

# 苏州固锴电子股份有限公司

SUZHOU GOOD-ARK ELECTRONICS CO., LTD

002079

## 2009 年年度报告



二〇一〇年三月二十五日



## 重要提示

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

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

公司全体董事出席董事会会议。

立信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长吴念博先生、主管会计工作负责人唐再南女士、会计机构负责人唐再南女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。



# 目 录

第一节	上市公司基本情况	1
第二节	会计数据和业务数据摘要	3
第三节	股本变动及主要股东持股情况	7
第四节	董事、监事和高级管理人员和员工情况	12
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	54
第九节	重要事项	57
第十节	财务报告	64
第十一节	备查文件目录	145



## 第一节 上市公司基本情况

- 一、 公司法定中文名称：苏州固锔电子股份有限公司  
 公司法定中文名称缩写：苏州固锔  
 公司英文名称：SUZHOU GOOD-ARK ELECTRONICS CO., LTD.  
 公司英文名称缩写：SUZHOU GOOD-ARK
- 二、 公司法定代表人：吴念博
- 三、 联系人及联系方式

股票简称	苏州固锔	
股票代码	002079	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	滕有西	杨朔
联系地址	苏州高新区狮山路 199 号新地中心 19 楼	苏州高新区狮山路 199 号新地中心 19 楼
电话	0512-68188888	0512-68188888
传真	0512-68189999	0512-68189999
电子信箱	y.x.teng@goodark.com	Helen.yang@goodark.com

- 四、 公司注册地址：江苏省苏州市通安开发区通锡路 31 号  
 邮政编码：215153  
 联系地址：江苏省苏州市狮山路 199 号新地中心 19F  
 邮政编码：215011  
 公司网址：[www.goodark.com](http://www.goodark.com)  
 公司电子信箱：[info@goodark.com](mailto:info@goodark.com)
- 五、 公司信息披露报纸：《证券时报》  
 指定信息披露互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>  
 公司半年度报告备置地点：公司证券部
- 六、 公司 A 股上市交易所：深圳证券交易所  
 公司 A 股简称：苏州固锔  
 公司 A 股代码：002079
- 七、 其他有关资料  
 公司首次注册登记日期：1990 年 11 月 12 日



公司注册登记地点：江苏省工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：320000400001174

公司税务登记号码：320508608196080

组织机构代码：60819608-0

公司聘请的会计师事务所名称：立信会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：上海市黄浦区南京东路 61  
号 4 楼



## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、2009 年度主要会计数据和业务数据摘要（单位：人民币元）

项目	金额
营业利润	38,365,201.76
利润总额	42,183,724.70
净利润	37,468,098.23
归属于上市公司股东的净利润	37,468,098.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	33,341,518.83
经营活动产生的现金流量净额	81,321,890.92

### 注：报告期内非经常性损益项目和金额如下：

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-660,401.10	
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	3,775,583.33	
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	1,036,276.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	703,340.71	
所得税影响额	-728,219.89	
合计	4,126,579.40	-

### 二、报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

#### 1、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	555,063,110.29	524,265,399.28	5.87%	474,097,680.49
利润总额	42,183,724.70	19,359,389.19	117.90%	28,857,390.41
归属于上市公司股东的净利润	37,468,098.23	16,794,821.48	123.09%	26,773,902.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	33,341,518.83	20,546,276.09	62.28%	22,947,412.29



经营活动产生的现金流量净额	81,321,890.92	39,429,691.03	106.25%	4,921,166.89
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
总资产	706,766,039.37	575,810,165.48	22.74%	611,046,225.37
归属于上市公司股东的所有者权益	501,663,815.11	470,736,380.02	6.57%	457,768,964.45
股本	276,000,000.00	276,000,000.00	0.00%	138,000,000.00

## 2、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)	0.136	0.061	122.95%	0.097
稀释每股收益 (元/股)	0.136	0.061	122.95%	0.097
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.121	0.074	63.51%	0.083
加权平均净资产收益率 (%)	7.71%	3.63%	4.35%	5.93%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.87%	4.43%	2.44%	5.08%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.295	0.143	106.29%	0.036
	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)	1.82	1.71	6.43%	3.32

3、根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号-----净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》要求计算的净资产收益率及每股收益：



报告期利润	2009 年度			2008 年度		
	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益 (元/股)		加权平均净资产 收益率(%)	每股收益 (元/股)	
		基本	稀释		基本	稀释
归属于公司普通股股东的净利润	7.71	0.136	0.136	3.63	0.061	0.061
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.87	0.121	0.121	4.43	0.074	0.074

### (1) 2009 年度基本每股收益和稀释每股收益

#### ①基本每股收益和稀释每股收益计算公式:

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

#### ②2009 年度基本每股收益和稀释每股收益计算过程:

计算项目	2009 年度
P0 归属于公司普通股股东的净利润	37,468,098.23
P0 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	33,341,518.83
S0 期初股份总数	276,000,000
S 发行在外的普通股加权平均数	276,000,000
<b>2009 年度基本每股收益:</b>	
基本每股收益 (归属于公司普通股股东的净利润)	0.136
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)	0.121
<b>2009 年度稀释每股收益:</b>	
稀释每股收益 (归属于公司普通股股东的净利润)	0.136
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)	0.121

### (2) 2009 年度加权平均净资产收益率:

#### ①加权平均净资产收益率计算公式:

加权平均净资产收益率 =  $P0 / (E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 \pm Ek \times Mk \div M0)$

其中: P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润; NP 为归属于公司普通股股东的净利润; E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产; Ei 为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；Ej 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；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

②2009 年度加权平均净资产收益率计算过程：

计算项目	2009 年度
P0 归属于公司普通股股东的净利润	37,468,098.23
P0 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	33,341,518.83
NP 归属于公司普通股股东的净利润	37,468,098.23
E0 归属于公司普通股股东的期初净资产	470,736,380.02
Ej 报告期现金分红减少的归属于公司普通股股东的净资产	8,280,000.00
M0 报告期月份数	12
Mj 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	7
Ek 因其他交易或事项引起的净资产增减变动	1,744,902.91
Mk 发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月。	7
<b>2009 年度加权平均净资产收益率：</b>	
ROE 归属于公司普通股股东的净利润	7.71%
ROE 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.87%



### 第三节 股本变动及主要股东持股情况

#### 一、 股份变动情况

##### 1、 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	192,037,500	69.58%				-77,280,000	-77,280,000	114,757,500	41.58%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	114,720,000	41.57%						114,720,000	41.57%
其中：境内非国有 法人持股	114,720,000	41.57%						114,720,000	41.57%
境内自然人持 股									
4、外资持股	77,280,000	28.00%				-77,280,000	-77,280,000		
其中：境外法人持 股	77,280,000	28.00%				-77,280,000	-77,280,000		
境外自然人持 股									
5、高管股份	37,500	0.01%						37,500	0.01%
二、无限售条件股份	83,962,500	30.42%				77,280,000	77,280,000	161,242,500	58.42%
1、人民币普通股	83,962,500	30.42%				77,280,000	77,280,000	161,242,500	58.42%
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	276,000,000	100.00%						276,000,000	100.00%

##### 2、 限售股份变动情况表



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
润福贸易有限公司	67,680,000	67,680,000	0	0	首发承诺, 送转股本	2009-11-16
宝德电子有限公司	9,600,000	9,600,000	0	0	首发承诺, 送转股本	2009-11-16
合计	77,280,000	77,280,000	0	0	—	—

**注：**由于润福贸易有限公司将其所持有有限售条件流通股中的 25,400,000 股 (占公司股份总数的 9.20%) 质押给中国建设银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行, 质押期限自 2008 年 2 月 29 日至 2010 年 2 月 28 日止, 故润福贸易有限公司所持 25,400,000 股在 2009 年 11 月 16 日解除限售后, 将继续被质押至 2010 年 2 月 28 日, 实际可上市流通数量为 42,280,000 万股。

## 二、股票发行与上市情况

(一) 经中国证监会证监发行字[2006]97号文批准, 公司于2006年10月成功发行人民币普通股A股3800万股, 每股面值1.00元, 每股发行价为6.39元。

(二) 经深圳证券交易所深证上[2006]129号文批准, 公司公开发行的人民币普通股3800万股于2006年11月16日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易。

(三) 在向社会公开发行的3800万股中, 网下向询价对象发行760万股; 该部分股票于2007年2月17日起流通。

(四) 发起人股东中上海汇银集团有限公司和苏州爱普电器有限公司分别持有200万股, 该部分股票于2007年11月17日起流通。

(五) 2008年3月13日, 公司2008年第一次临时股东大会审议通过了《关于调整公司2007年度利润分配方案的议案》, 同意(1)以2007年末总股本13,800万股为基数, 向全体股东按10:2.5的比例送股, 并派发现金红利0.2778元(含税)共计38,333,640元; (2)以2007年末总股本13,800万股为基数, 按10:7.5的比例用资本公积转增股本, 共计103,500,000元。经转增后公司总股本增至27,600



万股。

(六) 公司无内部职工股。

### 三、股东情况

(一) 截止至 2009 年 12 月 31 日，公司前 10 名股东、前 10 名无限售条件  
股东持股情况表

单位：股

股东总数		22,457			
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
苏州通博电子器材有限公司	境内非国有法人	41.57%	114,720,000	114,720,000	0
润福贸易有限公司	境外法人	23.57%	65,058,000	0	25,400,000
宝德电子有限公司	境外法人	3.48%	9,600,000	0	0
郑金柱	境内自然人	0.31%	854,500	0	0
蔡妙敬	境内自然人	0.29%	807,592	0	0
陈伟	境内自然人	0.22%	611,700	0	0
欧树文	境内自然人	0.22%	603,509	0	0
广发基金公司—工行—广发主题投资资产管理计划 2 号	境内非国有法人	0.21%	589,980	0	0
程晋平	境内自然人	0.19%	526,980	0	0
李蔚	境内自然人	0.17%	458,750	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		
润福贸易有限公司	65,058,000		人民币普通股		
宝德电子有限公司	9,600,000		人民币普通股		
郑金柱	854,500		人民币普通股		
蔡妙敬	807,592		人民币普通股		
陈伟	611,700		人民币普通股		
欧树文	603,509		人民币普通股		



广发基金公司—工行—广发主题投资资产管理计划 2 号	589,980	人民币普通股
程晋平	526,980	人民币普通股
李蔚	458,750	人民币普通股
杨建生	395,900	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十名股东中，第一大股东苏州通博电子器材有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 前十名无限售条件流通股股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。	

## （二）公司控股股东情况

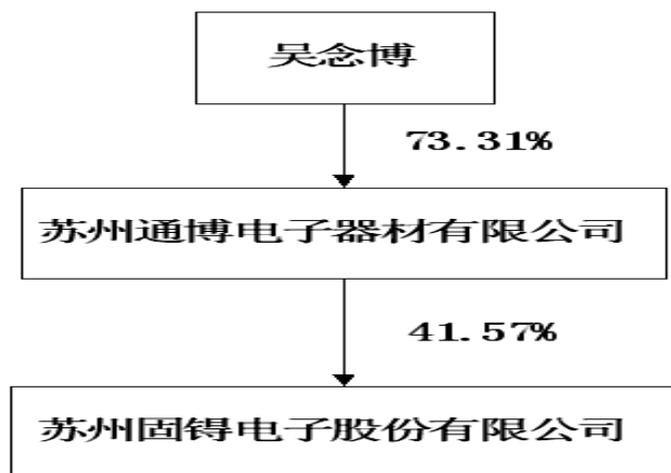
报告期内，公司控股股东未发生变化。公司第一大股东苏州通博电子器材有限公司持有公司 41.57% 的股份。

苏州通博电子器材有限公司（简称“苏州通博”）成立于 1999 年，注册资本 4,617 万元人民币，出资者为吴念博等 37 名自然人，主要业务为：生产销售半导体器件、电子仪器、汽车电器、电脑附件及软件开发；五金加工；批发零售医疗设备等。目前苏州通博不在进行实质性生产经营活动。

## （三）公司实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人未发生变化，公司的实际控制人为吴念博，同时任本公司董事长兼总经理。详细情况见本年度报告“第四节 一、董事、监事、高级管理人员的基本情况”。

公司与实际控制人之间产权与控制关系的方框图



#### (四) 其他持股 10%或以上的法人股东的基本情况

香港润福贸易有限公司目前持有公司 23.57% 的股份。该股东成立于 2001 年 7 月 6 日，注册资本 10,000 港币，住所为中国香港九龙旺角弥敦道 582-592 号信和中心 804 室，出资者为高添昌（出资比例 80%）及陈愨章（出资比例 20%）。该股东的主要资产是股权投资，其主要收入来源为股权投资收益。



## 第四节 董事、监事和高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

#### 1、现任董事、监事和高级管理人员任职情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
吴念博	董事长兼总经理	男	54	2008年08月27日	2011年08月26日	50,000	50,000	增持	61.55	否
杨小平	董事兼副总经理	男	49	2008年08月27日	2011年08月26日	0	0		27.66	否
唐再南	董事兼财务总监	女	53	2008年08月27日	2011年08月26日	0	0		20.61	否
陈俊华	董事	男	32	2008年08月27日	2011年08月26日	0	0		0.00	是
徐小田	独立董事	男	64	2008年08月27日	2011年08月26日	0	0		4.00	否
李心合	独立董事	男	47	2008年08月27日	2011年08月26日	0	0		4.00	否
刘志强	独立董事	男	37	2008年08月27日	2011年08月26日	0	0		4.00	否
黄浩荣	监事	男	63	2008年08月27日	2011年08月26日	0	0		0.00	是
陈愨章	监事	女	55	2008年08月27日	2011年08月26日	0	0		0.00	是
陆飞敏	监事	女	40	2009年12月11日	2011年08月26日	0	0		12.86	否
蒋晓航	监事	男	53	2008年08月27日	2009年12月10日	0	0		7.45	否
周坚	副总经理	男	62	2008年08月27日	2011年08月26日	0	0		51.42	否
李国发	副总经理	男	50	2008年08月27日	2011年08月26日	0	0		140.30	否



滕有西	副总经理兼 董事会秘书	男	42	2009年04月 18日	2011年08月 26日	0	0		25.06	否
合计	-	-	-	-	-	50,000	50,000	-	358.91	-

## 2、现任董事、监事和高级管理人员持股情况

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股 份数量	本期减持股 份数量	期末持股数	其中：持有 限制性股票 数量	期末持有股 票期权数量	变动原因
吴念博	董事长	50,000	0	0	50,000	50,000	50,000	
杨小平	董事	0	0	0	0	0	0	
唐再南	董事	0	0	0	0	0	0	
陈俊华	董事	0	0	0	0	0	0	
徐小田	独立董事	0	0	0	0	0	0	
李心合	独立董事	0	0	0	0	0	0	
刘志强	独立董事	0	0	0	0	0	0	
黄浩荣	监事	0	0	0	0	0	0	
陈愨章	监事	0	0	0	0	0	0	
陆飞敏	监事	0	0	0	0	0	0	
蒋晓航	监事	0	0	0	0	0	0	
周坚	副总经理	0	0	0	0	0	0	
李国发	副总经理	0	0	0	0	0	0	
滕有西	副总经理兼董事 会秘书	0	0	0	0	0	0	

## 3、现任董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况：

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任期期间
杨小平	苏州通博电子器材有限公司	董事	2007年-2010年
唐再南	苏州通博电子器材有限公司	董事	2007年-2010年



陈俊华	润福贸易有限公司	总经理	2006 年——今
陈愨章	润福贸易有限公司	董事	2002 年——今
滕有西	苏州通博电子器材有限公司	董事	2007 年-2010 年
蒋晓航	苏州通博电子器材有限公司	监事	2007 年-2010 年
黄浩荣	香港宝德电子有限公司	董事	1995 年 5 月——今

### (三) 现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历及兼职情况:

#### 1、董事会成员:

吴念博先生，公司董事长，1956 年出生，硕士研究生，高级经济师。曾任苏州市无线电元件十二厂车间主任、厂长，1990 年参与筹建苏州固锔电子有限公司，任副总经理，总经理。现任本公司董事长兼总经理，同时兼任苏州晶讯科技股份有限公司、苏州工业园区仁禾逸云水业有限公司董事长，苏州国发创新资本投资有限公司、苏州硅能半导体科技股份有限公司董事。

唐再南女士，公司董事，1957 年出生，大专学历，注册会计师，高级经济师。曾任苏州漆器雕刻厂财务副科长、苏州瑰宝箱包有限公司财务副部长，1993 年后进入苏州固锔电子股份有限公司工作，历任公司财务经理、部长，现任公司财务总监，同时兼任苏州通博电子器材有限公司、苏州硅能半导体科技股份有限公司董事。

杨小平先生，公司董事，1961 年出生，工商管理硕士。曾在苏州缝纫机厂、苏州电镀厂工作，1993 年进入苏州固锔电子有限公司，历任电镀分厂厂长，公司厂长等职务，现担任公司副总经理、董事。

陈俊华先生，公司董事，1978 年出生，工商管理硕士。曾任职捷高科技有限公司负责人事管理，2006 年起任香港润福贸易有限公司总经理。

徐小田先生，公司独立董事，1946 年出生，中共党员，大学本科学历，二十余年的半导体器件研究和管理工作经历，参与过半导体、集成电路行业的企业及产品的质量管理工作，“七五”“八五”“九五”“十五”集成电路行业规划工作，参与过集成电路重大工程项目的立项谈判和管理工作的，熟悉行业情况及国内企业情况。现为中国半导体行业协会第四届理事会秘书长。

李心合先生，公司独立董事，1963 年出生，管理学博士、会计学博士后，



中国民主建国会江苏省委会副主委，江苏省政协常委，财政部内部控制专家咨询委员，中国会计学会财务管理专业委员会副主任，中国财务学年会共同主席，江苏省总会计师协会副会长。江苏省“青蓝工程”跨世纪学术带头人，中国海洋大学、江西财经大学等高校兼职教授。2001 年起在南京大学任教，现任南京大学会计与财务研究院副院长、教授、博士生导师，并兼任南京新港高科、南京新百和吉林光华控股 3 家上市公司独立董事。

刘志强先生，公司独立董事，1973 年出生，清华大学工商管理硕士，和君咨询资深战略和投资银行专家。曾任四川大学水电学院教师，第一会达风险管理咨询师，中国水利电力对外公司投资部经理等职务，现任和君咨询合伙人、副总经理，公司战略专业委员会常委，《和君视野》总编辑。

## 2、监事简介：

黄浩荣先生，公司监事会主席，1947 年出生，中国香港籍。曾担任公司第一、二届董事会董事。1983 年至今任香港宝德电子公司董事，兼任香港固锔电子公司董事。

蒋晓航先生，公司职工代表监事，大专学历。1997 年进入本公司财务处工作，曾任公司财务部副经理、现任公司行政部经理。

陈愨章女士，公司监事，1955 年出生，中国台湾籍。曾任展翼企业有限公司业务经理、国贸企管中心主任。2002 年起担任润福贸易有限公司执行董事。

陆飞敏（女），1970 年出生，本科学历，曾就职于苏州富士胶片映像有限公司，1999 年进入苏州固锔电子股份有限公司工作，历任公司国际贸易部经理，部长。

## 3、其他高级管理人员简介：

周坚先生，公司副总经理，1948 年出生，毕业于浙江大学。曾就职于上海华虹集团、无锡华晶微电子公司、742 厂（华润微电子有限公司前身），历任生产副厂长、厂长、制造部部长、运营 VP。2008 年 1 月进入苏州固锔电子股份有限公司。

滕有西先生，公司副总经理兼董事会秘书，1968 年出生，硕士研究生毕业，高级工程师。1997 年进入苏州固锔电子股份有限公司，从事塑封整流二极管、玻封二极管、桥堆和二极管芯片的研发及相关技术和品质管理工作，先后参加了



高压快恢复二极管、片式微型桥堆和超快速玻璃钝化整流二极管芯片的研究开发工作。历任公司研发部部长、品质部部长、制造部部长、公司副厂长、监事会主席等职务。

李国发先生，公司副总经理，1960 年出生，马来西亚人，毕业于马来西亚大学，曾就职于嘉盛电子有限公司，担任工程经理、业务经理等职务。2007 年 4 月进入苏州固锝电子股份有限公司，现任公司副总经理，负责 QFN/DFN 产品的设计和研发。

#### 4、董事、监事和高级管理人员年度报酬情况：

在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度领取报酬，并依据风险、责任、利益相一致的原则，年底根据经营业绩和个人绩效，严格按照考核评定程序，由董事会薪酬与考核委员会确定其年度奖金和奖惩方式。

姓名	职务	2009 年度从公司领取的报酬总额（万元）	2008 年度从公司领取的报酬总额（万元）	薪酬总额同比增减（%）	公司净利润同比增减（%）	薪酬同比变动与净利润同比变动的比较说明
吴念博	董事长兼总经理	61.55	63.33	-2.81%	123.09%	无
杨小平	董事	27.66	28.76	-3.82%	123.09%	无
唐再南	董事兼财务总监	20.61	20.45	0.78%	123.09%	无
陈俊华	董事	0	0	0	123.09%	无
徐小田	独立董事	4	4	0	123.09%	无
李心合	独立董事	4	1.33	200.75%	123.09%	2008 年 9 月 13 日，公司董事会改选，李心合先生为新改选独立董事
刘志强	独立董事	4	1.33	200.75%	123.09%	2008 年 9 月 14 日，公司董事会改选，刘志强先生为新改选独立董事
黄浩荣	监事	0	0	0	123.09%	无
陈愍章	监事	0	0	0	123.09%	无
陆飞敏	监事	12.86	12.3	4.55%	123.09%	无
蒋晓航	监事	7.45	7.48	-0.40%	123.09%	无



周坚	副总经理	51.42	44.57	15.37%	123.09%	无
李国发	副总经理	140.3	147.39	-4.81%	123.09%	无
滕有西	副总经理 兼董事会 秘书	25.06	25.91	-3.28%	123.09%	无
合计		358.91	356.85	0.58%		

报告期内公司净利润同比上升 123.09%，董事、监事、高级管理人员合计在公司领取报酬 358.91 万元，同上一年的 356.85 万元比，增加了 0.58%。

#### （四）报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的新聘及解聘情况

2009年4月18日，公司第三届董事会第四次会议聘请副总经理滕有西担任公司董事会秘书，任期至第三届董事会届满时止。

2009年12月10日，职工代表监事蒋晓航先生由于工作变动原因向公司监事会提交了辞去公司监事职务的书面辞职报告。根据《公司章程》的有关规定，公司于2009年12月10日召开了2009年临时职工代表大会，选举了陆飞敏女士为本公司第三届监事会职工代表监事，任期至第三届监事会届满时止。

## 二、本公司员工情况：

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司在册职工 913 人，职工构成情况如下：

### 1、员工专业结构：

专业分工	人数	比例
生产人员	429	47%
技术人员	179	19.6%
市场人员	51	5.6%
管理人员	88	9.6%
其他	166	18.2%
合计	913	100.00%

