



湖北台基半导体股份有限公司

2010年年度报告

股票简称：台基股份

股票代码：300046

披露日期：2011年3月22日

## 重 要 提 示

1、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。

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

3、除独立董事林钟高外，公司其他董事均亲自出席本次审议年度报告的董事会会议。独立董事林钟高委托独立董事贾华芳出席本次董事会会议。

4、福建华兴会计师事务所有限公司已经对公司2010年度财务报告审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

5、公司法定代表人邢雁、主管会计工作负责人刘晓珊及会计机构负责人吴建林声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

# 目 录

第一节 公司基本情况.....	3
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	4
第三节 董事会报告.....	7
第四节 重要事项.....	34
第五节 股本变动及股东情况.....	42
第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	47
第七节 公司治理结构.....	53
第八节 监事会报告.....	63
第九节 财务报告.....	66
第十节 备查文件目录.....	145

## 第一节 公司基本情况

### 一、 公司基本情况

中文名称	湖北台基半导体股份有限公司
英文名称	HUBEI TECH SEMICONDUCTORS CO., LTD.
中文简称	台基股份
英文简称	TECHSEM
法定代表人	邢雁
注册地址	湖北省襄阳市襄城区胜利街162号
注册地址的邮政编码	441021
办公地址	湖北省襄阳市襄城区胜利街162号
办公地址的邮政编码	441021
公司国际互联网网址	<a href="http://www.tech-sem.com">http://www.tech-sem.com</a>
电子信箱	securities@techsem.com.cn

### 二、 董事会秘书

	董事会秘书
姓名	康进
联系地址	湖北省襄阳市襄城区胜利街162号
电话	0710-3506236
传真	0710-3500847
电子信箱	securities@techsem.com.cn

### 三、 公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

登载年度报告的网站网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告置备地：公司证券部

### 四、 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：台基股份

股票代码：300046

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减	2008 年
营业总收入	267,419,337.58	211,324,667.06	26.54%	198,060,435.42
利润总额	94,984,528.68	54,904,337.51	73.00%	41,889,320.84
归属于上市公司股东的净利润	80,623,377.59	45,661,716.83	76.57%	37,060,353.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	80,906,287.62	44,389,869.21	82.26%	36,641,080.09
经营活动产生的现金流量净额	32,112,364.22	83,404,230.01	-61.50%	-2,168,382.47
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减	2008 年末
总资产	894,682,885.14	243,427,740.13	267.54%	198,764,583.65
归属于上市公司股东的所有者权益	826,026,690.77	181,030,290.63	356.29%	145,500,573.80
股本（股）	71,040,000.00	44,200,000.00	60.72%	44,200,000.00

### 二、主要财务指标

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减	2008 年
基本每股收益	1.16	0.81	43.21%	0.86
稀释每股收益	1.16	0.81	43.21%	0.86
扣除非经常性损益后的基本每股收益	1.16	0.79	46.84%	0.85
加权平均净资产收益率（%）	10.83%	28.85%	-18.02%	29.36%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	10.87%	28.05%	-17.18%	29.03%
每股经营活动产生的现金流	0.45	1.89	-76.19%	-0.05

量净额				
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末 增减	2008 年末
归属于上市公司股东的每股 净资产	11.63	4.10	183.66%	3.29

注1：2008年、2009年和2010年各年末股本分别为4420万股、4420万股和7104万股。

注2：加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率及基本每股收益计算过程如下：

(一) 加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率计算过程及基本每股收益计算过程：

单位：元

项目	序号	2010 年度	2009 年
分子			
归属于本公司普通股股东的净利润	1	80,623,377.59	45,661,716.83
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	-282,910.03	1,271,847.62
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	80,906,287.62	44,389,869.21
分母			
年初股份总数	4	44,200,000.00	44,200,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	11,840,000.00	11,840,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	6	15,000,000.00	
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	11	
报告期因回购减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期月份数	10	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6*7/10-8*9/10$	69,790,000.00	56,040,000.00

归属于公司普通股股东的期初净资产	12	181,030,290.63	145,500,573.80
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	13	588,053,022.55	918,000.00
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下一月份至报告期年末的月份数	14	11	1
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	15	23,680,000.00	11,050,000.00
报告期回购或现金分红下一月份起至报告期年末的月份数	16	8	11
归属于公司普通股股东的期末净资产	17	826,026,690.77	181,030,290.63
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$18=12+1*50\%+13*14/10-15*16/10$	744,603,916.76	158,278,765.55

(二) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

### 三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-5,123,277.47	募投项目实施拆除旧生产厂房处置损益
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,919,285.68	主要是公司上市获得的政府补贴和奖励
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	12,721.44	投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-126,057.00	
所得税影响额	34,417.32	
合计	-282,910.03	-

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内经营情况的回顾

#### (一) 总体经营情况

2010 年是公司发展历程具有里程碑意义的一年，台基股份在深交所创业板成功上市，公司经营业绩创历史最好水平。在这一年里，公司抓住国家鼓励节能减排、发展循环经济以及公司上市的有利时机，以“立足主业，持续改进，提升核心竞争力”为经营指导思想，发挥产能、品牌、质量、营销等多种优势，积极开拓功率半导体器件应用领域，在管理层、各级干部和全体员工的共同努力下，公司超额完成全年经营计划，主要经济指标创历史记录，为公司今后发展奠定了良好的基础。

#### 1、主要经济指标完成情况

2010 年，公司全面超额完成年度经营计划，全年实现营业收入 26,741.93 万元，同比增长 26.54%；利润总额 9,498.45 万元，同比增长 73%；实现净利润 8,062.34 万元，同比增长 76.57%。产品销量持续增长，全年销售各类功率半导体器件产品 121.39 万只，同比增长 30.11%。其中晶闸管销售 58.72 万只，同比增长 11.42%；模块销售 57.39 万只，同比增长 40.70%。

#### 2、重点市场和工艺开发取得明显成效

2010年，公司以专项模式组建多个高端客户开发小组和新产品、新工艺研发小组，加快优化生产工艺、产品结构和市场结构，取得了明显的成效。公司成功开发一批国内外功率半导体应用领域的高端和知名客户，成为公司新的增长点。新产品6500V高压器件进入客户小批量试用阶段，应用于军工和铁路机车的高功率专用器件的开发取得重大成果，形成批量供应，全年生产此类器件7677只，销售金额近2000万元。同时，公司在全压接工艺上取得了重大进展， $\phi 38$ 、 $\phi 50$

的全压接工艺和制程全线贯通；产品检测和试验能力进一步增强，工艺和质量水平稳定提升。

### 3、公司成功上市，治理水平得到提升

2010 年 1 月，公司在深交所创业板上市，实现了阶段性战略目标，极大地提升了公司的资本实力和无形资产，促进了公司当前和长远发展。上市一年来，公司严格按照《深交所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，规范运作，诚信经营，完善公司治理结构和内部控制制度，健全股东大会、董事会、监事会三会制度，提高决策的科学性和规范性，规范公司、股东、董事、监事和高级管理人员的行为，履行公平信息披露义务，公司治理水平进一步提升。

### 4、募投项目有序推进，装备水平逐步提高

2010 年，公司全面启动了《125 万只大功率半导体器件技术升级及改扩建》项目的建设。新建晶圆净化车间于 2010 年 9 月投产，新散热器车间于 10 月份投入使用，2 号净化生产楼已顺利封顶，试验检测楼完成基础施工。同时，公司购置了大量的先进设备，新购置了 6 寸扩散炉和自动清洗设备，扩散设备得到了全面提升，芯片制程的电子束蒸发台已逐步更新为先进的进口设备。晶闸管和模块自动测试设备已订购，将陆续到货。散热器制造部购置数控车床、铣床等机械加工设备 20 台套，配套能力大幅增强。2011 年及今后，公司装备水平和工艺环境将得到全面质的提升，产能将大幅扩充，为公司开发更多的新市场和新领域打下坚实的基础。

