司	有限责任 公司	上海	陈荣龙	商贸	50.00 万元	50	100	67937245-9
深圳市晶源健三科 技有限公司	控股子 公司	有限责任 公司	深圳	陈荣龙	商贸	100.00 万元	50	100	68757892-4

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类 型	注册地	法人 代表	业务 性质	注册 资本	本企业持 股比例 (%)	本企业在被投 资单位表决权 比例(%)	期末资 产总额	期末负 债总额	期末净 资产总 额	本期营 业收入 总额	本期 净利润	关联关 系	组织机构代 码
联营企业														
九江佳华压电晶 体材料有限公司	有限责 任	九江	林春 树	生产 销售	850 万元	30%	30	1004.17 万元	310.45 万元	693.72 万元	162.61 万元	-156.28 万元	本公司 参股	67499611-5

4、本企业的其他关联方情况

无。

5、关联交易情况

无。

6、 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
预付款项	九江佳华压电晶体材料有限公司	1,000,000.00	500,000.00

七、 或有事项

截至报告日，本公司无需要披露的重大或有事项。

八、 承诺事项

报告期本公司以账面原值为 1,627.28 万元的自有房产以及账面原值为 958.32 万元的新厂土地使用权作抵押取得中国农业银行玉田县支行 1000 万元的短期借款，借款明细情况如下

贷款单位	币种	借款条件	年利率	金 额	借款期间
中国农业银行玉田县支行	人民币	抵押担保	5.31%	10,000,000.00	2009.12.10—2010.12.9

九、 资产负债表日后事项

1、 重要的资产负债表日后事项说明

无。

2、 资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利

根据公司第三届董事会第 24 次会议通过的 2009 年度利润分配预案：以 2009 年末股本 135,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 1.1 元(含税)的比例发放现金股利 14,850,000.00 元，此项拟分配的股利包含在期末未分配利润中。

3、 其他资产负债表日后事项说明

无。

十、 其他重要事项

无。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(以下附注未经特别注明, 期末余额指 2009 年 12 月 31 日账面余额, 年初余额指 2008 年 12 月 31 日账面余额, 本期金额指 2009 年 1-12 月, 上期金额指 2008 年 1-12 月, 金额单位为人民币元)

1、 应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的 应收账款	67,640,429.40	88.22	2,029,212.88	88.01	64,665,034.13	93.35	1,939,951.02	92.89
单项金额不重大 但按信用风险特 征组合后该组合 的风险较大的应 收账款								
其他不重大应收 账款	9,034,037.14	11.78	276,384.20	11.99	4,605,387.11	6.65	148,593.12	7.11
合计	76,674,466.54	100.00	2,305,597.08	100.00	69,270,421.24	100.00	2,088,544.14	100.00

注: 应收账款分类确认标准见附注二、主要会计政策和会计估计(十)应收款项。

(2) 本报告期, 无以前已全额计提坏账准备或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大, 或通过重组等其他方式收回的应收账款。

(3) 本报告期, 无实际核销的应收账款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
德国 PETERMANN	客户	3,579,311.64	1 年以内	4.67
韩国 DONG JIN	客户	5,715,846.28	1 年以内	7.45
美国 AB	客户	3,570,253.90	1 年以内	4.66
德国西门子 SIMS	客户	5,876,244.59	1 年以内	7.66
台湾 TXC	客户	27,004,634.66	1 年以内	35.22
合计		45,746,291.07		59.66

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
唐山晶源旭丰电子有限公司	本公司子公司	6,178,562.16	8.06
北京晶源裕丰光学电子器件有限公司	本公司子公司	697,992.60	0.91
深圳市晶源健三电子有限公司	本公司子公司	309,806.00	0.40
合计		7,186,360.76	9.37

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	10,002,749.67	99.47	122,091.53	88.65	13,282,841.58	99.38		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	15,495.68	0.00	14,495.68	10.52	57,495.68	0.43		
其他不重大其他应收款	38,142.12	0.53	1,144.27	0.83	25,751.62	0.19	17,748.23	100.00

合计	10,056,387.47	100.00	137,731.48	100.00	13,366,088.88	100.00	17,748.23	100.00
----	---------------	--------	------------	--------	---------------	--------	-----------	--------

注：其他应收款分类确认标准见附注二、主要会计政策和会计估计（十）应收款项。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
应收补贴款	5,933,031.93	0	0	出口退税款
玉田县邮局	1,000.00	0	0	押金
合计	5,934,031.93	0	0	

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备
3至4年				28,000.00	0.21	6,720.00
4至5年				12,000.00	0.09	5,760.00
5年以上	15,495.68	0.15	14,495.68	17,495.68	0.13	4,495.68
合计	15,495.68	0.15	14,495.68	57,495.68	0.43	16,975.68

(4) 本报告期，无以前已全额计提坏账准备或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大，或通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(5) 本报告期，无实际核销的其他应收款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
应收补贴款	无关联	5,933,031.93	1年以内	59.00
深圳市晶源健三电子有限公司	本公司子公司	4,069,717.74	1年以内	40.47
个人社保费	无关联	29,986.12	1年以内	0.30
龚立军	职工	22,495.68	1年以内 5年以上	0.22
玉田邮局	无关联	1,000.00	5年以上	0.01

合计	10,056,231.47	100.00
----	---------------	--------

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
深圳市晶源健三电子有限公司	本公司子公司	4,069,717.74	40.47
合计		4,069,717.74	40.47