### 2、员工教育程度构成：

文化程度	人数	比例
本科以上	147	16.1%
大专	241	26.4%



中 专	274	30.0%
其 他	251	27.5%
合 计	913	100.00%

### 3、员工年龄构成：

年龄	人数	比例
41 岁以上	135	14.8%
30-40 岁	429	47%
30 岁以下	349	38.2%
合 计	913	100.00%

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理情况：

2009 年度，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司章程指引（2006 年修订）》、《上市公司治理准则》及其他法律、法规、规范性文件的要求，完善公司法人治理结构，建立健全公司制度，规范公司运作，加强信息披露，积极开展投资者关系管理工作，进一步提高了公司治理水平。

#### 1、股东和股东大会：

作为公司最高权力机构，公司股东大会严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司股东大会议事规则》等规定运作，股东大会会议的召集、召开和表决合法、合规，能够维护全体股东特别是中小股东的平等地位，确保其充分行使自己的权力。2009 年度，公司共召开了二次股东大会会议，会议对公司年度报告、利润分配方案和调整部分募投项目投资总额及资金使用计划等相关事宜进行了审议并做出了决议。

#### 2、公司和控股股东：

公司控股股东依法行使其权利，没有超越公司股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动，没有发生控股股东或其他关联方占用上市公司资金的情况。截至 2009 年 12 月 31 日止，公司未发生为控股股东及其他关联方提供担保情况。

#### 3、董事和董事会：

作为公司经营决策机构，公司董事会按照相关法律和公司董事会议事规以及独立董事议事规则规范运作。董事会会议的召集、召开和表决合法、合规。全体董事均能勤勉的履行其职责，积极参加董事会会议和股东大会会议，积极参加培训，提高任职能力，未出现越权行使股东权利的行为，也未出现干涉监事会运作和管理的行为，亦未出现干预管理层经营的行为。



2009 年度，公司董事会执行了包括但不限于利润分配方案、调整部分募投项目投资总额及资金使用计划等股东大会决议。2009 年，公司董事会召开了五次董事会会议，审议并通过了包括但不限于公司定期报告、股票期权激励方案、调整募投项目投资总额及资金使用计划等多项与公司经营活动相关的议案，为公司经营和发展做出了正确决策，保证了公司各项管理活动的顺利进行。

#### **4、监事和监事会：**

公司监事会能认真履行其职责，对公司的重大事项、财务情况进行有效监督并发表了意见，维护公司和全体股东的合法权益。报告期内，监事会召开了五次会议，检查了公司财务状况并对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见。

#### **5、信息披露和投资者关系管理：**

公司严格按照《深圳证券交易所上市规则》、《中小企业板上市公司诚信与规范运作手册》、《公司章程》、《公司信息披露制度》和《公司投资者关系管理制度》等规定履行信息披露义务。公司指定证券部为公司的信息披露专门机构，由董事会秘书负责公司信息披露工作。公司信息披露真实、准确、及时、完整的反映了上市公司情况，确保了所有股东有公平的机会获得信息。公司指定董事会秘书为投资者关系管理活动负责人，负责接待投资者来访和来电，保证了公司投资者关系管理活动的顺利开展。2009 年度，公司通过互联网召开了年度报告网上交流会，促进了公司与投资者交流。

#### **6、公司治理专项活动开展情况：**

在 2007 年度深入开展公司治理专项活动基础上，公司董事会根据江苏证监局的要求，对上市公司治理专项活动中发现的问题及整改落实情况重新进行了审慎评估，确保了公司不存在上市公司治理专项活动整改报告中所列事项未完成的情况。

截止报告期末，公司治理的实际情况与中国证监会和深圳证券交易所发布有关公司治理的规范性法规不存在原则差异。



## 二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况：

1、报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事均能严格按照《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》以及《中小企业板上市公司董事行为指引》和公司《章程》等法律、法规及规章制度相关要求，诚实守信、发挥各自的专业特长、技能和经验，积极履行董事职责；严格遵守董事行为规范。公司积极组织董事、监事、高级管理人员及其他相关人员学习相关法律、法规、中国证监会、深圳证券交易的相关文件，并积极组织董事、监事、高管和其他相关人员参加江苏证监局、深圳证券交易所组织的培训、学习。截止目前，公司现任董事、监事、高管人员（除 2009 年 12 月 11 日新任命的陆飞敏职工监事外）均已参加过江苏证监局组织的培训并通过了考试、取得了资格证书，公司独立董事均已参加深圳证券交易所举办的独立董事培训并取得了资格证书。同时，公司自发利用中国证监会、江苏证监局和深圳证券交易所的各种披露的违规行为作为公司的治理学习的活教材，已经在公司建立了“内部学习与警钟长鸣的机制”，在警钟长鸣的同时也能借此案例对公司有无类似隐患的存在做到早发现，早排除，切实提高规范运作水平。在投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，能严格遵循公司董事会议事规则的有关规定，审慎决策，切实保护了公司和投资者利益。

2、公司董事长严格按照《公司法》、《中小企业板上市公司董事行为指引》及《公司章程》等有关规定，诚信、积极的履行其职责，积极推进董事会建设，严格执行董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的决议，确保公司董事会依法正常运作。

3、公司独立董事均能按照《公司章程》、《公司独立董事工作制度》积极、勤勉地履行其职责，关注公司经营管理情况、检查公司财务状况及公司依法运营情况。2009 年，独立董事均能积极参加董事会和股东大会会议，认真参与公司决策，并依靠自己的专业知识和能力做出客观、公正、独立的判断；深入公司现场调查，了解生产经营状况和内部控制制度的建设及董事会决议执行情况，关注外部环境变化对公司的影响，为公司未来经营和发展提出合理化的意见和建议；对报告期内公司与关联方资金往来、对外担保、使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金、高管人员任命、续聘会计师事务所等发表了独立意见，充分发挥了独立董事的作用，维护了公司、全体股东尤其是中小股东的合法权益。



报告期内，独立董事未对公司董事会审议的议案或其他相关事项提出异议。

#### 4、报告期内董事出席董事会的情况：

报告期内，公司董事会以现场或传真方式召开了 5 次，各董事出席会议情况如下。

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
吴念博	董事长	5	2	3	0	0	否
杨小平	董事	5	2	3	0	0	否
唐再南	董事	5	2	3	0	0	否
陈俊华	董事	5	2	3	0	0	否
徐小田	独立董事	5	2	3	0	0	否
李心合	独立董事	5	0	3	2	0	否
刘志强	独立董事	5	2	3	0	0	否

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况：

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务及自主经营的能力。

1、业务方面：公司拥有独立的产供销体系，独立开展业务，与控股股东之间不存在同业竞争关系，控股股东不存在直接或间接干预公司经营的情形。

2、人员方面：公司设有人力资源部，拥有独立的劳动、人事及工资管理体系。公司董事、监事及高级管理人员均严格按照相关法律、法规和公司章程的规定产生。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职于公司并在公司领取报酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事以外的其它任何行政职务。

3、资产方面：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所、完整的资产结构、生产系统和配套设施系统，拥有独立的专利技术、土地使用权和房屋所有权。公司现有的资产不存在被控股股东占用的情况。

4、机构方面：公司的生产经营和办公机构与控股股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。公司自主设置内部机构，独立运行，不受控股股东及其它单位或个人的干涉。公司的职能部门与控股股东的职能部门不存在从属关系。

5、财务方面：公司拥有独立的财务部门，并建立了独立的财务核算体系和



独立的财务会计制度。公司拥有独立的银行账户，依法进行纳税。公司不存在以所拥有的资产或公司信誉为股东或其他单位提供担保的情况。

#### 四、公司内部审计制度建立和执行情况：

2009 年，公司对照法律、法规以及财政部、中国证监会、深圳证券交易所等规范性文件和通知，结合公司实际情况，进一步完善了公司内部控制制度，并在生产经营中注重各项制度的执行和落实，进一步规范了公司运作，提高了公司治理水平，具体情况说明如下：

##### 1、内部控制制度建立健全情况和实施情况

2009 年，公司配合监管机构的要求，并依据公司的实际需要，先后制订或修订了《公司章程》、《内部审计制度》、《期货套期保值内部控制制度》、《内幕信息知情人报备制度》、《远期结售汇业务内控管理制度》、《重大信息内部通报制度》等一系列规章制度，进一步完善了公司的法人治理结构，使相关经营活动变得有章可循。

##### 2、内部控制检查监督部门设置情况及工作开展情况

公司监事会、董事会审计委员会、审计部等部门负责公司内部监督工作。监事会对董事会及经理层建立与实施内部控制进行监督；董事会审计委员会负责审查企业的内部控制，监督内部控制的有效实施并对内部控制情况进行自我评价，协调内部控制审计及其他相关事宜。审计部负责审计工作的具体实施。2009 年，公司各监督部门积极、勤勉地履行其职责。监事会对公司的定期报告、股权激励、关联交易等事项进行了核查并发表了意见；董事会审计委员会通过定期召开会议听取公司审计部汇报、实地考察、调研等方式对公司内部控制情况尤其是财务控制情况进行了核查；公司审计部负责对全公司及下属各部门的财务收支及经济活动进行审计、监督。报告期内，公司审计部通过对公司现金、账户等不定期抽查和对设备、原材料等定期盘查及对重大事项跟踪核查等方式，履行了审计职责。

除上述监督部门日常监督外，公司还积极自查，以深化推进上市公司治理专项活动为契机，彻底排查公司内部控制可能存在的缺陷并及时改进提高。

##### 3、对公司内部控制情况的自我评价意见

建立健全内部控制制度并保持其执行的有效性，以及确保评价报告真实、完整地反映公司 2009 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制是公司管理层的



责任。

公司已按照《企业内部控制基本规范》及具体规范标准建立的各项制度对与公司按照企业会计准则编制的财务报表相关的内部会计控制制度进行了评估,对上述内部控制制度执行的有效性进行了测试。

根据测试结果,公司董事会认为:自 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日止,未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷,公司内部控制的設計是完整和合理的,执行是有效的,能够合理地保证内部控制目标的达成。

#### 4、公司内部审计制度的建立和执行情况:

	是/否/不适用	备注/说明 (如选择否或不适用,请说明具体原因)
一、内部审计制度的建立情况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	<p>第一季度：</p> <p>1、审议了内部审计部编制的 2008 年度公司内部审计报告；</p> <p>2、审议了内部审计部编制的 2008 年度年报审计总结报告；</p> <p>3、审议了内审部编制的 2008 年度募集资金管理和使用审计报告；</p> <p>4、审议了内审部修订的《内部审计制度》；</p> <p>第二季度：</p> <p>1、审议了内审部编制的关于 2009 年公司第一季度工作总结；</p> <p>第三季度：</p> <p>1、审议了内审部编制的关于对公司 2009 年半年度财务报表快报出具的意见书；</p> <p>2、审议了内审部编制的 2009 年度第二季度的工作总结；</p> <p>第四季度：</p> <p>1、审议了内审部编制的 2009 年第三季度工作总结；</p> <p>2、审议了内审部会同审计师制定的公司 2009 年度年报审计计划；</p> <p>3、审议了内审部制定的 2010 年度审计计划。</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	在每季度会后，审计委员会向董事会报告内部审计工作的进展和执行情况，以及专项审计的结果。	
（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）	无	
（4）说明审计委员会所做的其他工作	按照年报审计工作规程，对财务报表出具了审核意见，对审计机构的审计工作进行总结评价，并建议续聘，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>第一季度：</p> <p>1、编制了 2008 年度公司内部审计报告；</p> <p>2、编制了 2008 年度年报审计总结报告；</p> <p>3、编制了 2008 年度募集资金管理和使用审计报告；</p> <p>4、修订了《内部审计制度》；</p> <p>第二季度：</p>	



	<p>1、编制了关于 2009 年公司第一季度工作总结；</p> <p>第三季度：</p> <p>1、编制了关于对公司 2009 年半年度财务报表快报出具的意见书；</p> <p>2、编制了 2009 年度第二季度的工作总结；</p> <p>第四季度：</p> <p>1、编制了 2009 年第三季度工作总结；</p> <p>2、会同审计师制定公司 2009 年度年报审计计划；</p> <p>3、制定了 2010 年度审计计划。</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	报告期内内审部对公司募集资金使用、两个参股公司、重大投资决策过程、信息披露制度执行情况和日常经营过程中的销售、采购流程执行情况进行了专项审计并出具了书面报告。
(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）	无
(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 年内部审计工作总结和 2010 年年度的审计工作计划
(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公司《内部审计制度》的规定
(7) 说明内部审计部门所做的其他工作	审计部对公司分公司进行了专项审核，以及内部印鉴使用的专项检查，规范分公司业务操作和公司内部印鉴使用，
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）	无

## 五、报告期内对高级管理人员的考评及激励机制

公司高级管理人员和核心骨干人员的薪酬采取“年薪+绩效”的制度。根据公司的经营状况和个人经营业绩对董事、监事、高级管理人员进行考核，按照考核情况确定其年薪、绩效和报酬总额。

公司第三届董事会第七次会议已审议通过《苏州固锝电子股份有限公司A股股票期权激励计划（2009年度）》（草案），并已向中国证监会申请审核备案。

## 第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开二次股东大会，会议的通知、召集、召开及表决程序均符合有关法律法规及《公司章程》的规定，在审议关联交易事项时，关联股东执行了回避制度，运作规范。具体情况如下：

### 一、2008年度股东大会：

2009年4月18日，公司在苏州市新区金山路68号桃园度假村雅园会议室召开了2008年年度股东大会。会议审议并通过了如下议案：

- (1) 关于2008年度董事会工作报告的议案
- (2) 《关于2008年度监事会工作报告的议案》
- (3) 《关于2008年年度报告及2008年年度报告摘要的议案》
- (4) 《关于2008年度财务决算报告的议案》
- (5) 《关于2008年度利润分配预案的议案》
- (6) 《关于募集资金2008年度使用与存放的专项说明的议案》
- (7) 《关于续聘立信会计师事务所有限公司担任公司2009年度审计机构的议案》
- (8) 《关于公司2009年向银行授信总量及授权的议案》
- (9) 《关于增加公司经营范围的议案》
- (10) 《关于修改公司章程的议案》

### 二、2009年第一次临时股东大会：

2009年5月9日，公司在苏州市新区狮山路199号新地中心19层公司2号会议室召开2009年第一次临时股东大会。会议审议并通过了《关于调整募投项目投资总额及资金使用计划的议案》；

上述会议决议公告均刊登在《证券时报》及指定信息披露网站巨潮咨询网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。江苏竹辉律师事务所李国兴律师、原浩律师出席了历次股东大会并做见证。



## 第七节 董事会报告

### 一、 公司经营情况

#### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

##### 1、 公司总体经营情况分析

报告期内，公司坚持“危机就是转机”的理念，及时推进事业部经营模式，坚持“日本的品质、中国的价格、美国的速度、六星级服务”的经营方针，对外市场定位准确，主动出击、狠抓速度和扩大品牌优势；对内扩大募集资金项目批量化规模效应和新产品创新开发，进一步扩大了固锔品牌和 OEM/ODM 齐头并进的优势。2009 年全年实现销售额 555,063,110.29 元，同比增长 5.87%，净利润实现 37,468,098.23 元，同比增长 123.09%。

主要会计数据及财务指标变动情况如下表：

项目	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年增减幅度 (%)
营业收入	555,063,110.29	524,265,399.30	474,097,680.49	5.87%
营业利润	38,365,201.76	17,613,027.53	24,674,479.85	117.82%
利润总额	42,183,724.70	19,359,389.19	28,857,390.41	117.90%
归属于上市公司 股东的净利润	37,468,098.23	16,794,821.48	26,773,902.13	123.09%
经营活动产生的现 金流量净额	81,321,890.92	39,429,691.03	4,921,166.89	106.25%
每股收益	0.136	0.061	0.097	122.95%
加权平均净资产收 益率	7.71%	3.63%	5.93%	4.08%
项目	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年增减幅度 (%)
总资产	706,766,039.37	575,810,165.48	611,046,225.37	22.74%
所有者权益	501,663,815.11	470,736,380.02	457,768,964.45	6.57%

本年比上年增减幅度超过 30%的原因说明：

(1) 营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润、每股收益同比



大幅增长的主要原因：

1、公司通过技术创新积极调整产品结构，部分技术含量较高的新产品逐步进入国、内外市场；

2、公司利用国家经济调控政策和固锝的品牌效应及时扩大国内市场，同时2009年下半年以来，国内经济形势逐步好转，电子行业回暖，产品需要旺盛，总体销售增长超预期；

3、对外投资项目形成回报，报告期参股的联营企业主营业务实现盈利；

4、公司事业部的管理模式显见成效，各事业部的主管体现“总经理”的意识，狠抓成本管理、生产效率进一步提升。基于上述主要原因导致公司全年平均毛利率17.01%，较上年提高4.92%。

(2) 经营活动产生的现金流量增长 106.25%的主要原因：

1、加强了信用管理，应收账款催款及时、回款良好；

2、进一步优化供应商付款方式，充分利用商业信用提高了资金使用效率；

3、受惠于“增值税转型”公司收到的出口退税款有所增长；

4、公司积极进行科技创新，享受政府财政补贴的金额明显增加。

## 2、公司主营业务及经营情况：

### (1) 主营业务范围：

公司经营范围包括：设计、制造和销售各类半导体芯片、各类二极管、三极管；生产加工汽车整流器、汽车电器部件、大电流硅整流桥堆及高压硅堆；集成电路封装；电镀加工电子元件以及半导体器件相关技术的开发、转让和服务。

目前公司的主营业务为各种二极管、桥堆产品和QFN/DFN封装集成电路产品、SMT表面贴装技术的生产和销售。

### (2) 主营业务分产品、地区经营情况分析：

#### A、主营业务分行业情况（单位：人民币元）

行业	2009 年 营业收入	2009 年 营业成本	2009 年 销售毛利	2008 年 销售毛利	营业毛利较 上年增减幅 度（%）
电子元件器制造	555,063,110.29	460,650,170.60	94,412,939.69	63,399,793.59	48.92%

主营业务毛利较上年提高的主要原因是：

1、公司通过技术创新积极调整产品结构，部分技术含量较高的新产品逐步进入国、内外市场；

2、公司利用国家经济调控政策和固锝的品牌效应及时扩大国内市场，同时2009年下半年以来，国内经济形势逐步好转，电子行业回暖，产品需



要旺盛，总体销售增长超预期；

3、公司事业部的管理模式显见成效，各事业部的主管体现“总经理”的意识，狠抓成本管理、生产效率进一步提升。

基于上述主要原因导致公司全年平均毛利率17.01%，较上年提高4.92%。

#### B、主营业务分产品情况表（单位：人民币元）

产品	营业收入	营业成本	营业毛利	毛利率（%）
集成电路	118,855,223.76	87,884,579.58	30,970,644.18	26.06%
片式二极管	43,171,430.38	32,522,834.73	10,648,595.65	24.67%
电力电子器件	109,712,690.79	96,563,214.52	13,149,476.27	11.99%
功率整流二极管	127,645,782.79	110,739,796.27	16,905,986.52	13.24%
汽车整流器	7,157,163.52	6,099,495.30	1,057,668.22	14.78%
其他分立器件	148,520,819.05	126,840,250.20	21,680,568.85	14.60%

报告期随着公司研发项目的不断推进，QFN集成电路和电力电子器件等高新技术产品的销售占收入的比重提高到73.24%。

#### C、主营业务分地区情况表（万元）

地区	2009 年	2008 年	较上年增减幅度（%）
国内	10,873.98	10,170.42	6.92%
日本	7,340.59	11,877.72	-38.20%
欧美	17,211.24	18,451.44	-6.72%
韩国	5,107.58	3,439.27	48.51%
台湾、香港及其他	14,972.92	8,487.69	76.41%
合计	55,506.31	52,426.54	5.87%

从上表可以看出，报告期内受日本国内经济不景气的影响，日本主要客户订单下降明显，同时公司销售部门积极开拓周边地区的市场，尤其是韩国地区和包括台、港、澳在内大中华地区业绩增长迅猛。

#### D、主要客户和供应商情况：

前 5 名供应商	采购金额	占年度采购总 金额的比例	应付账款 的余额	占公司应付账款 总余额的比例	是否存在关联 关系
第一名	60,010,751.14	14.53%	10,069,353.64	7.55%	否
第二名	38,870,207.69	9.41%	3,190,228.82	2.39%	否
第三名	25,014,837.35	6.06%	9,231,980.78	6.92%	否
第四名	17,656,823.21	4.28%	5,982,089.21	4.48%	否
第五名	14,689,769.42	3.56%	6,258,718.59	4.69%	否
小计	156,242,388.81	37.84%	34,732,371.04	26.03%	
前 5 名客户	销售金额	占年度销售总	应收账款	占公司应收账款	是否存在关联



		金额的比例	的余额	总余额的比例	关系
第一名	124,309,539.80	22.40%	15,213,875.70	13.30%	否
第二名	52,179,755.64	9.40%	6,811,372.52	5.95%	否
第三名	37,639,524.30	6.78%	12,031,279.32	10.52%	否
第四名	28,601,723.86	5.15%	3,741,199.92	3.27%	否
第五名	20,522,416.52	3.70%	7,060,839.55	6.17%	否
小计	263,252,960.12	47.43%	44,858,567.01	39.21%	

从上表可以看出：

公司前五名供应商、客户未发生重大变化，也没有单一供应商或客户采购、销售比例超过30%的情形；公司不存在大额应收账款不能收回的风险。

公司与前五名供应商、客户之间不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商、客户中没有直接或间接拥有权益等。

### (3) 毛利率变动情况：

项目	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年增减幅度 (%)	增减幅度超过 30%的原因
销售毛利率	17.01%	12.09%	14.34%	4.92	

从上表可以看出，毛利率较上年提高的主要原因是：

- 1、公司通过技术创新积极调整产品结构，部分技术含量较高的新产品逐步进入国、内外市场；
- 2、公司利用国家经济调控政策和固锝的品牌效应及时扩大国内市场，同时2009年下半年以来，国内经济形势逐步好转，电子行业回暖，产品需要旺盛，总体销售增长超预期；
- 3、公司事业部的管理模式显见成效，各事业部的主管体现“总经理”的意识，狠抓成本管理、生产效率进一步提升。

### 3、公司财务状况分析：

#### (1) 营业费用、管理费用、财务费用、所得税等财务数据变动情况：

(单位：人民币元)

费用项目	2009 年	2008 年	2007 年	占 2009 年营业收入比例%
销售费用	7,582,783.56	8,181,668.59	6,451,833.56	1.37
管理费用	42,473,467.70	34,902,634.18	36,745,858.68	7.65
财务费用	3,533,285.64	-7,534,154.53	95,388.65	0.64



所得税费用	4,715,626.47	2,564,567.71	2,111,593.91	0.85
合计	58,305,163.37	38,114,715.95	45,404,674.80	10.50

从上表可以看出：

财务费用大幅变化的主要原因是，公司为规避汇率变动风险，锁定主要客户定价，与银行签订远期结汇合约，在履约过程中2008年形成结汇收益约704万，2009年出现亏损约354万。