### 5、加强人才队伍和企业文化建设

2010 年，随着企业发展，公司多渠道引进技术、管理、销售等人才，招录了很多新员工，既满足了公司人力需求，又缓解了社会就业压力。同时，公司加强了内部人才的培养，为公司长远发展培育和储备各类型人才。公司一贯重视员工福利，按时足额交纳各项社会保险，员工收入随着企业的发展稳步增长，员工分享了企业发展的成果。2010 年，企业的文化建设欣欣向荣，通过组织新年晚会、先进员工旅游等丰富多彩的文体活动，活跃了员工的业余生活，增强了企业的凝聚力，促进了企业和谐发展。

## (二) 公司主营业务及其经营情况

公司的主营业务为功率晶闸管、整流管、电力半导体模块、电力半导体用散热器等大功率半导体器件及其功率组件的研发、制造、销售及相关服务。公司产品门类齐全，规格众多，主要产品有：大功率晶闸管（KK系列、KP系列、KS系列等，直径范围:0.5-5英寸，电流范围200A-4000A，电压范围400V-6500V）；大功率半导体模块（MTC系列、MFC系列、MDS系列、MTG系列等，电流范围:26A-1500A，电压范围:400V-3600V）；功率半导体组件；电力半导体用散热器等。

公司在国内大功率半导体器件市场销量领先。大功率半导体器件是发电、配电、输电、用电、储能的核心变流部件，可对电流、电压、功率、频率进行精确高效的控制和变换，用于电能分配、电能转换、电能控制，起到节能环保的作用，广泛应用于钢铁冶炼、电机驱动、大功率电源、输变电和配电、轨道交通、机械制造、电焊机、化工、新能源等行业和领域。

分行业、产品说明报告期内公司主营业务收入、主营业务利润的构成情况

### 1、主营业务分产品情况

单位：万元

分产品或服务	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
晶闸管	19,412.68	10,415.38	46.35%	24.00%	6.00%	9.26%
模块	6,002.28	4,247.33	29.24%	33.99%	39.55%	-2.82%
散热器	849.55	603.52	28.96%	33.76%	34.47%	-0.37%
其他	155.12	139.66	9.97%	-38.61%	-24.90%	-16.14%
合计	26,419.63	15,405.89	41.69%	25.67%	14.09%	5.92%

报告期产品毛利率同比上升5.92个百分点，主要是公司产品和市场结构调整优化及高附加值产品增加等经营举措取得了明显的成效，使得主营业务收入同比增长了25.67%，主营业务成本同比增加了14.09%所致。

## 2、主营业务分行业情况

单位：万元

应用领域	2010 年度	2009 年度	2010 年度占比	2009 年度占比
钢铁冶金	12,575.48	10,302.99	47.60%	49.01%
马达驱动	7,474.99	6,821.71	28.29%	32.45%
输变电	2,314.10	1,086.85	8.76%	5.17%
轨道交通	1,177.93	672.71	4.46%	3.20%
电焊机	975.66	969.12	3.69%	4.61%
大功率电源	1,081.81	676.92	4.09%	3.22%
其它	819.66	491.92	3.10%	2.34%
合计	26,419.63	21,022.21	100.00%	100.00%

报告期内，公司销售收入总体增长，各领域销售收入同比均有所增长，主要是因为公司报告期内继续巩固和加强钢铁冶金等传统领域的销售力度，使传统领域销售收入稳步增长。同时，公司调整优化产品和市场结构，加快其他领域的市场拓展，使其他领域销售占比有所上升。

## 3、分地区说明报告期内公司主营业务收入的构成情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
华南区	2,274.17	46.48%
西北区	1,808.79	17.19%
华中区	2,631.75	11.42%
西南区	2,138.06	50.13%
华北区	1,233.68	33.25%
东北区	897.46	30.64%
华东区	12,133.64	17.46%
陕西省	2,553.90	73.59%

间接出口	399.64	-15.74%
直接出口	348.54	39.80%
合计	26,419.63	25.67%

华南区同比增长46.48%，主要是公司在深圳加大了销售力度；西南区同比增长50.13%，主要是公司重点客户销量增加；华北区同比增长33.25%，主要是公司在无功补偿（SVC）、谐波抑制行业取得了较大增长；东北区同比增长30.64%，主要是公司在环保行业取得了进展；陕西省同比增长73.59%，主要是重点客户业绩大幅增长带动公司产品销量上升；直接出口同比增长39.80%，主要是随着世界经济的复苏，出口订单增加。

#### 4、公司主要供应商情况

单位：万元

项 目	2010 年	2009 年	同比增减	2008 年
前五名供应商采购合计占本年度采购总额的比例	38.85%	42.80%	-3.95%	46.69%
应付帐款前五名余额（万元）	1,554.69	1,040.56	49.41%	834.34
应付帐款前五名余额占公司应付账款余额的比例	41.48%	33.87%	-7.61%	39.46%

报告期内不存在向单个供应商采购比例超过采购总额的 30%或严重依赖于少数供应商的情况，公司大宗原材料（如硅片、钼片、管壳）占本公司成本比例较高，公司根据市场价格变化、产品质量、供货能力等因素选择供应商，优化供应商管理，保障原材料供应。

#### 5、公司主要客户情况

单位：万元

项 目	2010 年	2009 年	同比增减	2008 年
前五名客户销售合计占本年度销售总额的比例	16.26%	22.54%	-6.28%	22.68%
前五名客户应收帐款余额（万元）	914.00	250.62	264.7%	231.32
前五名应收帐款余额占公司应收账款余额的比例	44.79%	20.73%	24.06%	24.19%

报告期内公司不存在向单一客户销售比例超过销售总额的 30%或严重依赖

于少数客户的情况，本公司前五名客户集中度相对稳定，因市场的变化，前五名客户应收帐款余额有所上升。但前五名客户的信誉良好，且公司与重点客户建立了长期战略合作伙伴关系。

### (三) 资产、负债、利润表变动

#### 1、公司主要资产和负债构成分析

单位：万元

资产项目	本年数	上年数	增加额	同比增长	占总资产比例
货币资金	65,272.49	10,140.76	55,131.73	543.66%	72.96%
应收、其他帐款	1,937.48	1,227.80	709.68	57.80%	2.17%
预付账款	3,554.38	875.31	2,679.07	306.07%	3.97%
存货	5,258.27	3,293.92	1,964.35	59.64%	5.88%
在建工程	620.50	0.00	620.50	-	0.69%
无形资产	1,417.15	1,527.17	-110.02	7.20%	1.58%
长期投资	130.00	130.00	-	0.00%	0.15%
应收票据	4,040.81	2,793.79	1,247.02	44.64%	4.52%
应收利息	1,000.38	-	1,000.38	-	1.12%
固定资产净值	6,084.02	4,189.18	1,894.84	45.23%	6.80%
资产总额	89,468.29	24,342.77	65,125.52	267.54%	100.00%
负债项目	本年数	上年数	增加额	同比增长	占总资产比例
应付帐款	3,748.31	3,072.91	675.4	21.98%	4.19%
应付职工薪酬	870.61	955.76	-85.15	-8.91%	0.97%
应交税费	535.15	142.54	392.61	275.45%	0.60%

预收账款	805.83	1,092.81	-286.98	-26.26%	0.90%
其它应付款	347.25	368.64	-21.39	-5.80%	0.39%
其它流动负债	101.39	72.93	28.46	39.02%	0.11%
实收资本	7,104.00	4,420.00	2,684.00	60.72%	7.94%
资本公积	63,451.88	7,330.58	56,121.30	765.58%	70.92%
盈余公积	1,551.98	745.75	806.23	108.11%	1.73%
未分配利润	10,494.81	5,606.71	4,888.10	87.18%	11.73%
其他非流动负债	457.07	534.17	-77.10	-14.43%	0.51%
负债总额	6,865.62	6,239.74	625.88	10.03%	7.67%