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
深圳市晶源裕丰电子有限公司	成本法	10,100,036.28	10,100,036.28		10,100,036.28
唐山晶源旭丰电子有限公司	成本法	22,329,628.13	22,329,628.13		22,329,628.13
北京晶源裕丰光学电子器件有限公司	成本法	5,330,454.67	5,330,454.67		5,330,454.67
深圳市晶源健三电子有限公司	成本法	2,500,000.00	2,500,000.00	500,000.00	3,000,000.00
九江佳华压电晶体材料有限公司	权益法	2,550,000.00	2,550,000.00	-468,834.13	2,081,165.87
合计		42,810,119.08	42,810,119.08	31,165.87	42,841,284.95

(续上表)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市晶源裕丰电子有限公司	98	98				
唐山晶源旭丰电子有限公司	75	75				
北京晶源裕丰光学电子器件有限公司	100	100				
深圳市晶源健三电子有限公司	50	50				
九江佳华压电晶体材料有限公司	30	30				

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	257,991,253.37	258,720,188.61
其他业务收入	6,387,738.61	9,154,373.82
营业成本	208,482,909.81	209,725,285.40

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
谐振器	226,777,000.74	184,131,013.20	221,502,240.00	177,249,440.46
振荡器	31,214,252.63	18,806,198.64	37,217,948.61	23,489,434.79
合计	257,991,253.37	202,937,211.84	258,720,188.61	200,738,875.25

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	36,680,311.52	28,107,686.78	45,222,022.76	30,159,587.95
国外	221,310,941.85	174,829,525.06	213,498,165.85	170,579,287.30
合计	257,991,253.37	202,937,211.84	258,720,188.61	200,738,875.25

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
台湾 TXC	83,375,759.63	31.54
美国 AB	20,575,475.06	7.78
韩国 LG	19,392,641.83	7.34
韩国 DONG JIN	14,619,532.01	5.53
德国西门子 SIMS	13,483,399.87	5.10
合计	151,446,808.40	57.29

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-468,834.13	
合计	-468,834.13	

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
九江佳华压电晶体材料有限公司	-468,834.13		被投资企业上年注册成立，本年度亏损。
合计	-468,834.13		

6、现金流量表补充资料

1、将净利润调节为经营活动现金流量	本期金额	上期金额
净利润	31,057,790.60	27,647,064.20
加：资产减值准备	337,036.19	839,301.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,123,736.45	20,418,940.32
无形资产摊销	752,022.19	587,037.91
长期待摊费用摊销	146,518.42	257,982.62
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）	37,736.71	-550.00
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）	1,816,995.53	8,056,880.85
投资损失（收益以“-”号填列）	468,834.13	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-50,555.42	-46,427.23
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）	8,272,847.02	13,505,120.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,767,521.38	-14,886,041.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	19,840,545.98	11,038,809.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	78,035,986.42	67,418,118.13
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	47,874,680.00	54,574,345.06
减：现金的期初余额	54,574,345.06	68,732,127.25
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	-6,699,665.06	-14,157,782.19

十二、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	127,300.73	处置固定资产净损益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,623,420.96	主要为社保补贴及项目拨款
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和		

可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	150,810.79	主要为处理废品损益
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-450,607.91	
少数股东权益影响额(税后)	-198,951.99	
合计	2,251,972.58	

2、净资产收益率及每股收益

根据中国证券监督管理委员会关于发布《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号（2010年修订）要求计算的净资产收益率和每股收益如下

报告期利润	本期 加权平均净资产 收益率(%)	每股收益		上期 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		基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.52	0.2525	0.2525	7.97	0.2263	0.2263
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.96	0.2359	0.2359	7.88	0.2237	0.2237

净资产收益率

加权平均净资产收益率= $P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$ 其中：
P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；
NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减

变动；Mk 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

基本每股收益

基本每股收益= $P \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益

稀释每股收益= $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$ 其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

公司期末不存在稀释性潜在普通股，故稀释每股收益与基本每股收益一致。

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	变动比例 (%)	原因说明
应收票据	353.54%	系期末票据尚未到期收回所致。
应收账款	44.25%	系子公司销售规模扩大和母公司应收账款回收期有所延长所致。
其他应收款	-57.66%	系期末出口退税额减少所致。
在建工程	79.46%	系新厂 2#生产楼净化工程及装修和器件设备采购增加所致。
递延所得税资产	63.52%	系资产减值准备增加所致。
短期借款	-80.71%	系偿还短期借款利息支出减少及本期人民币汇率变动较小汇兑损失减少所致。
应付账款	54.47%	系期末应付账款未到付款期所致。
预收款项	383.03%	系客户预付货款增加所致。

应交税费	216.53%	系已计提企业所得税尚未缴纳所致。
其他应付款	58.15%	系应付设备款尚未结算所致。
其他非流动负债	44.05%	系与资产相关的政府补助的增加所致。
管理费用	34.58%	系自制半成品报废损失及职工绩效工资增加所致。
财务费用	-78.53%	系偿还短期借款后利息支出减少所致。

十三、 财务报表的批准报出

本财务报表经公司董事会于 2010 年 2 月 25 日批准报出。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上文件均完整备置于公司董事会办公室。

唐山晶源裕丰电子股份有限公司

董事长：阎永江

二〇一〇年二月二十七日