所得税费用大幅增长的主要原因是公司利润的增长引起所得税费用的增长。

## (2) 公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况：

(单位：人民币元)

项 目	2009 年度	2008 年度	同比增减 (%)	同比变动幅度超过 30%的原因
一、经营活动产生的现金流量净额	81,321,890.92	39,429,691.03	106.25%	1、加强了信用管理，应收账款催时及时、回款良好； 2、进一步优化供应商付款方式，充分利用商业信用提高了资金使用效率；3、受惠于“增值税转型”公司收到的出口退税款有所增长； 4、公司积极进行科技创新，享受政府财政补贴的金额明显增加。
经营活动现金流入量	554,860,911.07	541,763,825.14	2.42%	
经营活动现金流出量	473,539,020.15	502,334,134.11	-5.73%	
二、投资活动产生的现金流量净额	-62,160,389.27	-93,776,499.72	-33.71%	
投资活动现金流入量	2,133,291.74	1,672,552.20	27.55%	
投资活动现金流出量	64,293,681.01	95,449,051.92	-32.64%	
三、筹资活动产生的现金流量净额	3,079,164.60	-50,932,861.07	-106.05%	2009 年上半年受金融危机的影响公司放缓了固定资产投资速度，但下半年经济企稳后，随着行业的回暖逐步扩充产能。
筹资活动现金流入量	50,988,487.88	159,178,142.31	-67.97%	
筹资活动现金流出量	47,909,323.28	210,111,003.38	-77.20%	



四、现金及现金等价物净增加额	22,164,712.87	-105,087,884.14	-121.09%	1、报告期经营活动现金净流入大幅增长； 2、投资支付现金少于去年同期； 3、偿还到期银行贷款较少。
现金流入总计	607,982,690.69	702,806,305.29	-13.49%	
现金流出总计	585,817,977.82	807,894,189.43	-27.49%	

**(3) 非经常性损益变动情况：**

(单位：人民币元)

项目	2009 年	2008 年
1、非流动资产处置损益	-660,401.10	125,215.33
2、计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	3,775,583.33	1,613,158.00
3、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	1,036,276.35	-6,159,837.67
4、除上述各项之外的其他营业外收支净额	703,340.71	7,988.33
合计	4,854,799.29	-4,413,476.01
所得税影响额	728,219.89	662,021.40
扣除所得税影响的非经常性损益金额	4,126,579.40	-3,751,454.61

报告期收到的各项补助金额为377.56万，主要项目是省级现代服务业发展专项引导资金150万、苏州市民营企业（中小企业）发展专项资金40万、省级中小科技型企业发展专项引导资金30万，苏州市科技成果转化经费20万，苏州高新区循环经济和节能扶持项目专项资金20万，苏州市科学技术局项目经费20万，自主创新专项资金20万。

2、2008年公司为了规避铜价大幅上涨的风险，与银行签订了远期交易的合约，目的是为了锁定价格，三季度后由于全球经济危机的影响，国际大宗商品急速下挫，致使衍生金融产品亏损548万。

3、报告期公司对改制前形成的且账龄在10年以上应付账款进行清理，认定无法支付的款项约53万。

**(4) 会计制度实施情况：**

报告期公司主要会计政策、会计估计及会计核算方法未发生变更，也不存在前期重大会计差错的更正。



#### 4、公司面临的困难与优势分析：

公司长期以来坚持“日本的品质、中国的价格、美国的速度、六星级服务”的经营理念，通过金融海啸的“危机”进一步扩大了公司在海内外市场的品牌影响力，以行业领先的技术，可靠的产品质量巩固了国内的行业标杆地位和成为世界一流半导体公司合作首选地位。公司的竞争优势主要体现在：

##### （1）品牌优势和创新优势

公司拥有 ISO9001、QS9000、ISO14000、OHSAS18000、TS16949、QC080000、ISO27001 七套质量认证体系，保证了产品技术领先和质量稳定。公司目前是国内最大的整流器件生产企业，二极管总产量约占全球二极管产量的 8—9%；其中：闪光灯二极管产量全球第一，约占全球市场份额的 70%，片式微型桥堆产量得到快速的增长，由全球第二迈向全球第一，桥堆产量 09 年得到快速的增长，QFN 比去年增长了 5 倍。公司先后被评为“中国电子元器件行业十强”、“江苏省十强上市公司”、2009 年，公司积极推动创新能力建设和固锔品牌建设，太阳能模块产品被评选为第三届中国半导体创新产品和技术；“具有低内阻的半导体器件有源区表面粗化处理方法”专利在第六届国际发明展览会上荣获金奖。“汽车整流器重点实验室”被认定为“苏州市市级高技术重点实验室”；2009 年成功申报了 3 个江苏省高新技术产品和 1 个国家重点新产品，其中自主创新开发的 QFN-COL 超小型集成电路器件被省科技厅批准为“江苏省科技成果转化专项资金”项目。公司全年新授权发明专利 3 项，实用新型 14 项，外观专利 1 项，另新申请发明专利 2 项，实用新型专利 8 项，其中“片式微型桥堆”专利曾被评为江苏省和苏州市优秀专利，获得各类国家、省市项目奖励补贴 1468 万元。公司董事长吴念博荣获“中国电子元器件行业十大风云人物”，首届苏州市科技创新创业市长奖（企业家类）和“市优秀发明人”。

##### （2）产业链和整合优势

公司已经拥有从产品设计到最终产品加工的整套解决方案，最大限度的满足客户的需求。

A、在二极管制造方面：公司拥有从产品设计→芯片制造→封装测试→产品销售→集成应用的完整产业链；



B、在芯片制造方面：公司拥有 4 英寸芯片生产线，能在行业内领先的 4 英寸工艺平台上生产各种二极管芯片

C、在集成电路封装领域：公司是国内最早从事 QFN 封装研究并实现产业化的企业，目前能够生产各种 QFN/DFN 封装的集成电路产品，是国内最大的 QFN/DFN 集成电路封装企业。

D、SMT 表面贴装技术：公司已经拥有元器件的表面贴装技术和规模化产线。

公司先后被柯达、索尼、比亚迪、矽恩等多家国际大公司评为优秀供应商或合作伙伴，目前已与行业内世界前三大生产商建立了 OEM/ODM 合作关系，拥有整合半导体行业的必备资源优势。

### **(3) 管理优势和人才优势**

公司拥有优秀的管理团队和管理模式，因此具有较强的凝聚力和竞争力，管理优势明显。随着事业部经营模式的成功推广，作为公司经营决策的主体，公司管理层运作规范，管理效率较高，在行业和资本市场上均树立了良好形象。公司成功试运行触摸屏系统，使其利用简单有效的方式确保仓库数据与 ERP 数据实时一致；并攻克多个技术难点，开发仓库条码系统，实施 ERP 全面更新升级，提升工作效率。职业经理人制度的推行吸引了全球范围内的行业精英加盟，公司的新品研发能力突出和管理人才不断向稳定队伍中输入新鲜血液。

除了自身的竞争优势之外，随着国家电子信息产业振兴计划的实施，3G 技术的发展和运用，公司所处的半导体行业在未来数年的景气程度持续向好，也保证了公司经营和盈利能力的连续性和稳定性。

经济危机发生以来，国际、国内市场环境发生了很大变化，公司面临的主要困难有

A、2010 年外部经济环境仍存在较大的不确定性，美国及欧盟的部分发达国家的失业率仍然居高不下，制约居民收入增长和消费的扩大；

B、人民币升值的国际压力以及贸易摩擦日益增加，令中国工业产品出口加工短期内很难有根本性的改观；

C、产品降价压力、人民币升值的压力、原材料价格特别是黄金和铜的价格的剧烈波动以及生产要素价格不断攀升，给公司经营带来一定的影响。



## 5、报告期内公司重大资产、负债情况：

### (1) 重要资产情况：

报告期内，公司厂房、重要生产设备及其他重要资产均能正常使用、保证公司的正常运营，盈利能力未发生重大变化，未发生资产减值情况，也未涉及担保、诉讼、仲裁等情况。

### (2) 公司主要资产构成情况：

资产项目	2009 年末 占总资产的%	2008 年末 占总资产的%	同比增减 (%)	同比增减 (%) 达到 20%的说明
应收款项	15.31	14.94	0.37	-
存货	16.27	16.98	-0.71	-
长期股权投资	9.70	9.20	0.5	-
固定资产	29.33	33.28	-3.95	-
在建工程	9.31	7.90	1.41	-

### (3) 存货变动情况：

项 目	2009 年末余额	占年末 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	2009 年初余额
原材料	52,839,515.69	7.48	正常	-	主要主辅材 料价格无重 大变化	50,246,446.10
产成品	30,829,142.99	4.36	-	市场价 格无重 大波动	-	20,250,148.50
在产品	35,813,642.88	5.07	-	-	-	27,165,025.80
其 他	281,648.91	0.04	-	-	-	135,383.95
合计	119,763,950.47	16.95		-	-	97,797,004.35

### (4) 资产营运能力分析：

项目	2009年	2008年	2007年	本年比上年增减幅度 (%)
应收账款周转率	5.72	6.13	5.80	-6.69
存货周转率	4.33	4.50	4.29	-3.78



报告期公司资产营运能力得到了进一步的提升,公司继续加强应收款和存货的管理,应收账款周转率和存货周转率略有下降的主要原因是2009年四季度开始销售增幅较大,应收账款及存货期末余额较大。

#### (5) 偿债能力分析:

项目	2009年	2008年	2007年	本年比上年增减幅度(%)
流动比率	1.74	2.44	2.41	-28.69
速动比率	1.15	1.51	1.71	-23.84
资产负债率	29.02%	18.25%	25.08%	10.77
利息保障倍数	96.05	6.42	20.29	1396.11

报告期各项指标显示了公司短期偿债能力和长期偿债能力都有足够的保障,银行资信情况良好,可动用的银行授信额度约为3.95亿。

#### 6、创新能力建设和研发投入情况:

(1) 2009年二极管事业部完成新品开发15项,专利设计申请7项,完成了自制晶粒、SKY、GPP、玻封MELF晶粒封装优化、原物料材质以及供应商变更、焊接炉优化等21个专题项目;

(2) QFN/PPAK事业部全年完成了QFN封装设计QFN-COL封装导入生产,2009年产出量已达21KK,封装品种:1.5x1.5,1.6x1.6,3.0x1.0,1.4x1.8mm,4个品种。QFN-SiP引线框架封装:6x6封装品种:6x6mm已经通过可靠性认证,等待批量化生产。

(3) SMT成功导入了SIP新项目,并成功导入两条新的生产线,投入生产,效益显著提高;为2010年抢占市场先机,提升产能奠定坚实基础。

(4) 晶圆汽整事业部完成所有OJ,GPP系列等快速产品和汽整的新品开发11项。

(5) 近三年的研发投入情况:



(单位:万元)

项目	2009年	2008年	2007年	本年比上年增减幅度 (%)
研发费用	2,049.71	1,479.44	1,352.48	38.55
资本化研发支出		563.76	483.23	-100.00
研发投入小计	2,049.71	2,043.16	1,835.71	0.32
营业收入	55,506.31	52,426.54	47,197.30	5.87
研发投入占营业收入比重	3.69%	3.90%	3.89%	-0.21

## 7、PE投资情况

报告期内，公司未发生也无以往发生延续到报告期内的 PE 投资情况。

## 8、报告期内衍生品投资情况

本公司出口业务占收入比重约为80%，且主要采用美元进行结算，因此当汇率出现较大波动时，汇兑损益对公司的经营业绩会造成较大影响。为了充分利用远期结售汇的套期保值功能及境外无本金交割远期外汇交易业务对境内汇率变动的对冲功能，降低汇率波动对公司利润的影响，使公司专注于生产经营，公司开展了远期结售汇业务及境外无本金交割远期外汇交易业务，用以对冲境内远期结售汇风险的对冲。

报告期内，公司进行了远期结汇业务以及远期结汇结合境外无本金远期购汇业务，具体情况说明如下：

### (一)、报告期内远期结汇的交易及收益情况

报告期内公司共有到期远期结汇金额2000万美元，按期交割2000万美元，亏损354万元人民币。

### (二)、报告期末远期结汇结合境外无本金远期购汇业务的持仓情况

截止报告期末，尚未到期的远期结汇金额为1100万美元、境外无本金远期购汇金额为1100万美元，预计收益约67.2万人民币。

### (三)、远期结售汇持仓的风险分析及控制措施

公司进行远期结售汇坚持以套期保值为目的，分期分批操作，金额不超过公司计划收汇金额，所做全部远期结售汇业务为零保证金，同时，公司建立有完备的风险控制制度，对可能出现的法律法规风险、信用风险、操作风险以及市场风

险等进行了充分的分析和防范。

### 1、法律法规风险

公司开展远期结售汇必须遵守国家相关的法律法规及交易所的规则，并明确约定与银行之间的权利义务关系。

防范措施：公司认真学习掌握法律法规和市场规则，制定远期结售汇内部控制制度，加强合规检查，严格遵守法律、法规等相关规定和公司的内控管理制度。

### 2、信用风险和流动性风险

公司所开展的远期结售汇业务都是通过与银行签订合同进行的，远期结售汇合同到期后可以按合约价格和汇率走势选择按期交割或展期，只要公司能够保证按期交割或展期，就不会有违约风险。

防范措施：公司制定有《远期结售汇业务内控管理制度》，规定了恰当的授权制度，根据公司的生产经营规模 and 外汇收入进度分期分批确定套保金额，并可在到期后利用展期等手段保证不会出现信用风险和流动性风险。

### 3、操作风险

不完善的内部流程、员工、系统以及外部事件也会导致公司在远期外汇交易过程中承担风险。包括：员工风险、流程风险、系统风险和外部风险。

防范措施：公司制定有严格的的授权审批制度和比较完善的监督机制，规定了关于远期结售汇合约的组织机构、业务操作流程及审批流程制度，可以有效地降低操作风险。

### 4、市场汇率风险

在汇率行情变动较大的情况下，当预期人民币升值幅度超过实际幅度时，银行远期结售汇汇率可能低于合同到期即期汇率，造成公司汇兑损失；当预期人民币贬值幅度超过实际幅度时，银行远期售汇汇率可能高于合同到期即期汇率，造成公司汇兑损失；如果境内、外两个市场的汇率差异不大，境外无本金远期购汇业务的对冲功能可能失效。

防范措施：公司业务部门会采用银行远期结售汇汇率向客户报价，以便确定订单后，公司能够以对客户报价汇率进行锁定；当汇率发生巨幅波动，如果远期结售汇汇率已经远低于对客户报价汇率，公司会提出要求，与客户协商调整价格。公司与主要大客户采取签订汇率补差合约的有效措施控制风险。

**9、主要控股公司及参股公司的经营情况：****(1) 截止到2009年12月31日，主要参股公司的经营情况如下：**

公司名称	持股比例及是否列入合并报表	2009年 净利润(万元)	2008年 净利润(万元)	同比变动 比例%
苏州国发创新资本投资有限公司	持股 16.67%不纳入合并范围	58.95	-755.15	107.81%
苏州硅能半导体科技股份有限公司	持股 40.27%不纳入合并范围	1159.50	109.71	956.88%
苏州晶讯科技股份有限公司	持股 35%不纳入合并范围	-178.57	-876.39	79.62%
合计	—	1039.88	-1521.83	

**(2) 参股公司的投资收益对公司净利润的影响：**

A、苏州国发创新资本投资有限公司，因其主要业务就是创业企业投资，截止到报告期末，已对 12家公司进行投资，并实现净利润58.95万，是由于在2009年9月退出一家投资对象所收的股权处置收益，以及收到投资对象的股权投资收益。

B、苏州硅能半导体科技股份有限公司，成立于2007年11月12日，2009年各项业务开展顺利，全年实现净利润1,159.50万，采用权益法计算后间接影响公司当期利润466.93万元。

C、苏州晶讯科技股份有限公司2008年4月份成立以来，投入大笔资金进行研发和市场开拓，但由于受金融危机影响，目标客户的批量定单延后或部分取消，2009年公司主营业务利润逐步扭亏为盈，但由于该公司报告期内关闭全资子公司出现较大亏损，采用权益法计算后，间接影响公司当期利润-82.98万元。

**(3) 公司参股公司的基本情况介绍：****A、苏州国发创新资本有限公司**

苏州国发创新资本投资有限公司（以下简称“国发创新”）成立于2007年1月18日，主营创业企业投资业务；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业投资企业提供创业管理服务业务。注册资本



3亿元人民币，本公司承诺出资5,000.00万元，占16.67%的股份，截止到报告期末，本公司实际出资4,000.00万元。截止2009年12月31日，该公司资产总额为29,666.64万元，其中长期投资29,766.64万元，所有者权益23,162.23万元，本年公司帐面净利润 58.95 万元。

苏州国发创新资本投资公司目前的投资对象主要是苏州地区的拟上市公司及其他地区有潜力公司，截止到报告期末，已对 12家公司进行投资，其中苏州海陆重工股份有限公司已于2008年6月25日成功上市、中利科技已与2009年11月27日上市、康力电梯已与2010年3月12日上市。东山精密已在2009年12月25日第154次发审委通过，待发行。其投资的目标公司股权退出或对赌条款均未发生效力，在2009年9月退出一家投资对象的股权处置收益，以及收到投资对象的股权投资收益。

#### B、苏州硅能半导体科技股份有限公司

苏州硅能半导体科技股份有限公司成立于2007年11月12日，主营集成电路、功率半导体芯片和器件的工艺开发、设计、生产、销售及上述产品的进出口业务；相关工艺软件的引进、开发、销售及相关技术的进出口业务。公司为增强对外承担经营风险的能力，分别在2008年12月、2009年2月根据协议引进三家投资方，接受投资850万元并进行了增资扩股，增资后注册资本3850万元，公司占苏州硅能的股权比例由原来的45%变更为40.2673%。2009年获得江苏省高新技术企业资格，企业所得税税率由2008年的25%降至15%。

截止到报告期末当年实现销售收入7,022.60万元，资产总额为6,261.74万元，所有者权益为5,120.66万元，净利润为1,159.50万元。

#### C、苏州晶讯科技股份有限公司

苏州晶讯科技股份有限公司成立于2008年4月1日，该公司主营业务为：半导体器件和高分子、陶瓷新材料器件的研发设计，及相关电子元器件和模组的研发、加工、制造及销售；电子元器件专业领域内的技术开发、转让、咨询和服务，以及相关产品与技术的进出口业务。该公司注册资本为2000万元人民币，公司出资700万元，持有该公司35%的股份。

截止到报告期末，公司当年实现销售收入2012.92万元，资产总额为1,621.62万元，所有者权益为945.09万元，净利润为 -178.57万元，报告期内获得苏州新区科技局科技成果转化奖励10万元、高新区科技创新创业领军人才经费



50万、科技型企业技术创新专项资金20万。

#### D、苏州固锔（香港）电子股份有限公司

苏州固锔（香港）电子股份有限公司是2008年4月经商务部批准在香港投资设立全资子公司，注册资本10万美元，投资总额100万美元，经营范围为研发、设计电子元器件、电子元器件成品；进出口贸易。2009年4月，该公司开始运营，截至2009年12月31日，该公司总资产1,972.67万元，实现销售收入3,789.47万元，净利润77.58万元。

### （二）对公司未来发展的展望：

#### 1. 行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局。

##### （1）行业发展趋势：

从全球市场看，据专业协会和分析所预计，在全球经济形势继续改善的前提下，半导体市场2010年底有可能恢复到2008年底的水平，半导体工业协会（SIA）估计会增长10.2%；全球半导体贸易统计所（WSTS）估计增长12.2%；加特纳咨询公司估计增长12.8%；

从国内市场看，iSuppli公司研究报告显示，2010年中国国内手机市场规模将增长到2.6亿部。同时，3G手机将上升到超过2500万部。智能手机将在2010年成为流行产品。随着全球经济复苏，中国电子和半导体市场将在2010年取得两位数的增长速度，增幅将达到17.8%，这将主要由出口市场推动。iSuppli公司的中国应用市场预测工具（AMFT）的分析数据显示，2010年中国半导体市场规模将扩大到800亿美元，年增长率达17.8%。除了3G智能手机之外，上网本、蓝光DVD播放机、液晶电视、电能表、监控和医疗电子将成为2010年最流行的电子产品。

##### （2）公司2010年展望

随着电子产品出口从国际金融危机中复苏，中国半导体市场有望在2010年大力反弹。2009年，在中国政府经济刺激计划的扶助下，液晶电视、白色家电、汽车、通信等市场受益良多，与这些领域相关的半导体芯片市场也实现了快速增长。

公司的QFN-COL业务在2009年已经通过多个客户的论证工作，并部分的开始生产，预计2010年将会有成倍的增长。同时还将在年内推出几款基于QFN封



装技术另外的新型封装，目前内部论证工作已经基本完成，新工厂投入使用后，QFN、SMT 产能力争在年底实现翻倍，GPP 晶圆募投项目的进一步投资规模相应也将实现产能翻倍，桥堆产品产能大幅增长等将为 2010 年的发展奠定了坚实的基础。

由于公司的 QFN 的封装起点在行业内算比较高，但降低成本仍然是薄利化时代生存的重点，由于国内外各厂商竞争激烈，各厂商多以工艺来降低成本并以较低价格进入市场，故价格竞争已成为主要竞争要项，无法压低成本将使整个企业丧失竞争力，在 2009 年全球经济不景气的情况下，公司在还是在 QFN 的业务做了果断的投资建设，并达到预期的成果。随着 3 万多平方米的新工厂的投入使用，加之 2010 年市场持续复苏，需求逐步放大的前提下，公司将继续扩大产能，已增加规模效应。

### **(3) 面临的市场竞争格局：**

2010年，分立器件产业将会是主要原材料铜、金的价格剧烈波动，放大了国内企业的经营压力，2009年下半年虽然国内外的市场需求在恢复增长，但和2008年相比并没有大的增长，各企业为争取市场份额和开拓新市场，仍将以降价作为产品促销的首选。同时，一些新兴产品市场的兴起，将进一步吸引外资企业，潜在的市场竞争将逐渐展开。这些都加剧了分立器件市场竞争的态势。

本公司与国内企业相比，无论从规模、技术、客户类型、销售网络、产品质量等方面都已走在行业的前列，但和国际最主要的分立器件供应商相抗衡的能力仍需加强，特别是核心技术上的突破仍是制约企业健康发展的主要瓶颈。

## **2、公司未来发展战略：**

### **(1) 公司发展战略**

A、公司利用已经建立的固锴品牌效应，聚焦主业——二极管。通过“二极管超市”的规模效应扩大，继续做强做大，紧紧围绕营业务的“T”型发展战略，“T”型发展战略的纵轴代表二极管的核心——芯片制造，横轴代表二极管的外壳——封装形式（从小信号到大功率器件）。芯片制造技术决定了二极管的工业特性和质量水平，是二极管制造工艺的核心和支柱；多种多样的封装技术则使二极管可以应用于不同场合，是二极管制造工艺的保证和延伸。从工艺流程上看，芯片制造处于上游，封装测试处于下游。让公司尽快成为世界第一集团军的主力。