公司主要资产和负债构成分析：

(1) 货币资金期末余额较年初增长543.66%，主要是公司上市募集资金到位所致。

(2) 应收、其他账款期末余额较年初增长57.80%，主要是应收账款增加所致。应收账款增加的原因因为公司销售收入及新开发客户增加。

(3) 预付帐款期末余额较年初增长306.07%，主要是公司预付募投项目工程及设备款项增加较多所致。

(4) 存货期末余额较年初增长59.64%，主要是公司生产规模扩大，原材料储备增加，以及半成品和产成品增加所致。

(5) 在建工程期末余额较年初增长，主要是募投项目工程在建所致。

(6) 应收票据期末余额较年初增加44.64%，主要是公司销售收入及客户票据结算比例提高所致。

(7) 应付账款期末余额较年初增加21.98%，主要是随着公司生产规模扩大，原材料采购增加所致。

(8) 实收资本期末余额较年初增加 60.72%，主要是公司年初发行股票，以及本年度实施资本公积转增股本所致。

(9) 资本公积期末余额较年初增加 765.58%，主要是公司年初发行股票，股票溢价所致。

(10) 盈余公积期末余额较年初增加 108.11%，主要是公司 2010 年度实现利润按照规定计提法定公积金所致。

(11) 未分配利润期末余额较年初增加 87.18%，主要是公司 2010 年度盈利增加所致。

## 2、报告期内费用构成情况

单位：万元

项目	2010 年度	2009 年度	同比变动额	同比变动比例
管理费用	2,262.02	1,692.58	569.44	33.64%
销售费用	783.90	684.20	99.70	14.57%
财务费用	-1,306.51	-119.83	-1,186.68	-990.31%
期间费用合计	1,739.41	2,256.95	-517.54	-22.93%
所得税费用	1,436.12	924.26	511.86	55.38%

(1) 报告期内管理费用增加的主要原因：员工增加职工薪酬相应增加，新增上市发行费用计入当期损益。

(2) 报告期内销售费用增加的主要原因：本年度销售规模扩大，产品销量增加，销售运费增加。

(3) 报告期内财务费用减少的主要原因：本年度募集资金到位，募投账户定期存款利息收入增加。

(4) 报告期内所得税费用增加的主要原因：本年度利润总额大幅增长。

### 3、主要财务指标

单位：万元

项目	指标	2010 年度	2009 年度	同比增减变化
盈利能力	销售毛利率	41.69%	35.77%	5.92%
	净资产收益率（加权）	10.83%	28.85%	-18.02%
偿债能力	流动比率	12.65	3.21	294.08%
	速动比率	11.83	2.64	348.11%
	资产负债率	7.67%	25.63%	-70.07%
营运能力	存货周转率（次/年）	3.6	3.33	8.11%
	应收账款周转率（次/年）	17.01	19.52	-12.86%

#### （1）财务状况分析

报告期内公司发行股票获得较多募集资金，公司流动比率和速动比率大幅上升，表明公司目前的财务风险低，偿债能力强。

#### （2）资产管理能力

应收账款周转率（次）同比下降 12.86%，主要是新客户的销售比重提高，对一些大客户适当延长了账期所致，但是公司应收账款周转率为 17.01，平均 21 天周转 1 次，说明公司应收账款周转能力较强；存货周转率（次）同比上升 8.11%，主要是公司加强内部管理，资产管理能力进一步增强，提高了存货周转速度。

#### （3）获利能力分析

主营业务毛利率同比增长 16.25%，主要是公司产品和市场结构调整以及高附加值产品增加等经营举措取得了明显成效，使销售收入增长 26.54%。净资产收益率有所下降，主要是公司 2010 年 1 月发行股票募集资金到位，使公司净资产总额大幅增加所致。

#### （四）无形资产变动

报告期内，公司账面无形资产主要为土地使用权。截止报告期末，该土地不存在减值的情形。公司拥有的商标、专利与非专利技术均未作为无形资产入账。

## 1、商标

公司拥有9项注册商标，具体如下：

序号	商 标	注册号	核定使用类别	有效期限
1		3915608	商品第 9 类	至 2016/06/20
2		3915609	商品第 9 类	至 2016/03/20
3	泰基	3915606	商品第 9 类	至 2016/03/20
4	泰极	3915607	商品第 9 类	至 2016/03/20
5		174595	商品第 14 类	至 2013/04/17
6		1950628	服务第 35 类	至 2012/05/13
7		1767682	商品第 9 类	至 2012/05/13
8		3275655	商品第 9 类	至 2013/09/27
9		3661747	商品第 9 类	至 2015/05/27

## 2、专利

公司拥有11项专利，其中实用新型专利9项，外观设计专利2项， 具体如下：

序号	专利名称	专利类型	专利号	证书号	申请日期	期限
1	标签（晶闸管）	外观设计	ZL 2004 3 0065875.7	447697	2004/10/23	至 2014/10/22
2	包装盒	外观设计	ZL 2004 3 0065874.2	459317	2005/06/29	至 2014/10/22
3	一种功率半导体器件用水冷散热器	实用新型	ZL 2005 2 0095880.1	797502	2005/04/09	至 2015/04/08
4	一种平板式半导体器件稳态热阻测试装置	实用新型	ZL 2005 2 0097279.6	848638	2005/07/22	至 2015/07/21
5	高压硅堆组件装置	实用新型	ZL 2003 2 0115469.7	677463	2003/10/14	至 2013/10/13
6	半导体雷浪涌抑制器	实用新型	ZL 2009 2 0086842.8	1383221	2009/06/24	至 2019/06/24
7	一种非对称快速晶闸管	实用新型	ZL 2009 2 0086843.2	1385343	2009/06/24	至 2019/06/24

8	反向阻断二级晶闸管	实用新型	ZL 2009 2 0086844.7	1383222	2009/06/24	至 2019/06/24
9	一种超薄型封装半导体整流器件	实用新型	ZL 2009 2 0086846.6	1413795	2009/06/24	至 2019/06/24
10	一种功率半导体器件	实用新型	ZL 2009 2 0086847.0	1413502	2009/06/24	至 2019/06/24
11	一种 3600V 高压半导体模块	实用新型	ZL 2009 2 0086845.1	1465601	2009/6/24	至 2019/06/24

### 3、专利申请权

序号	专利名称	类型	申请日
1	一种非对称快速晶闸管	发明	2009/06/24
2	反向阻断二级晶闸管	发明	2009/06/24

### 4、非专利技术（主要）

编号	技术名称	取得方式	使用情况	用途与功能
1	低压降半导体器件设计和制造技术	自主研发	正在使用	国内领先水平。对进一步降低产品的通态压降具有很好的效果。
2	电子辐照精控功率半导体器件少子寿命技术	自主研发	正在使用	国内先进水平。用于快速晶闸管、快速整流管等器件制造，加工简便，工艺可控性好，产品成品率高。器件高温性能好，稳定性高。
3	Al-Ga-B 复合扩散法	自主研发	正在使用	国内先进水平，适用于 7000V 以下器件制造。电压特效好，压降不大于 2.5V。该技术提高了器件的综合性能、电参数一致性及良品率。
4	功率半导体模块结构设计和制造技术	自主研发	正在使用	国内先进水平，用于模块产品制造，能够提高模块的气密性和可靠性。
5	功率快速晶闸管设计	自主研发	正在使用	国内领先水平。适用于快速晶闸管、高频晶闸管的新产品设计，工艺优化设计和验证，大大提高设计效率。
6	晶闸管开通扩展电压测试技术	自主研发	正在使用	国内领先水平。用于测试产品的微观和动态开通特性，辅助产品设计以优化性能。

编号	技术名称	取得方式	使用情况	用途与功能
7	Ø90-125mm 功率半导体芯片无缺陷焊接技术	自主研发	正在使用	国内领先水平。适用于高功率器件制造。技术的应用，提高了焊接可靠性，降低了器件的通态压降和热阻。
8	半导体模块真空灌封脱气技术	自主研发	正在使用	国内先进水平。应用于半导体模块制造。使模块工作寿命长、结构完整、绝缘性和密封性好。产品性能稳定，质量可靠。

以上非专利技术系公司在长期生产实践过程中自主研发形成。

## 5、土地使用权

公司共有 6 宗工业用地，面积合计 58,764.50 平方米，具体情况如下：

序号	土地使用证号	地点	地类用途	原值（元）	面积（平方米）	报告期末账面余额
1	襄樊国用(2008)字第 310386012-1 号	襄城胜利街	工业用地	10,667,904.00	41,671.50	9,441,095.04
2	襄樊市国用(2010)字第 310387001-1 号	襄城胜利街	工业用地	2,870,013.72	10,912.60	2,215,450.62
3	襄樊国用(2008)字第 310386012-6 号	襄城胜利街	工业用地	49,866.00	197.10	44,131.41
4	襄樊国用(2008)字第 310386012-5 号	襄城胜利街	工业用地	40,657.00	160.70	35,981.45
5	襄樊国用(2009)字第 310386012-10 号	襄城胜利街	工业用地	690,978.08	1,640.50	680,425.24
6	襄樊国用(2009)字第 310386012-4 号	襄城胜利街	工业用地	1,761,501.04	4,182.10	1,734,598.82
	合计			16,080,939.84	58,764.50	14,151,682.58

报告期内，因襄阳市内环路建设征用公司土地，公司土地使用权发生变化。上表第 2 项土地使用权原证号为襄樊国用(2008)字第 310387001-1 号，土地面积为 14,212.70 平方米，襄阳市内环路建设征用土地 3300.10 平方米，征用后该宗土地面积为 10,912.60 平方米。2010 年 12 月 7 日，公司取得分割后的《国有土地使用权证》（襄樊市国用(2010)字第 310387001-1 号）。

## （五）公司核心竞争力

2010 年，公司以市场和客户为中心，继续巩固、发挥和发展包括技术开发、质量控制、品牌信誉、营销渠道、规模成本等竞争优势，保障了公司经营业绩的稳步提升。

### 1、技术开发优势

公司通过持续不断的技术研发和技术改造，积累了诸多具有自有知识产权的产品设计和制造技术，掌握完整的前道（扩散）技术、中道（芯片制程）技术、后道（封装测试）技术。随着工艺设备和检测设备的不断更新，公司装备水平已居国内领先并逐步达到国际先进水平，产品研发和生产能力不断改善。公司现拥有11项专利，2项发明专利申请权，22项非专利技术；公司自2004年起一直被评为湖北省高新技术企业，建有省级技术中心，拥有138人的技术团队，研发人员35人，其中享受国务院政府特殊津贴专家1人，高级工程师12人，工程硕士8人；公司技术人员累计参与起草11项国家或行业标准；公司近年承担了国家发改委、科技部、商务部等多项产品开发项目，部分成果获得省级奖励。

### 2、质量品牌优势

公司长期专注于大功率半导体器件制造，取得了《全国工业产品生产许可证》（电力整流器产品），建立了全面完整的覆盖产品设计、生产、验证、销售的质量控制体系，通过了ISO9001国际质量体系认证。大功率半导体器件连续被评为湖北省“精品名牌产品”，通过了ROHS检测、UL和CE认证，并进入铁道部《机车重要件定点验收目录》。公司是国内少数具有功率半导体器件全面综合试验能力的企业之一，建立了专门的功率半导体器件试验室，配备额定特性和可靠性试验设备，确保产品的品质和可靠性，满足IEC标准的要求。目前公司主要产品内控标准高于国家和行业标准，部分产品已达到或接近欧洲标准，产品质量稳定，故障率低，KK系列快速晶闸管在国内同业一直保持质量领先水平。公司拥有大量的优质客户群，特别是一些应用领域的龙头企业，在金属熔炼、工业加热、变频器、软启动、无功补偿等多个领域具有很高的美誉度和知名度，形成良好的品牌效应。

### 3、营销渠道优势

公司采取直营+经销+服务的销售模式，在国内拥有大量直营客户（整机设备制造商），其中部分大客户为电力电子应用领域的龙头和骨干企业，同时还拥有覆盖全国、长期良好合作的各区域特约经销商，在同业中具有明显的营销渠道优势。公司建立了客户需求快速响应机制，形成了大客户服务、一般客户直营服务和经销商服务的多层次服务体系。公司注重与客户的技术交流和技术服务，积极配合和支持客户的产品设计，为客户提供有针对性的解决方案和产品，并在客户集中的地区，配备应用工程师和设备，为客户提供便捷快速的服务。公司主导产品在国内连续保持年销售量第一位，年销售收入前三位，其中在感应加热应用领域的市场占有率一直保持全国第一。

#### 4、规模成本优势

公司上市以来，加快实施募投项目，产能得到快速增长，功率半导体器件年产能已达120万只。公司具有国内生产能力最大和最完整的功率半导体器件生产线，具有强大的交付能力，是国内功率半导体器件的主要提供者之一。借助在功率半导体器件行业积累的经验与技术，公司通过技术改造扩大生产规模，改进工艺流程，降低生产成本；另一方面，由于产品品种规格齐全，客户分布范围广泛，为生产组织的集约化和不同品种加工过程的综合互补调配提供了空间，有利于提高产品良品率，提高产品产量，降低产品成本。报告期内，公司产品产销量继续保持国内同行业领先地位，规模成本优势明显，具有很强的竞争力。

#### （六）研发费用支出

公司主导产品为大功率晶闸管、电力半导体模块，产品的设计、制造和测试大量使用公司自主研发的核心技术。各项核心技术在主导产品开发和生产上得到了充分应用。核心技术产品是本公司利润的主要增长点。报告期内，公司坚持自主创新，加大研发投入，全年研发项目总支出1,645.20万元，占营业收入的6.15%，公司近三年研发费用及占主营业务收入的比例如下：

单位：万元

项目	2010年	2009年	2008年

研发费用	1,645.20	1,000.67	822.40
营业收入	26,741.93	21,132.47	19,806.04
研发费用占比	6.15%	4.74%	4.15%

### （七）正在研发的主要项目

为进一步扩展公司大功率半导体器件产品线，满足不断发展的高端装备制造、新能源、智能电网、轨道交通、电能质量改善等领域对高性能和新型半导体器件的需求，公司持续进行相关产品、技术和工艺的研发。公司正在研发的主要项目及进展情况如下：