B、公司将抓住 QFN/DFN 封装集成电路制造的优势和 GPP 芯片设计技术，大力拓展国际和国内市场的销售；同时积极开展和国际第一集团军的 OEM/ODM/BUYSELL 合作，巩固国内第一的地位，打造公司在集成电路封装领域的顶级品牌。

C、公司将利用多年形成的快速反应机制，进一步加强市场开拓和新产品开发，不断寻求新的利润增长点，发挥公司的特别效应。

## **(2) 公司2010年经营计划:**

2010年将是公司快速成长的关键之年，随着公司在国内外市场的地位提升和品牌影响力的提升，同时公司在充分考虑原材料金、铜价格上涨和人民币升值压力的影响因素以后，2010年销售收入力争比2009年增长25%，税前利润、每股收益比2009年各增长25%左右。为此，公司将采取以下措施：

A、QFN/PPAK 事业部、SMT 事业部在新工厂投入使用后，力争在年底实现产量产值翻番的目标；把 2009 年已经开发量产的 COL 省级科技成果转化项目的规模效应进一步扩大，进一步巩固 QFN/DFN 国内第一的地位；同时积极开展和国际第一集团军的合作。

B、充分利用二极管的固锔品牌效应和可靠稳定的技术和品质优势，扩大在汽车市场的销售规模；把公司已经形成大规模效应的桥堆、表面贴装器件提升成为全球第一。

C、在募投项目成功形成盈利的 GPP 晶圆线在去年进一步加大投资的情况下，实现年生产量翻倍，进一步扩大高附加值的 TVS/ZENER/UF/SF 等产品的规模效应；深入拓展与国际第一集团军的 OEM/ODM/BUYSELL 的业务市场。

D、加大汽车整流器、功率器件及模块的市场开发，形成自己的品牌效应和规模化效应。

E、公司坚持科技创新，从绿色制造提升为绿色设计，节能降耗，狠抓内部精细化管理，向管理要效益，形成从原材料供应商到产品制造再到产品应用的“低碳供应链”。

F、加强对外投资的管理力度，整合公司和被投资单位的优势资源，产生联动效应，拓宽市场面和产业链。

G、紧紧围绕股权激励计划制定的目标狠抓落实，实现“世界级优秀半导体企业”的目标；



### 3、为实现公司发展战略的资金使用安排：

实现公司的发展战略需要更多的资金支持。公司一方面将继续和当地银行建立良好的银企关系，利用银行信贷资金保证项目资金的需求；另一方面将积极探索其他直接或间接融资渠道，以满足公司未来发展的资金需求。

### 4、风险因素

#### (1) 原材料价格波动的风险：

本公司产品的主要原材料铜、金的价格波动加剧，尤其是上升的压力很大，将会给公司的成本带来不利影响。

#### (2) 汇率变动风险

公司出口销售收入占主营业务收入的80%以上，且产品出口主要以美元结算，辅以少量港币。如果人民币升值，美元汇率大幅波动，将给公司收益带来不确定性。

## 二、报告期内公司投资情况

### (一) 募集资金投资项目

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]97 号文核准，公司于 2006 年 10 月向社会公开发行人民币普通股 3,800 万股，每股面值 1 元，每股发行价 6.39 元，募集资金总额 242,820,000.00 元，扣除发行费用 17,443,156.00 元，实际募集资金为 225,376,844.00 元。

公司募集资金主要用于投资“玻璃钝化超级整流二极管(GPP 含汽车整流器)生产线技术改造项目”和“肖特基二极管生产线技术改造项目”。截至 2009 年 12 月 31 日止，累计使用募集资金 23,046.15 万元，尚未使用的募集资金合计 0.80 万元。募集资金承诺投资项目及使用情况如下表：（单位：万元人民币）

募集资金总额	22,537.68	本年度投入募集资金总额	2,710.80
变更用途的募集资金总额	10,416.00	已累计投入募集资金总额	23,046.15
变更用途的募集资金总额比例	46.21%		



承诺投资项目	是否变更项目(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	本年度的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
玻璃钝化超级整流二极管(GPP含汽车整流器)生产线技术改造项目(以下简称“GPP项目”)	否	12,121.68	12,121.68	12,121.68		12,058.15	-63.53	99.48%	2008年12月31日	1,137.39	否	否
QFN生产线技术改造项目	否	10,416.00	10,416.00	10,416.00	2,710.80	10,988.00	572.00	105.49%	2010年6月30日	1,147.63	否	否
合计	-	22,537.68	22,537.68	22,537.68	2,710.80	23,046.15	508.47	-	-	2,285.02	-	-
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、截至2009年12月31日止，玻璃钝化超级整流二极管(GPP含汽车整流器)生产线技术改造项目(以下简称“GPP项目”)已经建设完工。本年度GPP项目未能达到预计收益的原因：</p> <p>(1) 成本因素</p> <p>GPP项目是2003年经江苏省经济贸易委员会苏经贸投资(2003)1184号文批准立项，根据当时的环境编制了可行性研究报告。由于募集资金到位时间的原因，该项目推迟至2006年才正式实施，到2008年底该项目已经建设完毕。这段期间内由于原材料价格较2003年出现较大变化，生产需使用的主要原材料硅片、铜引线价格大幅上涨，与当时的可行性研究报告测算的成本相差较大，从而导致产品的毛利率下降，故效益暂未达到预期。</p> <p>(2) 订单因素</p> <p>公司海外客户受到2008年四季度爆发的国际金融危机影响，2009订单量恢复正常水平，预计2010年订单将稳步提升。故本年度公司主要通过增加国内贸易方式提高了GPP项目晶圆和封装的产销量，但仍未达到设计产能，故效益暂未达到预期。</p> <p>2、截至2009年12月31日止，QFN生产线技术改造项目(以下简称“QFN”项目)未达到预计收益的原因：</p> <p>(1) 项目延期因素</p> <p>受2008年四季度爆发的国际金融危机影响，公司将新厂房基建工程延期到2009年10月份再次启动，新厂房预计2010年3季度正式投入使用；届时QFN项目的产能将得到大幅度提升。</p> <p>(2) 销售价格因素</p> <p>2009年在国内行业平均销量增长率为-11%的情况下，公司积极开发国内新客户，使得QFN产量比2008年有较大幅度提升并摆脱海外客户单一性的风险。但国内市场的毛利率总体低于国外市场，故效益暂未达到预期。</p>											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											



明	
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	2007年1月9日，本公司第二届董事会第五次会议审议通过，使用募集资金置换已先期投入募集资金项目的自筹资金。2007年1月16日，本公司以募集资金对先期投入的2,413.17万元自筹资金进行了置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	根据2008年2月27日第二届董事会第十四次会议《关于将部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》使用金额为2000万元，使用期限不超过6个月，上述资金到期归还以后，公司又在2008年9月17日召开第三届董事会第一次会议，通过了《关于将部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案，使用金额为2000万元，使用期限不超过6个月，截止到2009年2月20日，上述资金已全部归还至专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## （二）非募集资金项目的投资情况：

1、报告期内，公司根据商务部[2008]商合境外投资证字第000706号批准证书，投资设立全资子公司苏州固锔（香港）电子股份有限公司（以下简称苏州固锔（HK）），主要经营研发、设计电子元器件、电子元器件成品、进出口贸易，投资总额100万美元，注册资本10万美元。2009年苏州固锔（HK）实现销售收入3,789.47万元，净利润77.58万元。

2、报告期内，公司依据之前承诺和苏州国发创新资本有限公司的投资进度，追加出资1000万元，截止到报告期末，本公司实际出资4,000.00万元。该公司注



册资本3亿元人民币，本公司承诺出资5,000.00万元，占16.67%的股份。

3、利用自有资金投入表面贴装技术（SMT）生产线，投资额47.03万元，截至报告期末，该项目累计投入金额为2088.13万元，形成了月贴装约1.5亿点数的生产能力，2009年实现销售收入4,104.22万元，实现收益约442万元。

**（三）公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响**  
报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

### 三、董事会日常工作情况：

#### （一）报告期内董事会会议情况：

报告期内，公司董事会共召开了5次会议。

1、2009年3月26日，以传真方式召开第三届董事会第三次会议，会议审议通过了以下议案：

- （1）关于公司2008年度总经理工作报告的议案
- （2）关于公司2008年度董事会工作报告的议案
- （3）关于公司2008年度财务决算报告的议案
- （4）关于公司2008 年度利润分配预案的议案
- （5）关于公司2008年度财务处理事项的议案
- （6）关于公司2008年年度报告及摘要的议案
- （7）关于募集资金2008年度使用与存放的专项说明的议案
- （8）关于审阅2008年内部控制自我评价报告的议案
- （9）关于确认公司2008年度日常关联交易预算情况的议案
- （10）关于2008年度技术开发费事项的议案
- （11）关于公司2009年度日常关联交易预算情况的议案
- （12）关于续聘立信会计师事务所有限公司担任公司2009 年度审计机构的议案
- （13）关于公司2009年生产经营计划的议案
- （14）关于公司2009年向银行授信总量及授权的议案
- （15）关于增加公司经营范围的议案



- (16) 关于聘请魏琴女士担任公司内部审计负责人的议案
- (17) 关于修改公司章程的议案
- (18) 关于修改公司内部审计工作制度的议案
- (19) 关于制定衍生金融工具控制制度的议案
- (20) 关于制定期货套期保值管理制度的议案
- (21) 关于召开2009年度股东大会的议案

该次会议决议公告刊登在2009年3月28日的《证券时报》及指定信息披露网站巨潮咨询网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

2、2009年4月18日，以现场表决方式召开第三届董事会四次会议，会议审议通过了以下议案：

- (1) 关于苏州固得电子股份有限公司2009年第一季度报告的议案
- (2) 关于提请滕有西先生担任公司董事会秘书职务的议案
- (3) 关于修改公司期货套期保值内部控制制度的议案
- (4) 关于通过期货经纪公司在上海期货交易所进行铜期货套期保值业务操作的议案
- (5) 关于调整募投项目投资总额及资金使用计划的议案
- (6) 关于召开2009年度第一次临时股东大会的议案

该次会议决议公告刊登在2009年4月21日的《证券时报》及指定信息披露网站巨潮咨询网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

3、2009年8月17日，以通讯方式召开第三届董事会第五次会议，会议审议通过了以下议案：

- (1) 关于公司 2009 年半年度报告全文及摘要的议案》
- (2) 关于制定重大信息内部通报制度的议案
- (3) 关于制定内幕信息知情人报备制度的议案
- (4) 关于公司从事无本金交割远期外汇交易（NDF）及国内远期结汇交易（DF）的议案
- (5) 关于聘请杨朔女士担任公司证券事务代表职务的议案



该次会议决议公告刊登在2009年8月18日的《证券时报》及指定信息披露网站巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）上。

4、2009年10月22日，以通讯方式召开第三届董事会第六次会议，会议审议通过了以下议案：

（1）关于苏州固锔电子股份有限公司2009年第三季度报告的议案

苏州固锔电子股份有限公司2009年第三季度报告刊登在2009年10月23日的《证券时报》及指定信息披露网站巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）上。

5、2009年12月15日，以现场方式召开了第三届董事会第七次会议，会议审议通过了以下议案：

（1）关于《苏州固锔电子股份有限公司A股股票期权激励计划》（2009年度）（草案）的议案》

（2）关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜（2009年度）的议案

（3）关于制订《苏州固锔电子股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法（2009年度）》的议案

该次会议决议公告刊登在2009年12月16日的《证券时报》及指定信息披露网站巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）上。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况：

报告期内公司召开二次股东大会即公司 2008 年年度股东大会、2009 年度第一次临时股东大会，相关决议执行情况如下：

1、根据 2008 年度股东大会决议，董事会实施了利润分配方案，以公司 2008 年末总股本 27,600 万股为基数，向全体股东按 10 股，派发现金红利 0.3 元（含税）共计 8,280,000 元。

上述利润分配方案已于 2009 年 5 月 22 日实施完毕。

2、根据公司 2009 年第一次临时股东大会决议，董事会调整了公司募投项目“玻璃钝化超级整流二极管生产线技术改造”的项目投资总额及资金使用计划。

除上述情况外，各次股东大会通过的其他决议也均已执行完毕。



### (三) 专业委员会运作情况:

#### 1、 审计委员会履职情况:

报告期内, 审计委员会共召开了四次会议, 并讨论审议了以下事项:

(1) 对公司内部审计情况的检查: 每季度督促并听取公司内部审计部汇报公司内部审计情况, 对公司内部审计情况进行检查并提出建议和意见。

(2) 对募集资金存放和使用情况的检查: 报告期内, 董事会审计委员会依法对公司审计部提交的每季度募集资金使用和存放情况进行核查, 认为: 公司募集资金存放与使用合法、合规。

(3) 对 2008 年年度报告的核查: 审计委员会在公司年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表, 认为: 公司编制的报表基本能够反映公司的财务状况和经营成果。同时, 审计委员会与会计师事务所共同协商确定了公司本年度审计工作时间表, 并不断加强与年审会计师的沟通, 督促其在约定时间内完成审计工作, 提交审计报告。

在年审会计师出具初步审计意见后, 审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表, 认为: 公司财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和公司现金流。

(4) 对年审会计师完成年度审计工作情况及其执业质量做出评价并对续聘会计师事务所作出决议: 立信会计师事务所有限公司对公司 2008 年度财务报表的审计工作, 内容主要是对 2008 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表, 2008 年度的公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表以及财务报表附注进行审计并发表审计意见, 以及对公司募集资金的存放和使用情况进行鉴证并发表意见。年度审计工作结束后, 立信会计师事务所有限公司对公司出具了标准无保留意见的审计报告。审计委员会对会计师事务所本年的审计工作情况做如下总结意见:

公司财务报告内容真实、准确、完整, 不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。立信会计师事务所有限公司从事本公司审计工作勤勉尽责, 执业质量好, 审计人员业务素质高, 因此审计委员会提议续聘立信会计师事务所有限公司为本公司财务审计机构, 期限一年。

(5) 对公司内部控制情况核查: 公司董事会及董事会审计委员会、公司内



审部门按照《企业内部控制基本规范》对建立的各项制度进行了评估，对上述内部控制执行的有效性进行了测试，并出具了《关于公司 2009 年度内部控制的自我评价报告》。

根据测试结果，公司董事会审计委员会认为：自本年度 1 月 1 日起至本报告期末，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，公司内部控制的設計是完整和合理的，执行是有效的，能够合理地保证内部控制目标的达成。。

## **2、薪酬与考核委员会履职情况：**

报告期内，薪酬与考核委员会召开了二次会议，会议讨论了公司高管人员的薪酬水平，审议了《公司股票期权激励计划实施考核办法（2009 年）》、激励对象名单，并通过了关于聘请上海申银万国证券研究所有限公司为本次股权激励计划设计专项财务顾问的议案。

## **3、战略委员会履职情况**

报告期内，公司战略委员会召开了一次会议，会议分析了金融危机对实体经济和公司经营可能带来的负面影响，对公司发展规划和投资进度进行了讨论，要求公司对已投资的项目加强监督和管理，以保证资金的安全。

## **4、提名委员会履职情况：**

报告期内，提名委员会召开了一次会议，对公司推荐的董事会秘书人选的任职资格进行了审核，在广泛听取各方意见的基础上，一致同意提名滕有西担任公司董事会秘书，并认为上述提名程序符合法律规定，且无依法不适宜担任该职位的情形。

## **四、利润分配预案或资本公积转增股本的情况：**

### **1、本年度利润分配预案或资本公积转增预案：**

2010 年 3 月 25 日，公司第三届董事会第八次审议通过利润分配预案，经审计本年度可以用于股东分配的未分配利润为：106,873,800.58 元。公司拟以 2009 年末总股本 27,600 万股为基数，按每 10 股派发现金红利 0.45 元(含税)，共计 1,242 万元；本次分配后，公司未分配利润尚余 94,453,500.58 元，结转到下年度。

### **2、公司前三年现金分红情况：**



单位：（人民币）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	8,280,000.00	16,794,821.48	49.30%
2007 年	3,833,640.00	26,773,902.13	14.32%
2006 年	13,800,000.00	31,560,004.77	43.73%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			103.48%

## 五、开展投资者关系管理的情况

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》及相关指引、规范的要求，认真做好投资者关系管理工作，以建立与投资者之间良好关系，提升公司诚信形象。

### （一）公司投资者关系管理

公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，公司证券部负责投资者关系管理的日常事务。

### （二）公司指定信息披露的报纸为《证券时报》。

报告期内，公司通过《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）准确及时披露公司应披露信息，热情接待投资者来访，详细回复投资者来电、电子邮件等，最大限度保证投资者与公司顺畅地交流。

### （三）通过网络平台与投资者进行互动

报告期内，公司通过全景网举行了年度报告说明会，公司领导就2008年度公司业绩及公司治理情况与广大投资者进行了坦诚的交流，详细回答投资者提问，使投资者进一步增强对公司的了解。

## 第八节 监事会报告

### 一、报告期内监事会的工作情况：

报告期内，公司监事会共召开了五次会议，会议的情况如下：

（一）2009年3月26日，公司以通讯方式召开第三届监事会第三次会议，会议审议通过了以下议案：

1. 关于公司2008年度监事会工作报告的议案
2. 关于公司2008年度财务决算报告的议案
3. 关于公司2008年度利润分配预案的议案
4. 关于公司2009年度日常关联交易预算情况的议案
5. 关于公司2008年年度报告及摘要的议案
6. 关于审议2008年内部控制自我评价报告的议案
7. 关于募集资金2008年度使用与存放的专项说明的议案
8. 关于续聘立信会计师事务所有限公司担任公司2009年度审计机构的议案

（二）2009年4月18日，公司以现场方式召开第三届监事会第四次会议，会议审议通过了以下议案：

- 1、关于苏州固锔电子股份有限公司2009年第一季度报告的议案
- 2、关于通过期货经纪公司在上海期货交易所进行铜期货套期保值业务操作的议案
- 3、关于调整募投项目投资总额及资金使用计划的议案

（三）2009年8月17日，公司以通讯方式召开第三届监事会第四次会议，会议审议通过了以下议案：

- 1、关于苏州固锔电子股份有限公司 2009 年半年度报告的议案

（四）2009年10月22日，公司以通讯方式召开第三届监事会第五次会议，会议审议通过了以下议案：

- 1、关于苏州固锔电子股份有限公司 2009 年第三季度报告的议案

（五）2009 年 12 月 15 日公司以现场方式召开第三届监事会第六次会议，会议审议了《苏州固锔电子股份有限公司 A 股股票期权激励计划》（2009 年度）



(草案)(以下简称《激励计划》)所确定的本次获授股票期权激励对象名单的任职资格。

报告期内,公司监事会成员列席参加了苏州固得电子股份有限公司2008年年度股东大会、2009年第一次临时股东大会;列席参加了公司第三届董事会第四次会议和第三届董事会第八次会议。

## 二、监事会对2009年度公司有关事项的独立意见:

### (一) 公司依法运作情况:

报告期内公司依法运作,公司的决策程序符合《公司法》及公司《章程》有关制度的规定。公司监事会认为董事、监事及高级管理人员均能履行诚信、勤勉义务,没有发现公司董事、经理执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为;公司董事会严格按着信息披露制度要求及时、准确、完整的进行了对外信息披露,没有发现公司有应披露而未披露的事项,也没有进行选择信息披露而损害中小股东利益的情况发生。

### (二) 检查公司财务状况:

报告期内,公司监事会认真审阅了公司每季度的财务报表、定期报告及相关文件,认为公司财务管理规范、制度完善,没有发生公司资产被非法侵占和资金流失的情况,公司的2009年年度报告真实反映了公司的财务状况和经营成果,在年报编制过程中加强了对外部信息和管理,严格履行了保密义务,在法定义务之外,没有在年报正式对外披露之前对外报送年度统计报表。

(三)对董事会关于2009年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核,认为:公司已经建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观的反映了公司内部控制制度的建设和运行情况。

### (四) 对募集资金使用和管理情况的核查:

报告期内,公司未发生募集资金投资项目变更情况。公司募集资金使用和存放严格按照《中小企业板上市公司募集资金管理细则》和《公司募集资金管理办法》执行,使用合法,没有损害股东和公司的利益的情况发生。

### (五) 公司收购、出售资产情况:

报告期内,公司未发生收购和出售资产的情况



(六) 对关联交易情况的独立意见:

报告期内发生的关联交易属于正常经营往来,其价格依照市场价格确定,按公平、合理的原则进行,没有损害公司利益情形。

(七) 对外担保及控股股东、关联方资金占用情况:

报告期内,公司未发生对外担保情况,无违规与控股股东及关联方资金往来情况发生,也不存在控股股东及关联方占用本公司资金,损害其他股东权益或损害公司权益的事项。

(八) 对会计师事务所出具的审计报告的意見:

报告期内,立信会计师事务所有限公司对公司2009年度报告的审计报告进行了审计,并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司监事会认为立信会计师事务所有限公司出具的审计意见与所涉及事项真实反映了公司的财务状况和经营成果。

(九) 对获授股票期权激励对象任职资格的独立意见

监事会审议了《苏州固锔电子股份有限公司A股股票期权激励计划》(2009年度)(草案)(以下简称《激励计划》)所确定的本次获授股票期权的激励对象名单,认为上述名单具备《公司法》、《公司章程》等法律、法规和规范性文件规定的任职资格,符合《上市公司股权激励管理办法(试行)》与《股权激励有关事项备忘录》规定的激励对象条件,其作为公司本次股票期权激励对象的主体资格合法、有效。



## 第九节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

本年度无重大诉讼、仲裁事项

### 二、报告期内，公司无重大资产购买或出售事项

三、报告期内，公司未持有其他上市公司股权，未参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业。

### 四、报告期内重大关联交易事项

#### 1、与日常经营相关的关联交易：

报告期内，公司除与关联企业发生日常生产经营性关联交易外，未发生其他重大关联交易事项。

报告期内，日常性关联交易包括：

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
香港宝德电子有限公司	1,158.05	2.09%		
苏州硅能半导体科技股份有限公司	117.64	0.21%	11.81	0.03%
苏州晶讯科技股份有限公司	106.32	0.19%	42.36	0.11%
合计	1,382.01	2.49%	54.17	0.14%

#### 2、资产、股权转让发生的关联交易

报告期内，公司没有资产、股权转让发生的关联交易事项。

#### 3、公司与关联方共同对外投资发生的关联交易

报告期内，公司没有与关联方共同对外投资发生的关联交易事项。

4、公司与关联方的债权债务往来及会计师事务所对公司控股股东与其他关联方占用公司资金情况的专项说明



## (1) 公司与关联方的债权债务往来

单位：万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
苏州通博电子器材有限公司			24.00	0.00
香港宝德电子有限公司				0.62
吴念博				457.79
合计			24.00	458.41

## (2) 上市公司 2009 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2009 年期初占用资金余额	2009 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2009 年度占用资金的利息 (如有)	2009 年度偿还累计发生金额	2009 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计										
前大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计										
总计										
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2009 年期初往来资金余额	2009 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2009 年度往来资金的利息 (如有)	2009 年度偿还累计发生金额	2009 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质