序号	项目名称	应用领域和研发目标	项目进展情况
1	6.5KV 高压器件	应用于高压软启动、高压无功补偿及高压变频器等。 1.5"~5"全规格，全压接技术研究和 6.5KV 高压新产品开发，及全压接产品生产线建设。	2010 年已完成部分规格产品试制和型式试验，并投放市场。小批量生产线安装完成并完全打通。正在开发 4"和 5"高压器件，预计 2011 年投放市场。
2	焊接模块	广泛应用于马达驱动、变频器、无功补偿等各类电力电子装置。焊接模块新技术研究和产品开发，组建焊接模块封装生产线并形成批量能力。并在此技术平台上，研发 IGBT 等新型器件的封装技术。	2010 年小批量试制线打通。正在安装大批量生产线，粗铝丝打线机、真空焊接炉、链式炉、超声显微镜等关键设备已经完成采购，正在安装调试。
3	脉冲功率器件	开发应用于强磁场、勘探、大功率激光器等领域的脉冲功率开关器件。国防应用为主，兼有民用。160kA 脉冲晶闸管， $di/dt > 10kA/\mu S$ ，RSD 输出电流达到 300kA， $di/dt > 60kA/\mu S$ 。	4kV 脉冲晶闸管已成功应用于 90kA 脉冲电源，RSD 器件通过 170kA 电流试验。正在开发 140KA 电压 6.5kV 脉冲晶闸管、280kA 的 RSD 器件，以及 $di/dt > 10kA/\mu S$ 脉冲晶闸管。
4	机车专用器件	应用于内燃机车及电力机车变流器，开发高性能大功率晶闸管、整流管。	3500A/5000V 器件及其它规格器件，已成套安装于各型机车。目前已形成批量生产。
5	4000V 高压模块	应用于风力发电、太阳能发电	3500V 高压模块已小批量投放

		设备, 及高压无功补偿、高压软启动等系统的高压半导体模块。	市场。正在开发 4200V 高压模块。
--	--	-------------------------------	---------------------

### (八) 现金流量构成分析

单位：元

项 目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	32,112,364.22	83,404,230.01
投资活动产生的现金流量净额	-50,710,105.58	-10,503,332.21
筹资活动产生的现金流量净额	568,919,736.85	-21,172,003.02
现金及现金等价物净增加额	550,321,995.49	51,728,894.78

报告期经营活动产生的现金流量净额为 32,112,364.22 元, 2009 年经营活动产生的现金流量净额为 83,404,230.01 元, 减少 51,291,865.79 元。减少的主要原因: 报告期内购买商品、接受劳务支付的现金同比大幅增加。

报告期投资活动产生的现金流量净额为-50,710,105.58 元, 2009 年投资活动产生的现金流量净额为-10,503,332.21 元, 减少 40,206,773.37 元。减少的主要原因: 报告期内募投项目支出增加。

报告期筹资活动产生的现金流量净额为568,919,736.85元, 2009年筹资活动产生的现金流量净额为-21,172,003.02元, 增加590,091,739.87元。增加的主要原因: 公司上市募集资金到位。

报告期现金及现金等价物净增加额为550,321,995.49元, 2009年现金及现金等价物净增加额为51,728,894.78元, 增加了498,593,100.71元。增加的主要原因: 公司筹资活动产生的现金流量净额增加。

### (九) 子公司和参股公司情况

公司无控股子公司, 公司参股公司情况如下:

序号	参股公司名称	注册资本(万元)	初始投资额(万元)	持股比例
1	湖北江山华科数字设备科技有限公司	1,000.00	100.00	10.00%

2	中国浦发机械工业股份有限公司	15,450.00	30.00	0.15%
3	湖北神电汽车电机股份有限公司	2,073.00	18.80	0.63%

1、湖北江山华科数字设备科技有限公司成立于 2007 年 9 月 25 日，住所为襄阳市高新区火炬大厦 17 楼，注册资本 1,000 万元，经营范围为：数控机床及其配件的科技开发、制造、销售、技术改造及维修；汽车电动助力转向器、伺服电机驱动系统、数字控制机械手模块的科技开发；全电动数字伺服控制注塑机的科技开发、生产；金属加工机械设备的制造、销售与维修。

2、中国浦发机械工业股份有限公司成立于 1992 年 9 月 22 日，住所为上海市浦东新区乳山路 98 号八层，注册资本 15,450 万元，经营范围为：实业投资，经外经贸部批准的进出口业务，国内贸易（除专项规定外），成套设备，汽车（含小轿车）及零部件、房地产开发，技术服务与咨询。

3、湖北神电汽车电机股份有限公司成立于 1992 年 10 月 24 日，住所为湖北省荆州市沙市区燎原路 8 号。该公司经营不良，本公司已于 2009 年对该项投资全额计提了减值准备。

（十）公司不存在其控制下的特殊目的主体。

## 二、对公司未来发展的展望

公司以“致力于中国电力电子技术应用的普及和提升，节约能源，造福社会，成为中国最具竞争力的功率半导体提供者”为经营宗旨，根据电力电子技术的发展趋势、大功率半导体行业的发展态势和公司的竞争优势等客观情况，为提高公司成长性和自主创新能力，公司制定了中长期发展规划和发展战略。

### （一）发展规划

1、专注功率半导体主业，保持平稳快速增长。晶闸管向两头拓展，加快高端（更大功率、大电流高电压）产品的研发和市场化，保持和提升核心产品优势；延展中小功率品种和规模，增强市场的覆盖面和产品的辐射面；加大模块投资，

加快向焊接式方向发展；开发 FRD、IGBT、IPM 等主业相关产品。适时并购重组同业和上游产业，拓展产业链。

2、积极发展以新型功率半导体器件为主的产品贸易，为后续产品的拓展奠定市场基础。对一些技术含量和附加值不高、但市场需求较大的产品，可采取 OEM 方式运作，拓宽产品服务能力；与国际同行合作，优势互补。

3、提升品质。明显改善产品的一致性、耐久性和良品率水平；持续提升质量管理体系的有效性和适应性，持续提高产品检验标准，改善检验、试验装备水平，使产品质量接近或达到国际先进企业标准。

4、研发新技术，开发新产品。研发 6500V 高压晶闸管技术、FRD 芯片制造技术、IGBT 封装技术、焊接式模块、功率组件等。以现有产品为基础，着力开发新一代大功率半导体器件，以实现公司的产业升级，扩大高技术产品的产业化水平，使新产品成为未来销售收入的主要增长点。

5、实施募集资金投资项目，大幅扩充产能，提升装备水平。按计划稳健实施《125 万只大功率半导体器件技术升级及改扩建项目》，2013 年全面达产后形成年产 205 万只以上的大功率半导体器件生产能力。

6、开拓新市场，开发新客户。拓展更多应用领域，服务更多的客户，特别是国内的高端客户；通过与国外同行的合作等多种途径大力拓展国际市场，争取外销部分占公司总销售额的 20%。

## （二）发展战略

构建创新机制，打造创新团队，提升管理素养；坚持以品质为核心，提升产品质量水平，赶超国际先进标准；以市场为导向，持续跟踪和开发适应市场需求的功率半导体器件，不断满足更多领域客户的需要；不断提升规模，持续改善服务水平，为顾客提供优质的产品；促进中国电力电子技术的普及和提升。

1、市场战略。稳定和扩大传统领域的占有率；不断开拓和服务新的市场和应用领域，重点开发高端、前沿、海外市场，积极开展国际合作；提升公司及产品品牌价值，成为国内外知名的大功率半导体制造商。

2、质量战略。坚持“质量第一”的经营理念，以品质为先导，持续提升质量管理体系的运行水平，改善品质，使公司产品及质量管理水平接近、达到国际先进标准，提升公司核心竞争力，促进电力电子技术应用的普及化。

3、产品战略。专注于大功率半导体器件的研发、制造和服务；顺应电力电子技术发展趋势，通过自主创新，不断研究、开发新产品，拓展公司产品线，以满足电力电子日益增长的多样化需求。

4、人才战略。不断完善适合人才引进、成长、提升的文化和机制；广泛吸纳优秀人才，特别是高级专业技术人才和经营管理人才，提高全员专业素养，促进公司管理水平、技术水平、质量水平、服务水平的持续提升，不断增强公司自主创新能力，保障公司可持续发展。

### （三）行业发展的机遇和挑战

#### 1、机遇

目前，中国大功率半导体器件产业进入了一个黄金发展期，国民经济的发展、节能减排的驱动、产业政策的扶持、战略安全的需要、全球化趋势等助推中国成为大功率半导体器件需求增速最快的市场。