大股东及其附属企业										经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	苏州固锝（香港）电子股份有限公司	全资子公司	其他应收款		614.54			614.54	公司经外管局批准向子公司投资总额的余款	资本性往来
										非经营性往来
										非经营性往来
关联自然人及其控制的法人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联人及其附属企业	苏州晶讯科技股份有限公司	参股公司	其他应收款	0.32			0.32		代垫费用	非经营性往来
										非经营性往来
总计				0.32	614.54		0.32	614.54		

(3) 非经营性资金占用及清欠进展情况

单位：万元

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金的余额（万元）			2009 年发生的期间占用、期末归还的总金额（万元）	2009 年度已清欠情况			
2009 年 1 月 1 日	年内发生额	2009 年 12 月 31 日		报告期清欠总额（万元）	清欠方式	清欠金额（万元）	清欠时间（月份）
0.32	0.00	0.00	0.32	0.32	现金清偿	0.32	2009 年 04 月



大股东及其附属企业非经营性资金占用及清欠情况的具体说明；2009 年新增非经营性资金占用情况说明，导致新增资金占用的责任人；截止 2009 年末，未能完成非经营性资金占用清欠工作的，应说明相关原因、已采取的清欠措施、预计偿还方式、清偿时间和责任追究方案。

由于苏州固锔参股公司苏州晶讯科技股份有限公司（以下简称“苏州晶讯”）的财务人员在筹建初期没有到位，财务管理不规范，苏州固锔作为其第一大股东代垫了苏州晶讯筹建初期的部分款项。截止至 2008 年 12 月 31 日，苏州晶讯非经营性占用苏州固锔资金共计 3,210.00 元。2009 年 4 月，苏州晶讯将上述金额全部返还苏州固锔。自 2009 年 4 月以来，苏州晶讯和苏州固锔之间已无非经营性资金往来事件发生。

## 五、重大合同及履行情况

**（一）报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁等事项。**

**（二）报告期内公司无任何对外担保情况。**

公司独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见

作为公司独立董事，我们根据《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）等规定对公司 2009 年度累计和当期对外担保情况进行了认真的检查核实，根据公司实际情况及相关规定，发表如下独立意见：

截至 2009 年 12 月 31 日止，公司未发生对控股股东、公司持股 50% 以下子公司、其他关联方、任何非法人单位和个人提供担保情况。

**（三）报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。**

**（四）报告期内，重大合同如下：**

### 1、银行授信合同：

为了提高公司的信用等级，增强公司资金头寸调剂和抵御市场风险的能力，有效运用财务杠杆获得更好的回报，在 2008 年的基础上，2009 年公司分别与以下银行签署了综合授信协议，申请纯信用授信额度共计约折合人民币 3.95 亿元。



与各银行签署的合同情况如下：

序号	授信银行	授信期间	授信额度
1	渣打银行苏州分行	2009. 5. 1-2010. 4. 30	300 万元美元 LC、200 万美元进口贷款、200 万美元进口发票融资（或 1500 万人民币，类似信用贷款）、2000 万人民币银票
2	华夏银行苏州分行	2009. 6. 17-2010. 6. 16	6000 万元
3	中行苏州分行	2009. 7. 8-2010. 7. 8	12000 万元
4	光大银行苏州分行	2009. 12. 29-2010. 12. 29	11250 万元
5	中行苏州分行	2009 年 10 月至 2012 年 9 月	项目贷款 3300 万

## 2、远期结汇合同：

为规避人民币汇率波动对生产经营的影响，公司分别于 2007 年 7 月 25 日、12 月 28 日和 2008 年 6 月 20 日与中国银行股份有限公司苏州分行和花旗银行上海分行签订远期结汇协议，锁定了公司 2008 年 1 月 1 日至 2009 年 6 月 30 日的结汇价格。2009 年 6 月 30 日，上述合同到期，由于 2009 年以来，人民币汇率趋于稳定，升值幅度低于之前预期，因此上述合同在 2009 年度给公司造成 354 万元的汇兑损失。

## 六、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项及履行情况

在 2006 年 11 月 16 日公司股票挂牌上市时，公司第一、第二、第三大股东承诺：自股票上市之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。

公司实际控制人吴念博先生于 2008 年 9 月 18 日通过深圳证券交易所交易系统采用竞价交易的方式增持了公司股票，并拟在未来 12 个月内增加其在本公司中拥有权益的股份不超过本公司已发行股份 2%；同时，吴念博先生承诺在增持期间及法定期限内不减持其所持有的本公司股份。

报告期内上述承诺均得到有效履行。

## 七、公司聘任会计师事务所情况



报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司目前聘任的审计机构为立信会计师事务所有限公司，本年度公司应支付的年报审计费用为35万元。

**八、报告期内公司、公司董事、监事及高级管理人员没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责及其他行政管理部  
门处罚的情况。公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。**

## 九、报告期内公司公开披露的重大事项信息索引

### 报告期内重要信息披露索引

序号	日期	公告编号	日期	披露媒体
1	2009-1-22	2009-001	2008 年业绩预告修正公告	证券时报、巨潮资讯网
2	2009-2-3	2009-002	关于提前归还部分暂时用于补充流动资金的募集资金公告	证券时报、巨潮资讯网
3	2009-2-24	2009-003	2008 年业绩快报	证券时报、巨潮资讯网
4	2009-2-24	2009-004	关于提前归还暂时用于补充流动资金的募集资金公告	证券时报、巨潮资讯网
5	2009-3-28	2009-005	2008 年年度报告摘要	证券时报、巨潮资讯网
6	2009-3-28	2009-006	第三届董事会第三次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
7	2009-3-28	2009-007	关于召开 2008 年年度股东大会的通知	证券时报、巨潮资讯网
8	2009-3-28	2009-008	第三届监事会第三次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
9	2009-3-28	2009-009	2009 年日常关联交易预计情况的公告	证券时报、巨潮资讯网
10	2009-3-28	2009-010	董事会关于募集资金年度使用情况的专项报告	证券时报、巨潮资讯网
11	2009-4-2	2009-011	关于举行 2008 年度业绩网上说明会的通知	证券时报、巨潮资讯网
12	2009-4-21	2009-012	2008 年度股东大会决议公告	证券时报、巨潮资讯网
13	2009-4-21	2009-013	2009 年第一季度报告	证券时报、巨潮资讯网
14	2009-4-21	2009-014	第三届董事会第四次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
15	2009-4-21	2009-015	第三届监事会第四次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
16	2009-4-21	2009-016	关于调整募投项目投资总额及资金使用计划的公告	证券时报、巨潮资讯网
17	2009-4-21	2009-017	关于召开 2009 年第一次临时股东大会的公告	证券时报、巨潮资讯网
18	2009-4-21	2009-018	关于董事会秘书变更的公告	证券时报、巨潮资讯网
19	2009-4-21	2009-019	关于刘立冬先生不再担任公司证券事务代表职务的公告	证券时报、巨潮资讯网
20	2009-4-21	2009-020	关于远期结汇交易产生汇兑损失的提示性公告	证券时报、巨潮资讯网
21	2009-5-6	2009-021	关于更改 2009 年第一次临时股东大会召开地点的公告	证券时报、巨潮资讯网
22	2009-5-8	2009-022	澄清公告	证券时报、巨潮资讯网
23	2009-5-12	2009-023	2009 年第一次临时股东大会决议公告	证券时报、巨潮资讯网
24	2009-5-15	2009-024	2008 年度利润分配方案实施公告	证券时报、巨潮资讯网
25	2009-8-18	2009-025	关于 2009 年度开展远期结售汇业务的公告	证券时报、巨潮资讯网
26	2009-8-18	2009-026	第三届监事会第四次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网



27	2009-8-18	2009-027	第三届董事会第五次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
28	2009-8-18	2009-028	2009 年半年度报告摘要	证券时报、巨潮资讯网
29	2009-8-18	2009-029	关于聘任证券事务代表的公告	证券时报、巨潮资讯网
30	2009-9-18	2009-030	关于实际控制人增持公司股份计划实施完毕的公告	证券时报、巨潮资讯网
31	2009-9-29	2009-031	关于获得江苏省科技创新与成果转化专项资金资助的公告	证券时报、巨潮资讯网
32	2009-10-23	2009-032	第三届监事会第五次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
33	2009-10-23	2009-033	第三届董事会第六次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
34	2009-10-23	2009-034	2009 年第三季度报告	证券时报、巨潮资讯网
35	2009-11-11	2009-035	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	证券时报、巨潮资讯网
36	2009-12-14	2009-036	重大事项停牌公告	证券时报、巨潮资讯网
37	2009-12-16	2009-037	关于监事辞职及更换职工代表监事的公告	证券时报、巨潮资讯网
38	2009-12-16	2009-038	第三届董事会第七次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
39	2009-12-16	2009-039	第三届监事会第六次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
40	2009-12-16	2009-040	A 股股票期权激励计划（2009 年）（草案）摘要	证券时报、巨潮资讯网



## 第十节 财务报告

### 审计报告

信会师报字（2010）第10652号

苏州固锔电子股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的苏州固锔电子股份有限公司（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、2009年度的现金流量表和合并现金流量表、2009年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、 管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则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 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一〇年三月二十五日



**苏州固锔电子股份有限公司**  
**资产负债表**  
**2009 年 12 月 31 日**  
**(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)**

资 产	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		93,826,223.26	60,269,139.00
交易性金融资产		-512,580.57	187,408.00
应收票据		1,482,941.42	3,958,317.41
应收账款	1	108,217,315.33	86,022,644.99
预付款项		7,501,910.13	4,340,156.38
应收利息		105,128.94	
应收股利			
其他应收款	2	10,596,735.24	2,553,802.53
存货		114,979,921.78	97,797,004.35
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		336,197,595.53	255,128,472.66
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	69,254,762.86	52,982,713.78
投资性房地产			
固定资产		207,278,719.01	191,649,542.55
在建工程		65,767,620.96	45,470,896.99
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		24,679,652.39	27,836,031.75
开发支出			993,330.24
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,708,751.22	1,749,177.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		369,689,506.44	320,681,692.82
资产总计		705,887,101.97	575,810,165.48

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



**苏州固锴电子股份有限公司**  
**资产负债表（续）**  
**2009 年 12 月 31 日**  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和股东权益	附注十一	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		22,599,017.23	
交易性金融负债			
应付票据		20,448,654.56	7,885,330.79
应付账款		133,424,630.48	80,156,644.23
预收款项		2,407,454.08	187,205.83
应付职工薪酬		5,115,725.42	3,504,330.33
应交税费		-2,751,474.17	210,847.15
应付利息		2,075.00	
应付股利			
其他应付款		12,867,670.79	12,443,711.70
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>194,113,753.39</b>	<b>104,388,070.03</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		6,828,200.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		445,225.32	685,715.43
其他非流动负债		3,666,666.67	
<b>非流动负债合计</b>		<b>10,940,091.99</b>	<b>685,715.43</b>
<b>负债合计</b>		<b>205,053,845.38</b>	<b>105,073,785.46</b>
<b>股东权益：</b>			
股本		276,000,000.00	276,000,000.00
资本公积		85,627,981.00	83,883,078.09
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		33,167,599.58	29,504,402.21
一般风险准备			
未分配利润		106,037,676.01	81,348,899.72
<b>股东权益合计</b>		<b>500,833,256.59</b>	<b>470,736,380.02</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>705,887,101.97</b>	<b>575,810,165.48</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



**苏州固锔电子股份有限公司**  
**合并资产负债表**  
**2009 年 12 月 31 日**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1	100,924,711.89	60,269,139.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	144,565.40	187,408.00
应收票据	3	1,482,941.42	3,958,317.41
应收账款	5	108,173,998.13	86,022,644.99
预付款项	6	7,501,910.13	4,340,156.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	4	105,128.94	
应收股利			
其他应收款	7	4,451,355.24	2,553,802.53
买入返售金融资产			
存货	8	114,979,921.78	97,797,004.35
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>337,764,532.93</b>	<b>255,128,472.66</b>
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	9	68,566,762.86	52,982,713.78
投资性房地产			
固定资产	10	207,278,719.01	191,649,542.55
在建工程	11	65,767,620.96	45,470,896.99
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	12	24,679,652.39	27,836,031.75
开发支出			993,330.24
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	13	2,708,751.22	1,749,177.51
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>369,001,506.44</b>	<b>320,681,692.82</b>
<b>资产总计</b>		<b>706,766,039.37</b>	<b>575,810,165.48</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



**苏州固锝电子股份有限公司**  
**合并资产负债表（续）**  
**2009 年 12 月 31 日**  
**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

负债和股东权益	附注五	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	15	22,599,017.23	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	16	20,448,654.56	7,885,330.79
应付账款	17	133,424,630.48	80,156,644.23
预收款项	18	2,407,454.08	187,205.83
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	19	5,115,725.42	3,504,330.33
应交税费	20	-2,716,226.46	210,847.15
应付利息	21	2,075.00	
应付股利			
其他应付款	22	12,880,801.96	12,443,711.70
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>194,162,132.27</b>	<b>104,388,070.03</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	23	6,828,200.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	13	445,225.32	685,715.43
其他非流动负债	24	3,666,666.67	
<b>非流动负债合计</b>		<b>10,940,091.99</b>	<b>685,715.43</b>
<b>负债合计</b>		<b>205,102,224.26</b>	<b>105,073,785.46</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	25	276,000,000.00	276,000,000.00
资本公积	26	85,627,981.00	83,883,078.09
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	27	33,167,599.58	29,504,402.21
一般风险准备			
未分配利润	28	106,873,800.58	81,348,899.72
外币报表折算差额		-5,566.05	
归属于母公司所有者权益合计		501,663,815.11	470,736,380.02
少数股东权益			
<b>股东权益合计</b>		<b>501,663,815.11</b>	<b>470,736,380.02</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>706,766,039.37</b>	<b>575,810,165.48</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



**苏州固锴电子股份有限公司**  
**利润表**  
**2009 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	554,815,180.33	524,265,399.28
减：营业成本	4	460,650,170.60	460,865,605.69
营业税金及附加		366,910.57	45,012.76
销售费用		7,565,896.80	8,181,668.59
管理费用		42,460,329.99	34,902,634.18
财务费用		3,529,109.07	-7,534,154.53
资产减值损失		6,966,900.72	1,640,947.08
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-107,680.57	-652,050.00
投资收益（损失以“-”号填列）	5	4,325,629.91	-7,898,607.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,839,146.17	-2,390,820.31
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		37,493,811.92	17,613,027.53
加：营业外收入		4,532,696.35	1,787,826.90
减：营业外支出		714,173.41	41,465.24
其中：非流动资产处置损失		660,401.10	41,458.81
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		41,312,334.86	19,359,389.19
减：所得税费用		4,680,361.20	2,564,567.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,631,973.66	16,794,821.48
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.133	0.061
（二）稀释每股收益		0.133	0.061
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		36,631,973.66	16,794,821.48

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



**苏州固锔电子股份有限公司**  
**合并利润表**  
**2009 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		555,063,110.29	524,265,399.28
其中：营业收入	29	555,063,110.29	524,265,399.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		521,573,331.05	498,101,713.77
其中：营业成本	29	460,650,170.60	460,865,605.69
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	366,910.57	45,012.76
销售费用		7,582,783.56	8,181,668.59
管理费用		42,473,467.70	34,902,634.18
财务费用	31	3,533,285.64	-7,534,154.53
资产减值损失	32	6,966,712.98	1,640,947.08
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	33	549,792.61	-652,050.00
投资收益（损失以“-”号填列）	34	4,325,629.91	-7,898,607.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,839,146.17	-2,390,820.31
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		38,365,201.76	17,613,027.53
加：营业外收入	35	4,532,696.35	1,787,826.90
减：营业外支出	36	714,173.41	41,465.24
其中：非流动资产处置损失		660,401.10	41,458.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		42,183,724.70	19,359,389.19
减：所得税费用	37	4,715,626.47	2,564,567.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		37,468,098.23	16,794,821.48
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		37,468,098.23	16,794,821.48
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	38	0.136	0.061
（二）稀释每股收益	38	0.136	0.061
七、其他综合收益	39	-5,566.05	
八、综合收益总额		37,462,532.18	16,794,821.48
归属于母公司所有者的综合收益总额		37,462,532.18	16,794,821.48
归属于少数股东的综合收益总额			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



**苏州固锔电子股份有限公司**  
**现金流量表**  
**2009 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	522,975,431.97	519,693,518.45
收到的税费返还	22,749,524.90	17,727,624.81
收到其他与经营活动有关的现金	8,775,360.64	4,342,681.88
经营活动现金流入小计	554,500,317.51	541,763,825.14
购买商品、接受劳务支付的现金	387,052,519.64	424,332,550.99
支付给职工以及为职工支付的现金	60,697,821.56	62,610,360.99
支付的各项税费	6,711,424.00	2,095,831.00
支付其他与经营活动有关的现金	18,982,850.02	13,295,391.13
经营活动现金流出小计	473,444,615.22	502,334,134.11
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	81,055,702.29	39,429,691.03
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金	1,000,000.00	580,255.00
取得投资收益所收到的现金	1,078,791.74	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	54,500.00	1,092,297.20
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	2,133,291.74	1,672,552.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	52,276,002.24	65,773,964.25
投资支付的现金	12,017,678.77	29,675,087.67
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	6,832,300.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	71,125,981.01	95,449,051.92
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-68,992,689.27	-93,776,499.72
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	50,988,487.88	159,178,142.31
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	50,988,487.88	159,178,142.31
偿还债务支付的现金	21,561,270.65	202,460,663.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,721,729.52	7,650,339.59
支付其他与筹资活动有关的现金	17,626,323.11	
筹资活动现金流出小计	47,909,323.28	210,111,003.38
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	3,079,164.60	-50,932,861.07
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-75,953.38	191,785.62
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	15,066,224.24	-105,087,884.14
加: 年初现金及现金等价物余额	56,496,769.16	161,584,653.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	71,562,993.40	56,496,769.16

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



**苏州固锔电子股份有限公司**  
**合并现金流量表**  
**2009 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		523,327,053.20	519,693,518.45
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		22,749,524.90	17,727,624.81
收到其他与经营活动有关的现金	40	8,784,332.97	4,342,681.88
经营活动现金流入小计		554,860,911.07	541,763,825.14
购买商品、接受劳务支付的现金		387,052,519.64	424,332,550.99
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		60,697,821.56	62,610,360.99
支付的各项税费		6,711,441.56	2,095,831.00
支付其他与经营活动有关的现金	40	19,077,237.39	13,295,391.13
经营活动现金流出小计		473,539,020.15	502,334,134.11
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>81,321,890.92</b>	<b>39,429,691.03</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		1,000,000.00	580,255.00
取得投资收益所收到的现金		1,078,791.74	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		54,500.00	1,092,297.20
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		2,133,291.74	1,672,552.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		52,276,002.24	65,773,964.25
投资支付的现金		12,017,678.77	29,675,087.67
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		64,293,681.01	95,449,051.92
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-62,160,389.27</b>	<b>-93,776,499.72</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		50,988,487.88	159,178,142.31
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		50,988,487.88	159,178,142.31
偿还债务支付的现金		21,561,270.65	202,460,663.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,721,729.52	7,650,339.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	40	17,626,323.11	
筹资活动现金流出小计		47,909,323.28	210,111,003.38
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,079,164.60</b>	<b>-50,932,861.07</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-75,953.38</b>	<b>191,785.62</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>22,164,712.87</b>	<b>-105,087,884.14</b>
加：年初现金及现金等价物余额		56,496,769.16	161,584,653.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>78,661,482.03</b>	<b>56,496,769.16</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



**苏州固锴电子股份有限公司**  
**所有者权益变动表**  
**2009 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额							所有者权益合计
	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	
一、上年年末余额	276,000,000.00	83,883,078.09			29,504,402.21		81,348,899.72	470,736,380.02
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	276,000,000.00	83,883,078.09			29,504,402.21		81,348,899.72	470,736,380.02
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							36,631,973.66	36,631,973.66
(一) 净利润							36,631,973.66	36,631,973.66
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							36,631,973.66	36,631,973.66
(三) 所有者投入和减少资本		1,744,902.91						1,744,902.91
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		1,744,902.91						1,744,902.91
(四) 利润分配					3,663,197.37		-11,943,197.37	-8,280,000.00
1. 提取盈余公积					3,663,197.37		-3,663,197.37	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-8,280,000.00	-8,280,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
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、本期期末余额	276,000,000.00	85,627,981.00			33,167,599.58		106,037,676.01	500,833,256.59

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



**苏州固锴电子股份有限公司**  
**所有者权益变动表（续）**  
**2009 年度**  
**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

项 目	上年同期金额							
	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	138,000,000.00	187,376,844.00			27,824,920.05		104,567,200.40	457,768,964.45
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	138,000,000.00	187,376,844.00			27,824,920.05		104,567,200.40	457,768,964.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							16,794,821.48	16,794,821.48
（一）净利润							16,794,821.48	16,794,821.48
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							16,794,821.48	16,794,821.48
（三）所有者投入和减少资本		6,234.09						6,234.09
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		6,234.09						6,234.09
（四）利润分配	34,500,000.00				1,679,482.16		-40,013,122.16	-3,833,640.00
1. 提取盈余公积					1,679,482.16		-1,679,482.16	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配	34,500,000.00						-38,333,640.00	-3,833,640.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	103,500,000.00	-103,500,000.00						
1. 资本公积转增股本	103,500,000.00	-103,500,000.00						
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、本期期末余额	276,000,000.00	83,883,078.09			29,504,402.21		81,348,899.72	470,736,380.02

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



**苏州固锝电子股份有限公司**  
**合并所有者权益变动表**  
**2009 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	276,000,000.00	83,883,078.09			29,504,402.21		81,348,899.72			470,736,380.02
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	276,000,000.00	83,883,078.09			29,504,402.21		81,348,899.72			470,736,380.02
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							37,468,098.23	-5,566.05		37,462,532.18
(一) 净利润							37,468,098.23			37,468,098.23
(二) 其他综合收益								-5,566.05		-5,566.05
上述(一)和(二)小计							37,468,098.23	-5,566.05		37,462,532.18
(三) 所有者投入和减少资本		1,744,902.91								1,744,902.91
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		1,744,902.91								1,744,902.91
(四) 利润分配					3,663,197.37		-11,943,197.37			-8,280,000.00
1. 提取盈余公积					3,663,197.37		-3,663,197.37			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-8,280,000.00			-8,280,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
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、本期期末余额	276,000,000.00	85,627,981.00			33,167,599.58		106,873,800.58	-5,566.05		501,663,815.11