##### （1）国民经济快速发展推动电力电子装置广泛应用

随着国民经济的持续、快速、健康发展，我国的发电、输电、配电、用电快速增长。我国总发电装机容量和发电量已经连续多年位居世界前列，电站设备向大容量、高效率、低污染、高可靠性、负荷适应性、经济性和自动化方向发展，对发电设备的性能要求越来越高。由于输配电资产比例严重偏低，未来持续加大输配电领域投资是我国电力工业长期发展的必然趋势。同时，钢铁冶金、机械制造、轨道交通、环保、石油、化工、汽车制造、船舶制造、矿山、军工等行业发展迅速，整个国民经济对电力电子装置的需求大幅增加，直接带动大功率半导体器件制造业的快速发展。

##### （2）节能环保需求驱动大功率半导体行业快速发展

建设“资源节约型、环境友好型”社会是我国的基本国策，大力推进节能减排，鼓励节能技术的发展及应用是转变增长方式，优化经济结构，实现国民经济良性发展的主要措施之一。电力电子技术是研究电能高效变换和控制的技术，国外专家形象地称之为“节能王牌”，大功率半导体技术是电力电子技术的关键。电力电子技术对节能的促进，主要体现在电机的斩波调速、风机水泵的交流调速、对新能源的利用以及对过剩能量的贮存和启用等多个方面。大功率半导体器件的广泛应用可以实现对电能的传输转换及最佳控制，提高工业生产效率、产品质量和产品性能，大幅度节约电能、降低原材料消耗。节能减排需求推动大功率半导体器件市场不断增长。

### (3) 国家战略需求以及对半导体产业政策大力扶持

电力电子技术已成为我国经济的重要基础学科之一，是现代科学、工业和国防的关键技术。国家对电力电子产业发展高度重视，先后出台一系列政策推动电力电子产业的发展。2009 年国务院发布《电子信息产业调整和振兴规划》，强调要加快电子元器件产品升级，充分发挥整机需求的导向作用，围绕国内整机配套调整元器件产品结构，提高片式元器件、新型电力电子器件、高频频率器件等产品的研发生产能力，初步形成完整配套、相互支撑的电子元器件产业体系；加快发展无污染、环保型基础元器件和关键材料，提高产品性能和可靠性，提高电子元器件和基础材料的回收利用水平，降低物流和管理成本，进一步提高出口产品竞争力，保持国际市场份额。同时，《装备制造业调整和振兴规划》也提出要重点发展大功率电力电子元件、功能模块。国家政策的大力支持给大功率半导体器件行业的发展带来良好机遇。

### (4) 全球大功率半导体产业转移带来的机遇

全球半导体产业发展表现为全球领先的制造商全力发展微电子半导体，而将大功率半导体器件产业向新兴市场国家特别是中国转移。①制造转移：在全球领域，大功率半导体器件制造业正呈现向发展中国家转移的明显趋势。②采购转移：发达国家的大功率半导体器件采购向中国等发展中国家转移，导致在中国的大功率半导体器件需求的增长。③技术转移：中国庞大的大功率半导体器件市场需求

吸引更多的厂商在中国展开竞争，或由外商通过与中国企业的合作，为中国企业吸收先进技术以及消化再创新提供良好机遇。

## 2、挑战

### (1) 大功率半导体产业投入不足，与国际先进技术存在差距

大功率半导体器件在许多关键领域具有不可替代的作用，但国内本行业在研发、技术创新、人才引进等方面投入不足，大部分企业还停留在中低端器件的制造，目前仅有少数几家优势企业通过自主创新，掌握了部分高端器件的制造技术。同时，行业内企业在工艺环境、生产设备、检测设备、试验设备等方面投入相较于欧美日公司存在较大差距，导致产品的一致性、耐久性与国际先进标准之间尚有距离，难以进入高端市场。

### (2) 部分企业节能意识不足，对电网污染问题重视不够

国内部分企业节能意识较为薄弱，对电网污染问题不够重视，对电力电子装置投入不足，导致电力电子应用水平和应用程度受限。例如在很多场合，电网中的功率因数和谐波指标都不符合国家标准。要达到上述标准，需要从多方面努力，提高对电力电子应用必要性和紧迫性的认识，鼓励和引导电力电子技术的应用。

### (3) 部分企业质量意识较为薄弱，低端市场过度竞争

我国电力电子技术应用尚未普及，部分设备制造企业及终端用户不注重追求产品的品质。行业内国内企业大多数是小规模企业，受到资金、技术、设备、人员的严重制约，低水平重复建设，小规模企业过于注重价格而不注重大功率半导体器件的品质控制，导致产品价格和质量很难提升，大量的企业在低端市场过度竞争，冲击了市场秩序。

### (4) 国外企业竞相进入中国市场，加剧了市场竞争

我国大功率半导体器件市场高速增长，吸引着国外先进企业进入中国参与竞争，由于其在高端市场和技术质量水平上具有较大优势，在一些重要的应用领域形成垄断，对国内的大功率半导体厂商造成很大竞争压力。

## (四) 公司面临的风险因素

### 1、主要原材料价格上涨和资源短缺的风险

公司生产所需的主要原材料包括硅片、钼片和管壳等。公司主要原材料耗用成本占生产成本比重约75%，主要原材料成本约占全部原材料成本的85%。随着生产规模的不断扩大，公司对原材料的需求将继续上升。中高压的功率半导体器件用高阻硅片，其高纯硅材料以进口为主，后续掺杂采用中子辐照（NTD）技术。国内做中子辐照的仅两家国有单位，近几年因种种原因都在进行维修、改造、重建等，交货能力下降较快，完全恢复正常尚需时日。而国外渠道少且有规格限制，大批量能力和交货期都有明显不足。资源短缺影响了硅片的交货期和价格稳定，造成公司采购成本攀升、流动资金占用增大、交付延误影响生产。公司产品大量使用铜材，如晶闸管管壳、模块底板、散热器等，由于近年来铜价波动较大且上涨较快，而原材料成本的上涨并不能完全通过调整产品销售价格来抵消，从而引致公司销售毛利率水平的自然下降。针对原材料波动风险，公司将加强采购管理、存货管理和生产管理，使原材料价格波动对单位产品成本影响减至最小。尽管如此，重要原材料价格的波动仍可能会对公司经营业绩产生一定影响。

### 2、宏观经济、行业周期波动的风险

公司产品广泛应用于钢铁冶金、轨道交通、电机驱动、电焊机、电力输变电、大功率电源等量大面广的工业用电领域。因此本公司主营业务和国内外的宏观经济环境密切相关。尽管本公司产品市场需求广泛，但如果宏观经济或公司下游产业出现周期性波动，将使大功率半导体行业发展受到阶段性影响，从而有可能引致本公司的经营风险。

### 3、技术创新能力不足的风险

大功率半导体器件行业为技术密集型行业，技术发展较快，新技术、新工艺、新产品不断涌现；大功率半导体技术正向大电流、高电压、集成化、高频化、智能化、全控型、数字化方向发展。随着竞争的加剧，今后对企业的技术创新能力的要求将越来越高。品质的竞争将成为市场竞争的主要手段，公司现在的质量水平虽然在国内领先，但总体而言与国际先进水平尚有差距，如果产品质量水平不能尽快全面接近和达到国际先进水平，将在国内高端市场的竞争中处于劣势，无

法抓住国内高端市场发展和全球产业转移的良好机遇。大功率半导体器件的技术创新和品质提升,很大程度依靠研发投入和装备投入,公司如不能持续加大投入,则将在技术发展、品质提升、创新能力上处于劣势,降低竞争能力。