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



**苏州固锝电子股份有限公司**  
**合并所有者权益变动表（续）**  
**2009 年度**  
**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

项 目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	138,000,000.00	187,376,844.00			27,824,920.05		104,567,200.40			457,768,964.45
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	138,000,000.00	187,376,844.00			27,824,920.05		104,567,200.40			457,768,964.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							16,794,821.48			16,794,821.48
（一）净利润							16,794,821.48			16,794,821.48
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							16,794,821.48			16,794,821.48
（三）所有者投入和减少资本		6,234.09								6,234.09
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		6,234.09								6,234.09
（四）利润分配	34,500,000.00				1,679,482.16		-40,013,122.16			-3,833,640.00
1. 提取盈余公积					1,679,482.16		-1,679,482.16			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配	34,500,000.00						-38,333,640.00			-3,833,640.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	103,500,000.00	-103,500,000.00								
1. 资本公积转增股本	103,500,000.00	-103,500,000.00								
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、本期期末余额	276,000,000.00	83,883,078.09			29,504,402.21		81,348,899.72			470,736,380.02

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 苏州固锔电子股份有限公司 二〇〇九年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

苏州固锔电子股份有限公司（以下简称“苏州固锔”或“公司”）系经中华人民共和国对外贸易经济合作部（外经贸资二函[2002]765 号文件）批准，由原苏州固锔电子有限公司改制设立的外商投资股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]97 号文“关于核准苏州固锔电子股份有限公司公开发行股票的通知”核准，向社会公开发行人民币普通股 3,800 万股，发行后公司的股本总额为 13,800 万元。2006 年 11 月 16 日公司 3,800 万 A 股在深圳证券交易所挂牌上市，证券简称为“苏州固锔”，证券代码为“002079”。所属行业为电子元器件制造业。

2008 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于调整公司 2007 年度利润分配方案的议案》。公司以 2007 年 12 月 31 日总股本 13,800 万股为基数，向全体股东每 10 股送 2.5 股红股、派 0.2778 元（含税，扣税后，个人股东、投资基金实际每 10 股派 0 元现金）；向全体股东以公积金每 10 股转增 7.5 股。公司送红股和资本公积金转增股本后，股本总数由 13,800 万股变更为 27,600 万股。

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 27,600 万股，公司注册资本为 27,600 万元。

公司的经营范围包括：设计、制造和销售各类半导体芯片、各类二极管、三极管；生产加工汽车整流器、汽车电器部件、大电流硅整流桥堆及高压硅堆；集成电路封装；电镀加工电子元件以及半导体器件相关技术的开发、转让和服务。

公司的主要产品包括：轴型和表面安装塑封二极管、轴型和表面安装玻封二极管、塑封桥堆、单列塑封二极管、大功率整流二极管、无引线封装二级管阵列、表面安装元器件/印刷板组件等。

公司注册地：江苏省苏州市通安开发区通锡路 31 号，总部办公地：中国·江苏省苏州市新区狮山路 199 号新地中心 19 楼。

公司的基本组织架构为：

公司设立了股东大会、董事会和监事会。

公司下设：



- 1、生产、技术系列：二极管桥堆事业部、QFN/PPAK 事业部、SMT 事业部、晶园汽整事业部
- 2、行政系列：综合管理部、人力资源部、财务部、内部审计部、证券部
- 3、市场系列：国际贸易部、国内贸易部

## 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础

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

### (二) 遵循企业会计准则的声明

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

### (三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止的一个会计年度。

### (四) 记账本位币

1、 公司采用人民币为记账本位币。

2、 境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

#### 1、 同一控制下企业合并

本公司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。在合并中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。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

## 2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司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；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差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

## (六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利



润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## (八) 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务按业务发生当月月初的人民币市场汇价（中间价）作为折算汇率，折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生当月月初的人民币市场汇价（中间价）作为折算汇率，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（平均汇率）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 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。

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：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 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。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报

价。

## 6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## （十） 应收款项

本公司应收款项包括应收账款和其他应收款。

### 单项金额重大的应收款项确认标准及其坏账准备的计提方法：

1、 单项金额重大的应收款项确认标准：

（1） 应收账款：余额前十名或占应收账款余额 10% 以上的款项。

（2） 其他应收款：占其他应收款余额 10% 以上且金额大于 500,000.00 元的款项。

2、 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

对于期末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

对于期末单项金额非重大的应收账款、其他应收款直接包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

账 龄	计提比例%
1 年以内	5
1 至 2 年	20
2 年以上	100

对本公司合并报表范围内的各公司之间的往来款项不计提坏账准备。

## （十一） 存货核算方法



### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、产成品、在产品、委托加工物资等。

### 2、 发出存货的计价方法

(1) 原材料取得和发出时按标准成本计价，月份终了按发出各种原材料的标准成本计算应摊销的成本差异。

其他存货取得时按实际成本计价；发出时按加权平均法计价。

(2) 周转材料的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；

包装物采用一次摊销法。

### 3、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 4、 存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，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，确定其可变现净值；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，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## (十二) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个

会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (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

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、器具及家具、运输工具等。

## 3、 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、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确定。

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。

## 4、 固定资产折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

类 别	估计残值率(%)	折旧年限(年)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	10	20	4.50
机器设备	10	10	9
电子设备、器具及家具	10	5	18
运输工具	10	5	18

## 5、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额

### (十三) 在建工程核算方法

#### 1、 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再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。

#### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### (十四) 无形资产核算方法

#### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以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，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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

类 别	使用寿命
土地使用权	权利证书证载年限
计算机软件	5年
专利权	3年

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

#### 4、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### 5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

内部研究开发费用，于发生时先在“研发支出”项目中归集，期末费用化支出金额转入“管理费用”，达到预定用途形成无形资产的，转入“无形资产”项目中。

## (十五) 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

- 1、预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。
- 2、经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

## (十六) 长期股权投资的核算

### 1、 初始投资成本确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。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。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2、 后续计量及损益确认

### (1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### (2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

## 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

## 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## (十七) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

### 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，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。

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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在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前，予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## (十八) 收入

### 1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### 2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协

议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，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。

## (十九) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 2、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## (二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### 2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## (二十一) 本期主要会计政策变更及其影响

本年公司主要会计政策未发生变更



### 三、 税项

#### (一) 公司主要税种及税率

税 种	计税依据	税率 (%)	备注
增值税	应税销售额	17	
所得税	应纳税所得额	15	
利得税	应纳税所得额	16.5	香港子公司适用

#### (二) 税负减免

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组下发的苏科高(2008)293号《关于认定江苏省2008年度第一批高新技术企业的通知》，本公司被认定为江苏省2008年度第一批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》(证书编号：GR200832000078，有效期3年)，发证日期为2008年9月24日，有效期为三年。按照《企业所得税法》等相关法规规定，本公司自2008年1月1日起三年内享受国家高新技术企业15%的所得税税率。

### 四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币元。

#### (一) 子公司情况

##### 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	主要业务	注册资本	期末实际 出资额	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	是否合并 报表
苏州固锔(香港)电子股份有限公司	全资控股	香港	贸易	10万美元	10万美元	100.00	100.00	是

#### (二) 合并范围发生变更的说明

报告期内新增合并单位1家：

苏州固锔(香港)电子股份有限公司



苏州固锔（香港）电子股份有限公司（以下简称“苏州固锔（HK）”）于 2008 年 4 月获商务部批准，是由本公司在香港独资设立的子公司。苏州固锔（HK）注册资本 10 万美元，投资总额 100 万美元，经营范围包括研发、设计电子元器件、电子元器件成品；进出口贸易。该公司自投入运营之日起纳入本公司合并报表范围。

### (三) 本年新纳入合并范围的主体

本年新纳入合并范围的子公司

单位：人民币元

名 称	期末净资产	本年净利润
苏州固锔（香港）电子股份有限公司	1,458,184.45	775,750.50

## 五、 合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明年初数的均为期末数）

### (一) 货币资金

项 目	币种	期 末 数			年 初 数		
		原 币	折算汇率	折合人民币	原 币	折算汇率	折合人民币
现 金	RMB	2,474.55	1.00	2,474.55	7,442.88	1.00	7,442.88
	USD				100.00	6.8346	683.46
	HKD	1,100.00	0.88048	968.53	1,100.00	0.8819	970.08
	JPY				3,058.00	0.0757	231.34
	EUR	5.52	9.7971	54.08	5.52	9.8804	54.54
小 计				3,497.16			9,382.30
银行存款	RMB	34,030,530.13	1.00	34,030,530.13			38,907,834.60
	USD	4,482,405.94	6.8282	30,606,764.23	1,388,301.68	6.8346	9,488,486.67



	HKD	1,376,521.28	0.88048	1,211,999.46	1,818.41	0.8819	1,603.64
	JPY	6,549,614.00	0.07378	483,243.62	326,000.00	0.0757	24,661.90
小 计				66,332,537.44			48,422,586.81
其他货币资金	RMB	34,588,677.29	1.00	34,588,677.29			11,837,169.89
	USD						
小 计				34,588,677.29			11,837,169.89
合 计				100,924,711.89			60,269,139.00

1、 期末其他货币资金 34,588,677.29 元，其中：

性 质	金 额
“进口汇利达”产品形成的定期存单	17,626,323.11
信用证开证保证金	1,380,300.00
银行承兑汇票保证金	13,938,843.99
保函保证金	1,190,000.00
期货公司资金账户的银期转账存款	453,210.19
合 计	34,588,677.29

- 2、 2009 年公司办理了中国银行的“进口汇利达”产品，截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司以人民币 17,626,323.11 元的定期存单作质押，取得中国银行一年期美元短期借款共三笔合计 2,607,303.13 美元。

(二) 交易性金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
期货合约		187,408.00
进口汇利达	-34,569.57	
远期结汇、购汇组合	179,134.97	
合 计	144,565.40	187,408.00

(三) 应收票据

项 目	期 末 数	年 初 数
银行承兑汇票	1,482,941.42	3,958,317.41

截至 2009 年 12 月 31 日止，公司已经背书给其他方但尚未到期的银行承兑汇票：

背书转让单位	汇票金额	应收票据到期月份
供应商	200,000.00	2010 年 5 月
供应商	200,000.00	2010 年 6 月
供应商	182,569.14	2010 年 2 月
供应商	377,000.00	2010 年 6 月
供应商	50,000.00	2010 年 5 月
供应商	55,079.12	2010 年 6 月
供应商	100,000.00	2010 年 6 月
供应商	132,000.00	2010 年 6 月
供应商	186,293.16	2010 年 3 月
合 计	1,482,941.42	

#### (四) 应收利息

项 目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
账龄一年以内应收利息		396,592.27	291,463.33	105,128.94

注：定期存款计提的应收利息。

#### (五) 应收账款

##### 1、 应收账款按种类披露：

种 类	期 末 数				年 初 数			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款	63,393,706.53	55.41	406,173.82	0.64	47,153,969.11	51.34	287,043.89	0.61
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	51,018,157.47	44.59	5,831,692.05	11.43	44,683,775.18	48.66	5,528,055.41	12.37
合 计	114,411,864.00	100.00	6,237,865.87		91,837,744.29	100.00	5,815,099.30	

##### 2、 应收账款账龄分析



账 龄	期 末 数				年 初 数			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1、单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项	61,411,366.85	53.68	307,056.84	0.50	46,014,545.81	50.10	230,072.73	0.50
2、单项金额非重大但单独计提减值准备的应收账款								
3、其他按账龄段划分为类似信用风险特征的款项，其中：								
一年以内（单项金额重大）	1,982,339.68	1.73	99,116.98	5.00	1,139,423.30	1.24	56,971.16	5.00
一年以内	46,183,881.49	40.37	2,309,223.86	5.00	38,113,489.30	41.51	1,905,674.47	5.00
一至二年	1,639,759.74	1.43	327,951.95	20.00	3,684,881.18	4.01	736,976.24	20.00
二年以上	3,194,516.24	2.79	3,194,516.24	100.00	2,885,404.70	3.14	2,885,404.70	100.00
合 计	114,411,864.00	100.00	6,237,865.87		91,837,744.29	100.00	5,815,099.30	

### 3、 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：

债务人排名	账面金额	坏账准备金额	坏账准备计提比例 (%)	计 提 理 由
第一名	15,213,875.83	76,069.38	0.50	信用期内（一年以内）
第二名	12,031,309.27	60,156.55	0.50	信用期内（一年以内）
第三名	7,060,839.57	35,304.20	0.50	信用期内（一年以内）
第四名	6,811,332.16	34,056.66	0.50	信用期内（一年以内）
第五名	4,420,237.01	22,101.19	0.50	信用期内（一年以内）
第六名	4,346,072.47	21,730.36	0.50	信用期内（一年以内）
第七名	3,052,824.03	15,264.12	0.50	信用期内（一年以内）
第八名	3,042,216.42	15,211.08	0.50	信用期内（一年以内）
第九名	2,855,671.32	14,278.36	0.50	信用期内（一年以内）
第十名	2,576,988.77	12,884.94	0.50	信用期内（一年以内）
合 计	61,411,366.85	307,056.84		

### 4、 期末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。



## 5、 期末应收账款中欠款金额前五名

债务人排名	金 额	账 龄	占应收账款 总额的比例 (%)	与本公司关系
第一名	15,213,875. 82	一年以内	13.30	主要客户
第二名	12,031,309. 27	一年以内	10.52	主要客户
第三名	7,060,839.5 7	一年以内	6.17	主要客户
第四名	6,811,332.1 6	一年以内	5.95	主要客户
第五名	5,315,247.9 0	一年以内	4.65	主要客户（关联 方）

## 6、 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性 质	核销金额	核销原因	是否因关联 交易产生
第一名	货款	1,506,548.23	无法收回	否
第二名	货款	14,823.11	无法收回	否
第三名	货款	8,369.81	无法收回	否
第四名	货款	6,636.32	无法收回	否
第五名	货款	6,389.39	无法收回	否
第六名	货款	5,377.10	无法收回	否
第七名	货款	3,875.01	无法收回	否

## 7、 期末关联方应收账款占应收账款总额的 5.47%，详见附注六、（五）。

**(六) 预付款项****1、 账龄分析**

账龄	期 末 数		年 初 数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	7,046,856.00	93.93	4,340,156.38	100.00
1-2 年	455,054.13	6.07		
合计	7,501,910.13	100.00	4,340,156.38	100.00

**2、 账龄超过 1 年的重要预付款项**

债务人	金 额	账 龄	未 及 时 结 算 的 原 因
无锡市博源电 子器件有限公司	455 ,054.13	1 -2 年	预 付 货 款

**3、 金额较大的预付款项**

债务人排名	金 额	账 龄	备 注
第一名	2,108,658.04	1 年以内	预付货款
第二名	1,779,289.80	1 年以内	预付货款
第三名	573,691.38	1 年以内	预付货款
第四名	455,054.13	1-2 年	预付货款
第五名	434,339.30	1 年以内	预付货款

**4、 期末预付款项中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。****(七) 其他应收款****1、 其他应收款构成**



账 龄	期末数				年初数			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1、单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项					935,169.11	23.33		
2、单项金额非重大并已单独计提坏账准备的款项								
3、其他按账龄段划分为类似信用风险特征的款项，其中：								
一年以内（单项金额重大）	4,039,220.11	66.86	201,961.00	5.00	927,743.48	23.14	46,387.17	5.00
一年以内	585,684.35	9.69	29,284.22	5.00	763,449.59	19.04	38,172.48	5.00
一至二年	72,120.00	1.19	14,424.00	20.00	15,000.00	0.37	3,000.00	20.00
二年以上（单项金额重大）	606,595.89	10.04	606,595.89	100.00	606,595.89	15.13	606,595.89	100.00
二年以上	738,082.98	12.22	738,082.98	100.00	761,321.09	18.99	761,321.09	100.00
合 计	6,041,703.33	100.00	1,590,348.09		4,009,279.16	100.00	1,455,476.63	

2、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

3、 期末无应收关联方账款。

4、 期末其他应收款中欠款金额前五名

债务人排名	金 额	账 龄	占其他应收款总额的比例 (%)	款项性质	与本公司关系
第一名	1,521,380.73	一年以内	25.18	预付电费	非关联方
第二名	1,338,115.41	一年以内	22.15	海关保证金	非关联方
第三名	612,871.73	一年以内	10.14	往来款	非关联方
第四名	606,595.89	二年以上	10.04	往来款	非关联方
第五名	566,852.24	一年以内	9.38	海关保证金	非关联方

### 5、 本年度实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
第一名	理赔款	101,650.16	无法收回	否

## (八) 存货及存货跌价准备

### 1、 存货分类

项 目	期 末 数			年 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	52,839,515.69	3,258,614.40	49,580,901.29	51,735,592.64	1,489,146.54	50,246,446.10
在产品	30,829,142.99	405,083.78	30,424,059.21	27,278,728.70	113,702.90	27,165,025.80
产成品	35,813,642.88	1,120,330.51	34,693,312.37	21,111,506.22	861,357.72	20,250,148.50
委托加工物资	281,648.91		281,648.91	135,383.95		135,383.95
合 计	119,763,950.47	4,784,028.69	114,979,921.78	100,261,211.51	2,464,207.16	97,797,004.35

### 2、 存货跌价准备

项 目	年初数	本年增加	本年减少(转销)	期末数
原材料	1,489,146.54	1,801,857.56	32,389.70	3,258,614.40
在产品	113,702.90	405,083.78	113,702.90	405,083.78
产成品	861,357.72	258,972.79		1,120,330.51
合 计	2,464,207.16	2,465,914.13	146,092.60	4,784,028.69

### 3、 存货低价准备情况

项目	计提存货跌价准	本年存货跌价准备减	本年转回金额占该项
----	---------	-----------	-----------



	备 的依据	少的原因	存货期末余额的比例
原材料	积压、呆滞	耗用转出	
在产品	积压、呆滞	耗用转出	
产成品	积压、呆滞	不存在	

## (九) 长期股权投资:

期 末 数		年 初 数	
账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
68,566,762.86		52,982,713.78	

## 1、 被投资联营企业的主要信息

(1) 2009 年 12 月 31 日财务数据

被投资单位名称	资产总额	负债总额	净资产	营业收入	净利润
苏州硅能半导体科技股份有限公司 (以下简称“苏州硅能”)	62,617,424.43	11,410,832.45	51,206,591.98	70,226,161.69	11,594,960.09
苏州晶讯科技股份有限公司 (以下简称“苏州晶讯”)	16,216,290.65	6,765,424.08	9,450,866.57	20,129,198.15	-1,785,702.32

(2) 其他基本信息

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司持股比例 (%)	组织机构代码
苏州硅能	民营	苏州	周名辉	集成电路、半导体芯片生产、销售	38,500,000.00	40.27	66898893-6
苏州晶讯	民营	苏州	吴念博	半导体器件、电子元器件制造、销售	20,000,000.00	35.00	67393353-4

## 2、 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	年初账面余额	本年投资 增减额	期末账面余额	减值准备	本期现金红利
苏州国发创新资本投	40,000,000.00	30,000,000.00	10,000,000.00	40,000,000.00		



资有限公司

## 3、按权益法核算的长期股权投资

被投资单位	初始投资额	年初数	本年权益调整	累计权益调整	本年投资成本增(减)	期末数	本期现金红利
苏州硅能	20,112,202.91	18,845,231.68	4,668,977.36	5,146,909.04	1,744,902.91	25,259,111.95	
苏州晶讯	7,000,000.00	4,137,482.10	-829,831.19	-3,692,349.09		3,307,650.91	
合计	27,112,202.91	22,982,713.78	3,839,146.17	1,454,559.95	1,744,902.91	28,566,762.86	

注：公司按权益法核算的苏州晶讯本年度调减了年初未分配利润 58.52 万元，公司按投资比例 35%将上述影响金额 20.48 万元确认为当期损益调整。

## (十) 固定资产原价及累计折旧

## 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
(1) 账面原值合计:	308,057,233.95	44,031,091.10	7,853,471.55	344,234,853.50
其中: 房屋及建筑物	39,154,497.03			39,154,497.03
机器设备	171,406,618.13	30,619,204.32	1,413,379.16	200,612,443.29
电子设备、器具及家具	93,371,113.00	11,491,741.77	6,353,966.10	98,508,888.67
运输工具	4,125,005.79	1,920,145.01	86,126.29	5,959,024.51
(2) 累计折旧合计:	115,074,317.52	27,165,136.39	7,138,570.45	135,100,883.46
其中: 房屋及建筑物	6,474,215.49	1,913,085.99		8,387,301.48
机器设备	44,577,059.08	15,273,192.89	1,322,776.48	58,527,475.49
电子设备、器具及家具	61,094,180.33	9,644,966.16	5,740,560.54	64,998,585.95
运输工具	2,928,862.62	333,891.35	75,233.43	3,187,520.54
(3) 固定资产账面净值合计	192,982,916.43	16,865,954.71	714,901.10	209,133,970.04
其中: 房屋及建筑物	32,680,281.54	-1,913,085.99		30,767,195.55
机器设备	126,829,559.05	15,346,011.43	90,602.68	142,084,967.80
电子设备、器具及家具	32,276,932.67	1,846,775.61	613,405.56	33,510,302.72
运输工具	1,196,143.17	1,586,253.66	10,892.86	2,771,503.97
(4) 减值准备合计	1,333,373.88	521,877.15		1,855,251.03



项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
其中：房屋及建筑物	330,000.00			330,000.00
机器设备	853,375.00	521,877.15		1,375,252.15
电子设备、器具及家具	149,998.88			149,998.88
运输工具				
(5) 固定资产账面价值合计	191,649,542.55	16,344,077.56	714,901.10	207,278,719.01
其中：房屋及建筑物	32,350,281.54	-1,913,085.99		30,437,195.55
机器设备	125,976,184.05	14,824,134.28	90,602.68	140,709,715.65
电子设备、器具及家具	32,126,933.79	1,846,775.61	613,405.56	33,360,303.84
运输工具	1,196,143.17	1,586,253.66	10,892.86	2,771,503.97

其中：

本期由在建工程转入固定资产原值金额为 21,403,760.07 元，其中重大在建工程项目结转固定资产原值金额为 16,356,942.85 元。

截至 2009 年 12 月 31 日止，无用于抵押或担保的固定资产。

截至 2009 年 12 月 31 日止，已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 63,261,252.18 元。

## (十一) 在建工程

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
TO220 生产线设备	481,243.25		481,243.25	2,100,503.61		2,100,503.61
通安华新路新厂房基建工程	46,522,461.89		46,522,461.89	26,299,871.81		26,299,871.81
通安华新路新厂房空调系统				1,750,000.00		1,750,000.00
新电镀厂基建工程	5,625,843.44		5,625,843.44	567,911.60		567,911.60
通安厂区污水处理工程				852,000.00		852,000.00
GPP 生产线设备	112,966.15		112,966.15	701,271.20		701,271.20
LLP 生产线设备	11,680.00		11,680.00	8,798,145.40		8,798,145.40
NS 生产设备	7,704,472.39		7,704,472.39			
其他生产线设备安装工程	7,076,568.38	1,767,614.54	5,308,953.84	4,401,193.37		4,401,193.37
合计	67,535,235.50	1,767,614.54	65,767,620.96	45,470,896.99		45,470,896.99

### 1、 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数 (万元)	年初数	本年增加	本年转入 固定资产	其他减少	期末数	投入占 预算比例 (%)	资金来源
TO220 生产线设备	2,800	2,100,503.61	145,299.14	1,764,559.50		481,243.25	18.98	募集资金、 自有资金
通安华金路新厂房基建工程	7,000	26,299,871.81	20,222,590.08			46,522,461.89	66.46	募集资金、 自有资金
新电镀厂基建工程	1,600	567,911.60	5,755,931.84	698,000.00		5,625,843.44	39.52	募集资金、 自有资金
GPP 生产线设备	1,110	701,271.20	1,231,480.35	1,819,785.40		112,966.15	61.35	募集资金、 自有资金
LLP 生产线设备	6,882	8,798,145.40	3,288,132.55	12,074,597.95		11,680.00	38.40	募集资金、 自有资金
NS 生产设备	820		7,704,472.39			7,704,472.39	93.96	自有资金
合 计		38,467,703.62	38,347,906.35	16,356,942.85		60,458,667.12		

### 2、 重大在建工程的工程进度情况

项 目	工程进度说明
TO220 生产线设备	部分设备已完工投入使用并结转固定资产，随销量提升将逐步扩充产能
通安华金路新厂房基建工程	主体已完工
新电镀厂基建工程	基础工程已经完工，废水处理段已结转固定资产
GPP 生产线设备	部分设备已完工投入使用并结转固定资产，随销量提升将逐步扩充产能
LLP 生产线设备	部分设备已完工投入使用并结转固定资产，随销量提升将逐步扩充产能
NS 生产设备	设备已到工厂，正在安装调试

### 3、 在建工程减值准备

项 目	年初 数	本年增加	本年减 少	期末数	计提原因
其他生产线设备安装		1,767,614.54		1,767,614.54	待安装设备长时间



工程	闲置
----	----

## (十二) 无形资产

### 1、 无形资产原值

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
(1) 账面原值合计	31,144,504.64	1,041,873.93		32,186,378.57
土地使用权	19,968,963.24			19,968,963.24
软件系统	1,724,848.72	48,543.69		1,773,392.41
专利权	9,450,692.68	993,330.24		10,444,022.92
(2) 累计摊销合计	3,308,472.89	4,198,253.29		7,506,726.18
土地使用权	2,047,670.40	391,444.44		2,439,114.84
软件系统	735,764.01	353,060.40		1,088,824.41
专利权	525,038.48	3,453,748.45		3,978,786.93
(3) 无形资产账面净值合计	27,836,031.75	-3,156,379.36		24,679,652.39
土地使用权	17,921,292.84	-391,444.44		17,529,848.40
软件系统	989,084.71	-304,516.71		684,568.00
专利权	8,925,654.20	-2,460,418.21		6,465,235.99
(4) 减值准备合计				
土地使用权				
软件系统				
专利权				
(5) 无形资产账面价值合计	27,836,031.75	-3,156,379.36		24,679,652.39
土地使用权	17,921,292.84	-391,444.44		17,529,848.40
软件系统	989,084.71	-304,516.71		684,568.00
专利权	8,925,654.20	-2,460,418.21		6,465,235.99

本期摊销额 4,198,253.29 元。

注：期末无用于抵押或担保的无形资产。

### 2、 公司开发项目支出

内部开发项目本年度执行情况

项 目	年 初 数	本年增加	本年减少	期 末	确认为无形资产的金
-----	-------	------	------	-----	-----------



			数	额
GPP 项目	993,330.24		993,330.24	993,330.24

## (十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

## 1、 递延所得税资产

项 目	期 末 数	年 初 数
资产减值准备	2,435,294.39	1,660,223.54
无形资产摊销（年限）	196,569.73	28,218.97
公允价值变动损失	76,887.09	60,735.00
合 计	2,708,751.21	1,749,177.51

## 2、 递延所得税负债

项 目	期 末 数	年 初 数
开发支出	445,225.32	685,715.43

## 3、 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
资产减值准备形成的可抵扣暂时性差异	16,235,108.22
无形资产摊销（年限）形成的可抵扣暂时性差异	1,310,464.90
公允价值变动损失形成的可抵扣暂时性差异	512,580.57
开发支出形成的应纳税暂时性差异	2,968,168.77

## (十四) 资产减值准备明细表

项 目	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		期末账面余额
			转回	转销	
1、坏账准备	7,270,575.93	2,211,307.16		1,653,669.13	7,828,213.96



2、存货跌价准备	2,464,207.16	2,465,914.13	146,092.60	4,784,028.69
3、固定资产减值准备	1,333,373.88	521,877.15		1,855,251.03
4、在建工程减值准备		1,767,614.54		1,767,614.54
合 计	11,068,156.97	6,966,712.98	1,799,761.73	16,235,108.22

**(十五) 短期借款**

项 目	期 末 数	年 初 数
信用借款	4,795,830.00	
质押借款	17,803,187.23	
合 计	22,599,017.23	

质押借款的说明详见五、(一) 货币资金

**(十六) 应付票据**

票据种类	期 末 数	年 初 数
银行承兑汇票	20,448,654.56	7,885,330.79

**(十七) 应付账款**

期 末 数	年 初 数
133,424,630.48	80,156,644.23

- 1、 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。
- 2、 期末余额中欠关联方款项金额为 106,844.24 元，详见附注六、(五)。
- 3、 账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	金额	未结转原因
第一名	704,090.00	货款尾款



## (十八) 预收款项

期 末 数	年 初 数
2,407,454.08	187,205.83

- 1、 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。
- 2、 期末余额中无欠关联方款项。



## (十九) 应付职工薪酬

项 目	年 初 数	本年增加	本年减少	期 末 数
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,725,572.44	29,420,326.33	27,597,298.63	4,548,600.14
2、职工福利费		1,331,577.83	1,331,577.83	
3、社会保险费		5,561,122.69	5,561,122.69	
其中：(1) 基本养老保险费		3,432,108.20	3,432,108.20	
(2) 医疗保险费		1,537,182.83	1,537,182.83	
(3) 失业保险费		337,527.38	337,527.38	
(4) 工伤保险费		84,662.93	84,662.93	
(5) 生育保险费		169,641.35	169,641.35	
4、住房公积金		533,178.00	533,178.00	
5、工会经费和职工教育经费	778,757.89		211,632.61	567,125.28
6、因解除劳动关系给予的补偿		18,000.00	18,000.00	
合 计	3,504,330.33	36,864,204.85	35,252,809.76	5,115,725.42

截止本报告日，年末应付职工的工资、奖金、津贴和补贴均已支付完毕。

## (二十) 应交税费

税 种	期 末 数	年 初 数	报告期执行的法定税率 (%)
增值税	-4,646,155.58	-921,301.79	17
企业所得税	1,692,139.30	1,040,385.65	15
企业利得税	35,247.71		16.5
个人所得税	201,582.68	57,789.35	超额累进
教育费附加	959.43	33,973.94	
合 计	-2,716,226.46	210,847.15	

## (二十一) 应付利息

项目	期 末 数	年 初 数
短期借款应付利息	2,075.00	



## (二十二) 其他应付款

期 末 数	年 初 数
12,880,801.96	12,443,711.70

- 1、 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。
- 2、 期末余额中欠关联方款项金额为 4,584,157.19 元，详见附注六、（五）。
- 3、 账龄超过一年的大额其他应付款

债权人名称	金 额	备 注
通安工厂 7 号楼工程施工队	245,354.69	工程尾款
苏州通安建筑公司	199,055.62	工程尾款
黄铭华	150,000.00	贸易保证金

## 4、 金额较大的其他应付款

债权人名称	金 额	备 注
高级管理人员奖励基金	4,660,128.10	2006 年之前计提的年度奖励
苏州高新区人力资源开发管理中心	2,424,239.45	加工费
水电费	1,388,107.11	预提水电费

## (二十三) 长期借款

项 目	期 末 数	年 初 数
信用借款	6,828,200.00	

明细：

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
中国银行苏州分行	2009/12/29	2013/11/30	USD	2.78	1,000,000.00	6,828,200.00		



## (二十四) 其他非流动负债

项目	期末数	年初数
递延收益	3,666,666.67	

递延收益为本期收到，计划于以后年度使用的各项政府补助，详见附注五、(三十五) 政府补助。

## (二十五) 股本

项目	年初数		本年变动增减(+, -)					期末数	
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例(%)
一、有限售条件股份	192,050,000.00	69.58				-77,292,500.00	-77,292,500.00	114,757,500.00	41.58
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	114,720,000.00	41.57						114,720,000.00	41.57
其中：境内非国有法人持股	114,720,000.00	41.57						114,720,000.00	41.57
境内自然人持股									
4、外资持股	77,280,000.00	28.00				-77,280,000.00	-77,280,000.00		
其中：境外法人持股	77,280,000.00	28.00				-77,280,000.00	-77,280,000.00		
境外自然人持股									
5、高管股份	50,000.00	0.01				-12,500.00	-12,500.00	37,500.00	0.01
二、无限售条件股份	83,950,000.00	30.42				77,292,500.00	77,292,500.00	161,242,500.00	58.42
1、人民币普通股	83,950,000.00	30.42				77,292,500.00	77,292,500.00	161,242,500.00	58.42
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	276,000,000.00	100.00						276,000,000.00	100.00

本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]97 号文“关于核准苏州固锝电子股份有限公司公开发行股票的通知”核准，向社会公开发行人民币普通股 3,800 万股，每股面值 1 元，每股发行价 6.39 元，募集资金总额 242,820,000.00 元，根据有关规定扣除发行费用 17,443,156.00 元，实际募集资金为 225,376,844.00 元。本公司注册资本 13,800.00 万元业经德勤华永会计师事务所有限公司[德师报(验)字(06)第 0046 号]验资报告验证。

2008 年 3 月 13 日公司召开了 2008 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于调整公司 2007



年度利润分配方案的议案》。公司以 2007 年 12 月 31 日总股本 13,800 万股为基数，向全体股东每 10 股送 2.5 股红股、派 0.2778 元（含税，扣税后，个人股东、投资基金实际每 10 股派 0 元现金）；向全体股东以公积金每 10 股转增 7.5 股。2008 年股本变动情况业经立信会计师事务所有限公司江苏分所验证，并出具立信苏会验字（2008）第 010 号验资报告。

## (二十六) 资本公积

项 目	年初数	本年增加数	本年减少数	期末数
股本溢价	83,876,844.00			83,876,844.00
其 他	6,234.09	1,744,902.91		1,751,137.00
合 计	83,883,078.09	1,744,902.91		85,627,981.00

本年度资本公积其他变动为本期权益法核算的联营企业苏州硅能发生的资本公积变动，本公司按投资比例计算所得。

## (二十七) 盈余公积

项 目	年初数	本年增加数	本年减少数	期末数
法定盈余公 积	29,504,402.21	3,663,197.37		33,167,599.58



## (二十八) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例 (%)
调整前年初未分配利润	81,348,899.72	
调整年初未分配利润 (调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	81,348,899.72	
加: 本期净利润	37,468,098.23	
减: 提取法定盈余公积	3,663,197.37	10.00
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	8,280,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	106,873,800.58	

根据 2009 年 4 月 18 日公司召开的 2008 年度股东大会决议, 公司以 2008 年末总股本 27,600 万股为基数, 向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.3 元(含税), 合计分配现金股利 828 万元。

## (二十九) 营业收入及营业成本

## 1、 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	555,063,110.29	524,265,399.28
其他业务收入		
营业成本	460,650,170.60	460,865,605.69

## 2、 主营业务 (分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	555,063,110.29	460,650,170.60	524,265,399.28	460,865,605.69

**3、 主营业务（分产品）**

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
集成电路	118,855,223.76	87,884,579.58	98,193,612.62	77,155,233.71
片式二极管	43,171,430.38	32,522,834.73	26,932,177.30	21,338,478.41
电力电子器件	109,712,690.79	96,563,214.52	41,808,141.53	39,377,265.18
功率整流二极管	127,645,782.79	110,739,796.27	192,592,424.70	176,502,508.86
汽车整流器	7,157,163.52	6,099,495.30	6,247,250.33	6,141,482.13
其他分立器件	148,520,819.05	126,840,250.20	158,491,792.80	140,350,637.40
合 计	555,063,110.29	460,650,170.60	524,265,399.28	460,865,605.69

**4、 主营业务（分地区）**

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国大陆	108,739,794.31	98,325,595.06	101,704,135.65	82,932,663.55
中国大陆以外的国家或地区	446,323,315.98	362,324,575.54	422,561,263.63	377,932,942.14
合 计	555,063,110.29	460,650,170.60	524,265,399.28	460,865,605.69

**5、 公司前五名客户的主营业务收入情况**

客户排名	金 额	占公司全部主营业务收入的比 例 (%)
第一名	124,309,539.80	22.40
第二名	52,179,755.64	9.40
第三名	37,639,524.30	6.78
第四名	28,601,723.86	5.15
第五名	20,522,416.52	3.70
合计	263,252,960.12	47.43



## (三十) 营业税金及附加

税 种	本期发生数	上期发生数
教育费附加	366,910.57	45,012.76

## (三十一) 财务费用

项 目	本期发生数	上期发生数
利息支出	443,804.52	3,571,233.42
减：利息收入	1,029,799.19	2,621,521.57
汇兑损益	3,596,203.08	-9,287,132.73
其 他	523,077.23	803,266.35
合 计	3,533,285.64	-7,534,154.53

## (三十二) 资产减值损失

项 目	本期发生数	上期发生数
坏账损失	2,211,307.16	797,190.48
存货跌价损失	2,465,914.13	843,756.60
固定资产减值损失	521,877.15	
在建工程减值损失	1,767,614.54	
合 计	6,966,712.98	1,640,947.08

## (三十三) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生数	上期发生数
衍生金融工具产生的公允价值变动 收益	549,792.61	-652,050.00

**(三十四) 投资收益****1、 投资收益明细情况**

项 目	本期发生数	上期发生数
金融资产投资收益	486,483.74	-5,507,787.67
按权益法核算确认的长期股权投资收益	3,839,146.17	-2,390,820.31
合 计	4,325,629.91	-7,898,607.98

**2、 按权益法核算的长期股权投资收益:**

被投资单位	本期发生数	上期发生数	本期比上期增减变动的原因
苏州硅能	4,668,977.36	471,697.59	被投资企业逐步进入成长期
苏州晶讯	-829,831.19	-2,862,517.90	被投资企业逐步减少亏损
合计	3,839,146.17	-2,390,820.31	

**(三十五) 营业外收入****1、 明细**

项 目	本期发生数	上期发生数
1. 非流动资产处置利得合计		166,674.14
其中: 固定资产处置利得		166,674.14
2. 政府补助	3,775,583.33	1,613,158.00
3. 罚款收入	21,366.00	
4. 无需支付的应付款项	527,627.44	
5. 其 他	208,119.58	7,994.76
合 计	4,532,696.35	1,787,826.90

无需支付的应付款项清理收入为 2009 年清理应付账款形成, 公司将应付账款系改制前形成的且账龄在 10 年以上的无需支付供应商款项结转营业外收入。



## 2、政府补助

政府补助的种类	本期发生数	上期发生数	备注
省级现代服务业发展专项引导资金	1,500,000.00		1
省级中小科技型企业发展专项引导资金	300,000.00		2
苏州市科技成果转化经费	200,000.00		3
苏州高新区循环经济和节能扶持项目专项资金	200,000.00		4
苏州高新区科技局优秀研发机构奖励	100,000.00		5
苏州市科学技术局项目经费	200,000.00		6
就业困难人员用工补助	4,000.00		7
苏州市区社会保险补贴	2,500.00		8
苏州市民营企业（中小企业）发展专项资金	400,000.00		9
知识产权相关项目经费	60,000.00		10
江苏省省级科技创新与成果转化（重大科技成果转化）专项引导资金	333,333.33		11
高新区就业管理处奖励款	40,900.00		12
见习学员生活费补助款	1,150.00		13
浒墅关镇劳动保障用工奖励基金	13,000.00		14
ISO27001 认证奖励	100,000.00		15
自主创新专项资金	200,000.00		16
上市奖励资金		500,000.00	
通安镇综合补贴	91,200.00		17
吸纳失地人员综合补贴		93,600.00	
优秀高新技术企业奖励		100,000.00	
财政扶持资金		400,000.00	
江苏省名牌产品奖励及高新技术企业奖励		400,000.00	
发展私营个体经补助		20,000.00	
卫生镇先进集体奖励		20,000.00	
苏州高新区专利专项资金补助	29,500.00	6,000.00	18
科技保险试点企业保费补助		4,358.00	
促进失地失业人员就业先进单位奖励		43,200.00	
科技局发明展资助		26,000.00	
合 计	3,775,583.33	1,613,158.00	

注 1：根据苏州市科学技术局苏科计(2008)300 号文《转发省财政厅、省信息产业厅“关于下

达 2008 年度省级现代服务业（软件产业）发展专项引导资金项目及指出预算指标的通知”》，公司于 2009 年 1 月收到专项引导资金。

注 2：根据苏州市财政局苏财企字[2008]67 号文《关于下达 2008 年省级中小科技型企业发展专项引导资金的通知》，公司于 2009 年 2 月收到专项引导资金。

注 3：根据苏州市科学技术局苏科计[2008]274 号文件《关于下达苏州市 2008 年度第二十二批科技发展计划（成果转化、科技服务业、轨道专项、人才分期、软件补贴）项目及科技经费的通知》，公司于 2009 年 4 月收到该项科技经费。

注 4：根据苏州市高新区管委会《苏州高新区节能及发展循环经济专项资金管理暂行办法》，公司于 2009 年 4 月收到专项资金。

注 5：根据苏州国家高新技术产业开发区管理委员会苏高新管[2009]40 号文《关于表彰 2008 年度优秀高新技术企业、服务外包先进企业、优秀研发机构、专利工作先进单位和专利大户的决定》，公司于 2009 年 4 月收到“优秀研发机构”奖励。

注 6：根据公司与苏州市科学技术局签订的《科技计划项目合同财政拨款项目责任书》，公司于 2009 年 8 月收到项目经费。

注 7：根据苏州国家高新技术产业开发区劳动和社会保障局苏高新劳(2009)36 号文《关于使用就业困难人员的用工补助办法》，公司于 2009 年 10 月收到用工补助。

注 8：根据苏州市就业促进工作领导小组办公室《苏州市区社会保险补贴办法》，获得社保补贴。

注 9：苏州市财政局苏财企字[2009]69 号文，《关于下达 2009 年度苏州市民营经济（中小企业）发展专项资金项目的通知》，公司于 2009 年 11 月收到专项资金。

注 10：根据苏州国家高新技术产业开发区科学技术局苏高新科[2009]72 号文《关于下达 2009 年度知识产权相关项目经费的通知》，公司于 2009 年 12 月收到项目经费。

注 11：根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅“苏科计（2009）320 号、苏财教（2009）141 号”“关于下达 2009 年省级科技创新与成果转化（重大科技成果转化）专项引导资金的通知”。本公司“基于 QFN COL 封装技术的超小型集成电路器件研发及产业化”项目获得 2009 年江苏省省级科技创新与成果转化专项资金资助，受资助总额为 850 万元，其中拨款资助 600 万元，贷款贴息 250 万元。2009 年 11 月公司收到资助款 400 万元，该项目实施期限为 2009 年 10 月至 2012 年 9 月。按项目实施进度，本年度确认政府补助 33.33 万元。

注 12：2009 年 11 月公司收到苏州市高新区就业管理处发放的 2008 年政府奖励。

注 13：2009 年 12 月公司收到苏州市就业管理局发放的见习学员生活费补助。

注 14：2009 年 12 月公司收到浒墅关镇劳动保障局发放的用工奖励基金。

注 15：2009 年 12 月公司收到江苏省信息产业厅发放的 ISO27001 认证奖励。

注 16：2009 年 12 月公司收到苏州市高新区科技局发放的 2009 年自主创新专项资金。

注 17：2009 年 10 月公司收到苏州市高新区通安镇财政所发放的 2008 年综合补贴。

注 18：2009 年 12 月公司收到苏州高新区科技局发放的 2009 年专利资助。

**(三十六) 营业外支出**

项 目	本期发生数	上期发生数
非流动资产处置损失合计	660,401.10	41,458.81
其中：固定资产处置损失	660,401.10	41,458.81
捐赠支出	49,260.00	
罚款、赔偿和违约支出	4,512.31	6.43
合 计	714,173.41	41,465.24

**(三十七) 所得税费用**

项 目	本期发生数	上期发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,915,690.29	2,949,039.89
递延所得税调整	-1,200,063.82	-384,472.18
合 计	4,715,626.47	2,564,567.71

**(三十八) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程****1、 基本每股收益的计算公式如下：**

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 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 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

**2、 稀释每股收益的计算公式如下：**

$$\text{稀释每股收益} = P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

其中，P1 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，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。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对 P1 和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收



益达到最小值。

### (三十九) 其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份 额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		
4.外币财务报表折算差额	-5,566.05	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-5,566.05	
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	-5,566.05	

### (四十) 现金流量表附注

**1、 收到的其他与经营活动有关的现金 8,784,332.97 元**

其中主要项目：

项 目	金 额
其他营业外收入	229,485.58
利息收入	1,029,799.19
政府补助	7,442,250.00

**2、 支付的其他与经营活动有关的现金 19,077,237.39 元**

其中主要项目：

项 目	金 额
到期日据财务报表日在三个月以上的银行承兑汇票保证金	4,636,906.75
其他各项费用性支出等	14,440,330.64

**3、 支付的其他与筹资活动有关的现金 17,626,323.11 元**

其中主要项目：

项 目	金 额
到期日据财务报表日在三个月以上的质押定期存款	17,626,323.11



## 4、现金流量表补充资料

主要项目	本期发生数	上期发生数
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	37,468,098.23	16,794,821.48
加：资产减值准备	6,966,712.98	1,640,947.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,165,136.39	25,301,111.41
无形资产摊销	4,198,253.29	1,232,267.50
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“－”号填列)	660,401.10	-125,215.33
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)	-549,792.61	652,050.00
财务费用(收益以“－”号填列)	443,804.52	3,571,233.42
投资损失(收益以“－”号填列)	-4,325,629.91	7,898,607.98
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-959,573.71	-308,267.09
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-240,490.11	-76,205.09
存货的减少(增加以“－”号填列)	-19,502,738.96	8,442,944.65
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-25,401,682.21	-2,109,032.70
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	55,399,391.92	-23,485,572.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	81,321,890.92	39,429,691.03
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	78,661,482.03	56,496,769.16
减：现金的年初余额	56,496,769.16	161,584,653.30
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	22,164,712.87	-105,087,884.14

## 5、现金和现金等价物的构成



主要项目	本期发生数	上期发生数
一、现 金		
其中：库存现金	3,497.16	9,382.30
可随时用于支付的银行存款	66,332,537.44	48,422,586.81
可随时用于支付的其他货币资金	12,325,447.43	8,064,800.05
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	78,661,482.03	56,496,769.16

注：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物：

项目	本期发生数	上期发生数
到期日据财务报表日在三个月以上的银行承兑汇票保证金	4,636,906.75	3,772,369.84
到期日据财务报表日在三个月以上的质押定期存款	17,626,323.11	
合计	22,263,229.86	3,772,369.84