#### 4、募集资金使用的风险

公司募集资金投资项目的可行性分析是基于当时市场环境、技术发展趋势等因素做出的,投资项目经过了慎重、充分的可行性研究论证,但仍存在因市场环境发生较大变化、项目实施过程中发生不可预见因素等导致项目延期或无法完整实施,或者导致投资项目不能产生预期收益的可能性。公司尚无超募资金的使用计划,这会影响到公司的资金使用效率,影响投资者的预计收益。公司目前正在积极进行调研,围绕功率半导体主业,加快寻找新项目,以保证超募资金使用安全和提高超募资金使用效率为原则,合理安排超募资金的使用。

#### 5、净资产收益率下降的风险

公司发行新股募集资金到位后,净资产大幅增加,但是由于募集资金投资项目效益的产生需要经历项目建设、试生产、正式投产、市场拓展等一系列过程,公司超募资金的投入到实际效益的产生仍会经历较长的时间,公司存在此段期间净资产收益率下降的风险。公司目前正在积极推进募投项目建设,使项目尽早正式投产获利,提高公司净资产收益率。

### (五) 2011 年公司经营计划

2011 年是国家十二五计划的开局年,也是公司发展至关重要的一年,公司面临电力电子技术的快速发展,应用领域的不断延展的机遇,同时也面临募投项目能否顺利实施,市场开发能否同步提升的挑战。2011 年,公司将以募投项目为中心,以品质提升、产品开发、市场开发为重点,努力做好以下工作,以保障销售收入和利润的持续稳健增长。

1、募投项目。在 2011 年二季度完成主要基建项目;三季度完成新购设备调试并逐步达产,完成厂区的景观建设以及其他配套设施;市场服务支持中心完成试点建设;加快调研、择机实施超募资金使用项目。

2、质量工作。公司质量管理体系得到持续改善，运行进一步有效；产品品质得到显著提高，良品率得到显著提升。

3、新品研发。提高公司研发中心的运行效率和水平，6500V 高压器件全系列化，扩充特种器件的种类和规格，焊接模块达到大规模量产，智能功率组件开发取得突破。

4、市场开发。进一步提升在感应加热和软启动领域的领先优势，在轨道交通、特种电源、军工等领域扩大市场影响力，在太阳能、风电、海洋工程等新兴领域取得进展；开发更多国内外重点高端客户，促进销售收入的持续提高，并提升公司品牌形象。

5、人才建设。进一步大力广泛引进人才，特别是技术、管理、销售的高端人才，加强对公司内部人才的培养，为公司未来发展储备和培养各类型人才，支撑公司高速发展。

6、管理工作。全面深入地贯彻以标准化为目标的管理方法，将标准化管理引入到市场、生产、研发、管理等各个环节，使公司的管理水平接近欧洲标准。完善考核机制和评价应用。

7、公司治理。不断完善公司治理结构和内控制度，规范公司经营管理，提高公司治理和信息披露水平，努力做一个运行规范，对社会负责、对股东负责、对员工负责的上市公司。

#### （六）资金需求和使用计划

公司未来发展主要是生产经营方面的资金需求。公司于 2010年1月发行新股并在创业板上市，募集资金净额588,053,022.55元人民币，资金充足。公司将根据发展规划和生产经营需要，合理安排使用资金，积极推进募集资金投资项目的建设，制定和择机实施超募资金使用方案。公司将严格按照中国证监会和深交所的各项规定管理和使用好募集资金，提高资金使用效率，为股东创造最大效益。

### 三、报告期内公司投资情况

## （一）报告期内募集资金投资情况

### 1、募集资金到位情况

经中国证监会证监许可[2009] 1462号文件批准，湖北台基半导体股份有限公司于2010年1月向社会公众公开发行普通股（A股）股票1,500万股，每股发行价41.30元，募集资金总额619,500,000.00元，扣除证券承销费24,780,000.00元后，汇入本公司的募集资金净额为594,720,000.00元。经扣除中介机构费和其他发行费用11,753,088.17元，募集资金净额为582,966,911.83元。以上募集资金的到位情况已经福建华兴会计师事务所有限公司出具的闽华兴所（2010）验字H-001号《验资报告》审验。

根据财政部财会【2010】25号《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市公司做好2010年年报工作的通知》的规定，公司上市时用募集资金支付的路演费等费用5,086,110.72元需归还募集资金专户，此款已于2011年2月28日由公司流动资金账户归还募集资金专户。调整后公司实际募集资金净额为588,053,022.55元。

### 2、报告期内募集资金的实际使用情况

单位：万元

募集资金总额		58,805.30		本年度投入募集资金总额		4,789.08			
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		4,789.08			
累计变更用途的募集资金总额		0.00		项目达到预定可使用状态日期		本年度实现的效益			
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)		是否达到预计效益			
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目									
125万只大功率半导体器件技术升级及改扩建	否	26,500.00	26,500.00	4,789.08	4,789.08	2013年01月20日	1,541.73	是	否
承诺投资项目小计	-	26,500.00	26,500.00	4,789.08	4,789.08	-	1,541.73	-	-

超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	26,500.00	26,500.00	4,789.08	4,789.08	-	-	1,541.73	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	公司超募资金目前尚未使用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	报告期内不存在募集资金投资项目实施地点变更情况									
募集资金投资项目实施方式调整情况	报告期内不存在募集资金投资项目实施方式调整情况									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	截止 2010 年 3 月 18 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目实际投资额 313.85 万元，业经福建华兴会计师事务所有限公司出具的闽华兴所（2010）专审字 H-001 号《关于湖北台基半导体股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》鉴证确认，经本公司第一届董事会第十一次会议决议通过，使用募集资金置换公司预先投入募集资金项目建设的自筹资金 313.85 万元。2010 年 3 月 23 日，本公司已将 313.85 万元从募集资金专户中转出。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	报告期内不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	募集资金投资项目正在实施过程中									
尚未使用的募集资金用途及去向	专户存储									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司已及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放和使用情况。									

### 3、募集资金专户存储制度执行情况

报告期内，公司按照《募集资金管理办法》的规定，对募集资金的存放和使

用进行有效的监督和管理，对募集资金实行专户存储，募集资金的使用严格履行相应的审批程序，保证募集资金专款专用。

截至2010年12月31日，公司募集资金专户余额为531,747,472.30元，存放情况如下：

募集资金 存管银行	银行账号	存入日	到期日	截止日余额(元)	备注
中国建设银行 襄城支行	420016460080530006001	2009/1/12	-	11,747,472.30	活期
中国建设银行 襄城支行	420016460080490006001	2010/1/26	2011/1/26	50,000,000.00	定期
中国建设银行 襄城支行	420016460080490006001	2010/1/26	2011/1/26	50,000,000.00	定期
中国建设银行 襄城支行	420016460080490006001	2010/1/26	2011/1/26	50,000,000.00	定期
中国建设银行 襄城支行	420016460080490006001	2010/1/26	2011/1/26	50,000,000.00	定期
中国建设银行 襄城支行	420016460080490006001	2010/1/26	2012/1/26	50,000,000.00	定期
中国建设银行 襄城支行	420016460080490006001	2010/1/26	2012/1/26	50,000,000.00	定期
中国建设银行 襄城支行	420016460080490006001	2010/1/26	2012/1/26	50,000,000.00	定期
中国建设银行 襄城支行	420016460080490006001	2010/4/26	2011/4/26	50,000,000.00	定期
中国建设银行 襄城支行	420016460080490006001	2010/7/28	2011/7/28	60,000,000.00	定期
中国建设银行	420016460080490006001	2010/7/28	2011/7/28	60,000,000.00	定期

行襄城支行					
合 计				531,747,472.30	

(二) 报告期内, 公司没有非募集资金重大投资项目。

(三) 报告期内, 公司没有持有其他上市公司股权, 没有参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