## 六、 关联方及关联交易

### (一) 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	法定 代表人	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公 司的持股比例 (%)	本公司 最终控制方	组织机构 代码
苏州通博电子器 材有限公司	母公司	有限公司	苏州	石晓萍	生产销售半导体器件、电 子仪器、汽车电器等	4,617	41.57	吴念博	137692458



## (二) 本企业的子公司情况

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)
苏州固锔(香港)电子股份有限公司	全资	股份有限公司	香港	吴念博	研发、设计电子元器件, 电子元器件成品及相关材料的买卖	10 万美元	100.00

## (三) 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	苏州硅能	苏州晶讯
企业类型	股份有限公司	股份有限公司
注册地	苏州	苏州
法人代表	周名辉	吴念博
业务性质	生产型	生产型
注册资本	3,850 万元	2,000 万元
本企业持股比例	40.27%	35.00%
本企业在被投资单位表决权比例(%)	40.27%	35.00%
期末资产总额	62,617,424.43	16,216,290.65
期末负债总额	11,410,832.45	6,765,424.08
期末净资产总额	51,206,591.98	9,450,866.57
本期营业收入总额	70,226,161.69	20,129,198.15
本期净利润	11,594,960.09	-1,785,702.32
关联关系	联营企业	联营企业
组织机构代码	66898893-6	67393353-4

## (四) 本企业的其他关联方情况:

关联方名称	与本公司的关系
香港宝德电子有限公司(以下简称“香港宝德”)	本公司股东
香港润福贸易有限公司(以下简称“香港润福”)	本公司股东
香港固锔电子有限公司(以下简称“香港固锔”)	与公司同一关键管理人员
吴念博	公司董事长兼总经理

**(五) 关联方交易情况**

- 1、 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。
- 2、 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	本期发生数		上期发生数	
		金额（万元）	占同类交易比例（%）	金额（万元）	占同类交易比例（%）
通博电子	采购材料			110.57	0.27
苏州硅能	采购材料	11.81	0.03		
苏州晶讯	采购材料	42.36	0.11		
合计		54.17	0.14	110.57	0.27

注：关联交易定价方式采用市场价格确定。

**3、 销售商品、提供劳务的关联交易**

关联方名称	关联交易内容	本期发生数		上期发生数	
		金额（万元）	占同类交易比例（%）	金额（万元）	占同类交易比例（%）
香港宝德	销售产品	1,158.05	2.09	1,378.89	2.63
香港固锔	销售产品			0.26	0.00
苏州硅能	销售产品	117.64	0.21	4.74	0.01
苏州晶讯	销售产品	106.32	0.19	44.49	0.08
合计		1,382.01	2.49	1,428.38	2.72

注：关联交易定价方式采用市场价格确定。

**4、 关联租赁情况**

本公司与控股股东通博电子于 2007 年 12 月 31 日签订车辆租赁合同，向其租赁小轿车 1 辆，租期自 2008 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日，总租金为人民币 480,000.00 元。本年度发生租赁费用人民币 240,000.00 元。

**5、 关联方资金拆借**



本年度不存在与关联方的资金拆借

#### 6、 关联方资产转让、债务重组情况

本年度未发生与关联方的资产转让、债务重组。

#### 7、 关联方应收应付款项

项 目	金 额	
	期末数	年初数
<b>其他应收款：</b>		
苏州晶讯		3,210.00
<b>应收账款：</b>		
香港宝德	5,315,247.09	3,885,058.75
香港固锔	2,245.45	2,247.67
苏州硅能	508,825.19	
苏州晶讯	434,917.50	91,777.35
<b>应付账款：</b>		
通博电子		606,376.32
苏州硅能	32,925.24	
苏州晶讯	73,919.00	
<b>其他应付款：</b>		
通博电子		231,040.00
香港宝德	6,211.19	6,211.19
吴念博	4,577,946.00	5,057,946.00

#### 七、 或有事项：

- (一) 截止 2009 年 12 月 31 日本公司未发生未决诉讼或仲裁形成的或有负债。
- (二) 截止 2009 年 12 月 31 日本公司不存在为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债。

#### 八、 承诺事项：

- (一) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

苏州国发创新资本投资有限公司成立于 2007 年 1 月 18 日，主营业务为创业企业投资业务；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业投资企业



提供创业管理服务业务。该公司注册资本 3 亿元人民币。苏州固锔承诺出资 5,000 万元，占 16.67% 的股份。2009 年度公司对苏州国发创新资本投资有限公司的出资从 3,000 万元增加至 4,000 万元。截至本报告出具日止，苏州固锔实际出资 4,000 万元。

## (二) 其他重大财务承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司已签约但尚未到期的远期结汇、无本金远期购汇合约金额合计为 22,000,000.00 美元，明细如下：

合约金额(万美元)	本公司签订的 远期结汇交割日	远期结汇合约汇率	苏州固锔(hk) 签订的无本金远期购汇交割日	无本金远期购汇 合约汇率
100	2010/4/19	6.8002	2010/4/15	6.7690
100	2010/5/17	6.7952	2010/5/13	6.7510
100	2010/6/10	6.7865	2010/6/8	6.7476
50	2010/6/17	6.7802	2010/6/14	6.7272
100	2010/7/12	6.7735	2010/7/8	6.7267
50	2010/7/19	6.7602	2010/7/15	6.7027
100	2010/8/10	6.7615	2010/8/6	6.7077
50	2010/8/17	6.7512	2010/8/13	6.6806
100	2010/9/10	6.7515	2010/9/8	6.6875
50	2010/9/17	6.7392	2010/9/15	6.6571
100	2010/10/12	6.7415	2010/10/8	6.6668
50	2010/10/18	6.7252	2010/10/14	6.6336
100	2010/11/10	6.7348	2010/11/8	6.6447
50	2010/11/17	6.7112	2010/11/15	6.6110

## 九、 资产负债表日后事项：

### 资产负债表日后公司利润分配预案

2010 年 3 月 25 日，公司第三届董事会第八次会议审议通过利润分配预案，经审计本公司 2009 年度实现归属于公司股东的净利润 37,468,098.23 元，其中母公司实现净利润 36,631,973.66 元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按 2009 年度母公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积金 3,663,197.37 元，公司可供股东分配的利润为 106,037,676.01 元。公司拟以 2009 年末总股本 27,600 万股为基数，按每 10 股派发现金红利 0.45 元(含税)，共计 1,242



万元。该预案尚需提交公司 2009 年度股东大会批准后实施。

## 十、 其他重要事项:

### (一) 以公允价值计量的资产和负债

单位: 人民币元

项目	年初金额	本年公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本年计提 的减值	期末余额
期货合约	187,408.00				
远期结汇、购汇组合		144,565.40			144,565.40
衍生金融资产小计	187,408.00	144,565.40			144,565.40

### (二) 其他需要披露的重要事项

(1) 公司 2006 年 12 月与 VISHAY GENERAL SEMICONDUCTOR LLC. (以下简称“VGSLLC”) 续签《所有权标签协议》(PRIVATE LABEL AGREEMENT), 由 VGSLLC 将所拥有的专用生产设备 (以下简称“VGSLL 设备”) 存放于公司, 公司应采用 VGSLLC 设备同时采用 VGSLLC 提供原材料专门用于为 VGSLLC 指定的客户生产产品, 协议对原材料和产品价格进行了约定。公司对 VGSLLC 设备负有保管、维护、办理保险义务, 公司在 VGSLLC 设备上标贴 证明归 VGSLLC 所有的专门标签。

上述协议有效期为五年, 协议期满后双方对原材料和产品价格协商一致的可延期一年。协议到期后, 届时如 VGSLLC 提出要求公司须将 VGSLLC 设备运回 VGSLLC。

截止 2009 年 12 月 31 日, 上述专用生产设备报关价值共计 2,369,060.81 美元, 公司已记录在备查账中, 未予入公司账反映。

(2) 公司 2008 年 6 月与 Vishay Semiconductor GmbH (以下简称“VSA”) 签订《外包生产设备协议》(Consignment Agreement of Assembly Equipment), 双方约定由 VSA 免费提供其部分专用生产设备 (以下简称“VSA 设备”) 由本公司负责生产产品, 协议期限五年。

所有由 VSA 设备生产的产品价格需要经过 VSA 与本公司协商, 并以最优惠价格销售给 VSA。

VSA 设备的所有权归属于 VSA, 本公司对 VSA 设备负有保管、办理保险义务。

截至 2009 年 12 月 31 日止, VSA 设备报关价值共计 2,893,499.00 美元, 公司已记录在备查账中, 未予入公司账反映。

### (3) 本公司 A 股股票期权激励计划

本公司 A 股股票期权激励计划 (以下简称“股权激励计划”) 共授予激励对象 1,061.06



万份股票期权，每份期权拥有在股权激励计划可行权日以行权价格和行权条件购买一股苏州固锔股票的权利。股票期权有效期为股权激励计划授权日起 4 年，等待期为股权激励计划授权日起不低于一年，行权期为行权等待期期满之日的次日起至股票期权有效期期满之日止。

首次授予的股票期权自股权激励计划首次授权日起满一年后，激励对象可在可行权期内按每年 30%:30%:40%的行权比例分批逐年行权。股权激励计划授予的股票期权行权价格为 8.52 元。

主要行权条件：股权激励计划授权日所在年度为 T 年度，以 2008 年度公司已审计并公告的净利润为基数；首次行权条件为公司 T 年度净利润相比 2008 年度净利润的增长率不低于 115%，并且 T 年度净资产收益率不低于 7.5%；第二次行权条件为公司 T+1 年度净利润相比 2008 年度净利润的增长率不低于 130%，并且 T+1 年度净资产收益率不低于 7.5%；第三次行权条件为公司 T+2 年度净利润比基数的增长率不低于 150%，并且 T+2 年度净资产收益率不低于 7.5%。

股权激励计划必须满足如下条件后方可实施：经中国证券监督管理委员会备案无异议并经由公司股东大会批准。



## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款按种类披露：

种 类	期末金额				年初金额			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
单项金额重大的应收账款	63,437,211.47	55.43	406,391.34	0.64	47,153,969.11	51.34	287,043.89	0.61
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	51,018,157.47	44.57	5,831,662.27	11.43	44,683,775.18	48.66	5,528,055.41	12.37
合 计	114,455,368.94	100.00	6,238,053.61		91,837,744.29	100.00	5,815,099.30	

#### 2、 应收账款账龄分析

账 龄	期末金额				年初金额			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1、单项金额重大并已单独计 提坏账准备的款项	61,454,871.79	53.70	307,274.36	0.50	46,014,545.81	50.10	230,072.73	0.50
2、单项金额非重大但单独计 提减值准备的应收账款								
3、其他按账龄段划分为类似 信用风险特征的款项，其中：								
一年以内（单项金额重大）	1,982,339.68	1.73	99,116.98	5.00	1,139,423.30	1.24	56,971.16	5.00
一年以内	46,183,881.49	40.35	2,309,194.08	5.00	38,113,489.30	41.51	1,905,674.47	5.00
一至二年	1,639,759.74	1.43	327,951.95	20.00	3,684,881.18	4.01	736,976.24	20.00
二年以上	3,194,516.24	2.79	3,194,516.24	100.00	2,885,404.70	3.14	2,885,404.70	100.00
合 计	114,455,368.94	100.00	6,238,053.61		91,837,744.29	100.00	5,815,099.30	

**3、 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:**

债务人排名	账面金额	坏账准备金额	坏账准备计提比例 (%)	计提理由
第一名	15,213,875.83	76,069.38	0.50	信用期内 (一年以内)
第二名	12,074,814.21	60,374.07	0.50	信用期内 (一年以内)
第三名	7,060,839.57	35,304.20	0.50	信用期内 (一年以内)
第四名	6,811,332.16	34,056.66	0.50	信用期内 (一年以内)
第五名	4,420,237.01	22,101.19	0.50	信用期内 (一年以内)
第六名	4,346,072.47	21,730.36	0.50	信用期内 (一年以内)
第七名	3,052,824.03	15,264.12	0.50	信用期内 (一年以内)
第八名	3,042,216.42	15,211.08	0.50	信用期内 (一年以内)
第九名	2,855,671.32	14,278.36	0.50	信用期内 (一年以内)
第十名	2,576,988.77	12,884.94	0.50	信用期内 (一年以内)
合计	61,454,871.79	307,274.36		

**4、 期末应收账款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。**
**5、 期末应收账款中欠款金额前五名**

债务人排名	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	与本公司关系
第一名	15,213,875.82	一年以内	13.29	主要客户
第二名	12,074,814.21	一年以内	10.55	全资子公司
第三名	7,060,839.57	一年以内	6.17	主要客户
第四名	6,811,332.16	一年以内	5.95	主要客户
第五名	5,315,247.90	一年以内	4.64	主要客户 (关联方)

## 6、 本年度实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
第一名	货款	1,506,548.23	无法收回	否
第二名	货款	14,823.11	无法收回	否
第三名	货款	8,369.81	无法收回	否
第四名	货款	6,636.32	无法收回	否
第五名	货款	6,389.39	无法收回	否
第六名	货款	5,377.10	无法收回	否
第七名	货款	3,875.01	无法收回	否

## 7、 期末关联方应收账款占应收账款总额的 16.02%。

### (二) 其他应收款

#### 1、 其他应收款构成

账 龄	期末金额				年初金额			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1、 单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项	6,145,380.00	50.43			935,169.11	23.33		
2、 单项金额非重大并已单独计提坏账准备的款项								
3、 其他按账龄段划分为类似信用风险特征的款项，其中：								



一年以内（单项金额重大）	4,039,220.11	33.13	201,961.00	5.00	927,743.48	23.14	46,387.17	5.00
一年以内	585,684.35	4.81	29,284.22	5.00	763,449.59	19.04	38,172.48	5.00
一至二年	72,120.00	0.59	14,424.00	20.00	15,000.00	0.37	3,000.00	20.00
二年以上（单项金额重大）	606,595.89	4.98	606,595.89	100.00	606,595.89	15.13	606,595.89	100.00
二年以上	738,082.98	6.06	738,082.98	100.00	761,321.09	18.99	761,321.09	100.00
合 计	12,187,083.33	100.00	1,590,348.09		4,009,279.16	100.00	1,455,476.63	

- 2、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
- 3、 期末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的其他应收款：

其他应收款内 容	账面余额	计提比例	坏账准备金额	理由
投资款（注）	6,145,380.00			投资总额余款

注：该款项为经外管局批准本公司向苏州固锔（香港）电子股份有限公司投资总额的余款。

- 4、 期末应收关联方账款为 6,145,380.00 元，占其他应收款期末余额的 50.43%。
- 5、 期末其他应收款中欠款金额前五名

债务人排名	金 额	账 龄	占其他应收款 款总额的比例 (%)	款项性质	与本公司关 系
第一名	6,145,380.00	一年以内	50.43	投资余款	子公司
第二名	1,521,380.73	一年以内	12.48	预付电费	非关联方
第三名	1,338,115.41	一年以内	10.98	海关保证 金	非关联方
第四名	612,871.73	一年以内	5.03	往来款	非关联方
第五名	606,595.89	二年以上	4.98	往来款	非关联方

**6、 本年度实际核销的其他应收款情况**

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
第一名	理赔款	101,650.16	无法收回	否

**(三) 长期股权投资：**

期末数		年初数	
账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
69,254,762.86		52,982,713.78	

**1、 按成本法核算的长期股权投资**

被投资单位名称	初始金额	年初账面余额	本年投资增减额	期末账面余额	减值准备	本期现金红利
苏州国发创新资本投资有限公司	40,000,000.00	30,000,000.00	10,000,000.00	40,000,000.00		
苏州固锝（香港）电子股份有限公司	688,000.00		688,000.00	688,000.00		
合计	40,688,000.00	30,000,000.00	10,688,000.00	40,688,000.00		

**2、 按权益法核算的长期股权投资**

被投资单位	初始投资额	年初数	本年权益调整	累计权益调整	本年投资成本增(减)	期末数	本期现金红利
苏州硅能	20,112,202.91	18,845,231.68	4,668,977.36	5,146,909.04	1,744,902.91	25,259,111.95	
苏州晶讯	7,000,000.00	4,137,482.10	-829,831.19	-3,692,349.09		3,307,650.91	
合计	27,112,202.91	22,982,713.78	3,839,146.17	1,454,559.95	1,744,902.91	28,566,762.86	

注：公司按权益法核算的苏州晶讯本年度调减了年初未分配利润 58.52 万元，公司按投资比例 35%将上述影响金额 20.48 万元确认为当期损益调整

**(四) 营业收入及营业成本**

**1、 营业收入**

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	554,815,180.33	524,265,399.28
其他业务收入		
营业成本	460,650,170.60	460,865,605.69

**2、 主营业务（分行业）**

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	554,815,180.33	460,650,170.60	524,265,399.28	460,865,605.69

**3、 主营业务（分产品）**

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
集成电路	118,607,293.80	87,884,579.58	98,193,612.62	77,155,233.71
片式二极管	43,171,430.38	32,522,834.73	26,932,177.30	21,338,478.41
电力电子器件	109,712,690.79	96,563,214.52	41,808,141.53	39,377,265.18
功率整流二极管	127,645,782.79	110,739,796.27	192,592,424.70	176,502,508.86
汽车整流器	7,157,163.52	6,099,495.30	6,247,250.33	6,141,482.13
其他分立器件	148,520,819.05	126,840,250.20	158,491,792.80	140,350,637.40
合 计	554,815,180.33	460,650,170.60	524,265,399.28	460,865,605.69

**4、 主营业务（分地区）**

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国大陆	108,491,864.35	98,325,595.06	101,704,135.65	82,932,663.55
中国大陆以外的国家或地区	446,323,315.98	362,324,575.54	422,561,263.63	377,932,942.14
合 计	554,815,180.33	460,650,170.60	524,265,399.28	460,865,605.69

**5、 公司前五名客户的主营业务收入情况。**



客户排名	金 额	占公司全部主营业务收入的比例 (%)
第一名	124,309,539.80	22.41
第二名	52,179,755.64	9.40
第三名	37,646,992.49	6.79
第四名	28,601,723.86	5.16
第五名	20,522,416.52	3.70
合计	263,260,428.31	47.46

## (五) 投资收益

### 1、 投资收益明细情况

项 目	本期发生数	上期发生数
金融资产投资收益	486,483.74	-5,507,787.67
按权益法核算确认的长期股权投资 收益	3,839,146.17	-2,390,820.31
合 计	4,325,629.91	-7,898,607.98

### 2、 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本期发生数	上期发生数	本期比上期增减变动的原 因
苏州硅能	4,668,977.36	471,697.59	被投资企业逐步进入成长 期
苏州晶讯	-829,831.19	-2,862,517.90	被投资企业逐步减少亏损
合计	3,839,146.17	-2,390,820.31	

## (六) 现金流量表补充资料



主要项目	本期发生数	上期发生数
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	36,631,973.66	16,794,821.48
加：资产减值准备	6,966,900.72	1,640,947.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,165,136.39	25,301,111.41
无形资产摊销	4,198,253.29	1,232,267.50
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	660,401.10	-125,215.33
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)	107,680.57	652,050.00
财务费用(收益以“-”号填列)	443,804.52	3,571,233.42
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,325,629.91	7,898,607.98
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-959,573.71	-308,267.09
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-240,490.11	-76,205.09
存货的减少(增加以“-”号填列)	-19,502,738.96	8,442,944.65
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-25,445,187.15	-2,109,032.70
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	55,355,171.88	-23,485,572.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	81,055,702.29	39,429,691.03
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	71,562,993.40	56,496,769.16
减：现金的年初余额	56,496,769.16	161,584,653.30
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	15,066,224.24	-105,087,884.14

## 十二、补充资料

**(一) 当期非经常性损益明细表**

明细项目	金 额
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-660,401.10
2、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	3,775,583.33
3、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	1,036,276.35
4、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	703,340.71
小 计	4,854,799.29
减：所得税影响额	728,219.89
扣除所得税影响的非经常性损益金额	4,126,579.40

**(二) 净资产收益率与每股收益****1、2009 年度净资产收益率与每股收益**

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.71	0.136	0.136
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.87	0.121	0.121

**(1) 2009 年度基本每股收益和稀释每股收益****①基本每股收益和稀释每股收益计算公式：**

基本每股收益 =  $P_0 \div S$

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



稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

**②2009 年度基本每股收益和稀释每股收益计算过程:**

计算项目	2009 年度
P0 归属于公司普通股股东的净利润	37,468,098.23
P0 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	33,341,518.83
S0 期初股份总数	276,000,000
S 发行在外的普通股加权平均数	276,000,000
<b>2009 年度基本每股收益:</b>	
基本每股收益 (归属于公司普通股股东的净利润)	0.136
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)	0.121
<b>2009 年度稀释每股收益:</b>	
稀释每股收益 (归属于公司普通股股东的净利润)	0.136
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)	0.121

**(2) 2009 年度加权平均净资产收益率:**

**①加权平均净资产收益率计算公式:**

加权平均净资产收益率= $P0 / (E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 \pm Ek \times Mk \div M0)$

其中: P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润; NP 为归属于公司普通股股东的净利润; E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产; Ei 为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; Ej 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; Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数; Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数; Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动; Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。



## ②2009 年度加权平均净资产收益率计算过程：

计算项目	2009 年度
P0 归属于公司普通股股东的净利润	37,468,098.23
P0 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	33,341,518.83
NP 归属于公司普通股股东的净利润	37,468,098.23
E0 归属于公司普通股股东的期初净资产	470,736,380.02
Ej 报告期现金分红减少的归属于公司普通股股东的净资产	8,280,000.00
M0 报告期月份数	12
Mj 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	7
Ek 因其他交易或事项引起的净资产增减变动	1,744,902.91
Mk 发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月。	7
<b>2009 年度加权平均净资产收益率：</b>	
ROE 归属于公司普通股股东的净利润	7.71%
ROE 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.87%

## 2、2008 年度净资产收益率与每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	3.63	0.061	0.061



扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.43	0.074	0.074
-------------------------	------	-------	-------

### (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上年金额)	变动 比率%	变动原因
货币资金	100,924,711.89	60,269,139.00	67.46	经营所需短期借款增加,未到期的应付款增加
在建工程	65,767,620.96	45,470,896.99	44.64	新厂房的投入增加及购买 NS 生产设备
应付账款	133,424,630.48	80,156,644.23	66.45	未到期的应付款增加
资产减值损失	6,966,712.98	1,640,947.08	324.55	固定资产、在建工程减值增加
投资收益	4,325,629.91	-7,898,607.98	-154.76	上年度经济危机投资收益为负数,本年恢复正常
营业外收入	4,532,696.35	1,787,826.90	153.53	本年度收到大量政府补助
所得税费用	4,715,626.47	2,564,567.71	83.88	盈利能力提高所得税费用增加

### 十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2010 年 3 月 25 日批准报出。

苏州固锴电子股份有限公司  
二〇一〇年三月二十五日



## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (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纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 载有董事长签名的2009年年度报告文本原件。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司证券部。

苏州固锔电子股份有限公司

董事长： 吴念博

二〇一〇年三月二十五日