(四) 报告期内, 公司没有持有以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

(五) 报告期内, 公司没有发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

#### 四、董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

经福建华兴会计师事务所有限公司审计, 公司 2010 年度实现净利润 80,623,377.59 元, 根据公司章程的规定, 提取法定盈余公积金 8,062,337.76 元, 加上上年结存未分配利润 32,387,067.57 元, 本年度可供投资者分配的利润为 104,948,107.40 元; 公司年末资本公积金余额 634,518,793.66 元。

公司 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本预案为: 以 2010 年 12 月 31 日公司总股份 7,104 万股为基数, 拟向全体股东按每 10 股派发现金红利 6 元(含税), 共计派发 4,262.40 万元, 剩余未分配利润结转下一年度; 以资本公积金转增股本, 每 10 股转增 10 股, 合计转增 7,104 万股。

## 第四节 重要事项

一、报告期内, 公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司无破产相关事项。

三、报告期内，公司无收购及出售资产、企业合并事项。

四、报告期内，公司无股权激励计划事项。

五、重大关联交易事项

(一) 与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司未发生重大关联交易，公司仅向关联方尼尔国际整流器公司销售产品99.17万元，占公司同类产品交易金额的0.38%。该关联交易属于与日常经营相关的所占同类销售比例较小的交易，其决策程序符合《公司关联交易制度》的规定，按公允价值定价，不存在损害公司和股东利益的行为。

(二) 关联债权债务往来

报告期末，尼尔国际整流器公司尚欠公司货款17.59万元，系公司向尼尔国际整流器公司销售产品所致，该等货款占公司应收账款总额的0.91%，对公司正常经营影响甚微。

六、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的重大事项。

(二) 报告期内，公司无对外担保合同。

(三) 报告期内，公司没有委托他人进行现金资产管理事项。

(四) 其他重大合同

公司日常性和一般性合同主要是为生产经营需要而签订的采购和销售合同。报告期内，根据募投项目实施计划，公司与设备厂商、建筑商签订了部分设备采购合同、建设工程施工合同，其中主要合同及执行情况如下：

1、2010年4月21日，公司与北京七星华创电子股份有限公司签订《设备购销合同》，公司向其购买扩散、清洗和腐蚀等设备共23台（套），合同金额638万元人民币。

2、2010年4月22日，公司与北京七星华创电子股份有限公司签订《设备购销

合同》，公司向其购买扩散、刻蚀机等设备4台（套），合同金额482万元人民币。

3、2010年6月20日，公司与泰州市建设工程有限公司签订《湖北建设工程施工合同》，由泰州市建设工程有限公司承建公司募投项目的生产楼、检测楼、辅助车间等建设工程，合同金额1505万元人民币。

上述合同均按约定正常履行。

## 七、承诺事项及履行情况

公司、公司股东、公司实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员及其关联方在报告期内发生或持续到报告期内的承诺事项：

### （一）避免同业竞争的承诺

公司控股股东襄樊新仪元半导体有限责任公司、公司实际控制人邢雁于2009年7月26日分别做出《关于避免同业竞争的承诺书》。报告期内，公司控股股东和实际控制人信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。

### （二）规范关联交易的承诺

公司控股股东襄樊新仪元半导体有限责任公司、公司实际控制人邢雁、公司股东富华远东有限公司、公司全体董事、监事和高级管理人员（邢雁、王立典、颜家圣、刘晓珊、陈崇林、黄兆辉、吴拥军、肖向锋、余岳辉、林钟高、贾华芳、林庆发、徐遵立、张永、康进）于2009年7月26日分别做出《关于规范关联交易的承诺书》。报告期内，上述股东和人员信守承诺，没有违背承诺的行为。

### （三）股份锁定的承诺

1、公司控股股东襄樊新仪元半导体有限责任公司承诺：“自发行人股票上市之日起36个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本公司直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。”

2、公司股东富华远东有限公司、武汉新华运投资管理咨询有限公司、福州实盛投资管理有限公司承诺：“自发行人股票上市之日起12个月内，本公司不转让持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。”

3、公司全体董事、监事和高级管理人员（邢雁、王立典、颜家圣、刘晓珊、陈崇林、黄兆辉、吴拥军、肖向锋、余岳辉、林钟高、贾华芳、林庆发、徐遵立、张永、康进）分别出具承诺，就股份转让限制及股权锁定事项作出如下承诺：“在本人担任发行人董事、监事或高级管理人员期间：（1）如实并及时申报本人直接或间接持有发行人股份及其变动情况；（2）每年转让直接或间接持有的发行人股份，分别不超过本人直接或间接持有发行人股份总数的25%；（3）自发行人股票上市之日起12个月内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份；（4）在离职后6个月内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份。”

4、作为襄樊新仪元半导体有限责任公司股东的公司董事长、实际控制人邢雁承诺：“自发行人股票上市之日起36个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。”

5、作为襄樊新仪元半导体有限责任公司股东的公司董事、监事或高级管理人员颜家圣、刘晓珊、陈崇林、吴拥军、康进、林庆发和徐遵立分别承诺：“自发行人股票上市之日起36个月内，本人不转让或者委托他人管理本人在发行人首次公开发行股票前已持有的新仪元公司的股权。”

6、作为富华远东有限公司股东的董事王立典和黄兆辉一致承诺：“自发行人股票上市之日起12个月内，本人不转让或者委托他人管理本人在发行人首次公开发行股票前已持有的富华远东有限公司的股权。”

7、公司董事、监事和高级管理人员的关联方（除上述已作出承诺的襄樊新仪元半导体有限责任公司的董事、监事和高级管理人员）骆宗明、张军和张桥承诺：“自发行人股票上市之日起36个月内，本人不转让或者委托他人管理本人在发行人首次公开发行股票前已持有的新仪元公司的股权。”

8、2010年11月，公司全体董事、监事和高级管理人员追加承诺：“本人若在

首次公开发行股票上市之日起六个月内（含第六个月）申报离职，将自申报离职之日起十八个月（含第十八个月）内不转让本人直接持有的本公司股份；本人若在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月（含第七个月、第十二个月）之间申报离职，将自申报离职之日起十二个月内（含第十二个月）不转让本人直接持有的本公司股份。因上市公司进行权益分派等导致本人直接持有本公司股份发生变化的，本人仍遵守前款承诺。”

报告期内，上述股东和人员均遵守了所做的承诺。

#### （四）其他承诺

1、2009年11月，公司控股股东襄樊新仪元半导体有限责任公司出具承诺函，承诺襄樊新仪元半导体有限责任公司将：“无条件全额承担经有关政府部门或司法机关认定的需由本发行人补缴的全部社会保险费、滞纳金、罚款或赔偿款项，全额承担被任何相关方以任何方式要求的社会保险费或赔偿款项，以及因上述事项而产生的由发行人支付的或应由发行人支付的所有相关费用。”

2、2009年11月，公司控股股东襄樊新仪元半导体有限责任公司出具承诺函，襄樊新仪元半导体有限责任公司承诺将：“无条件全额承担经有关政府部门或司法机关认定要求发行人补缴的全部住房公积金、罚款以及赔偿款项，全额承担被任何相关方以任何方式要求的住房公积金和赔偿款项，以及由上述事项产生的发行人支付的或应由发行人支付的所有相关费用。”

3、2009年11月，公司控股股东襄樊新仪元半导体有限责任公司和外资股东富华远东有限公司作出承诺：“在发行人首次公开发行股票并上市后，如因外资持股比例降低的原因而导致发行人需依法补缴已免征、减征税款的，则该等补缴税款由襄樊新仪元半导体有限责任公司和富华远东有限公司按75%和25%的比例分别承担，襄樊新仪元半导体有限责任公司和富华远东有限公司相互为对方对发行人的该等给付义务承担连带保证责任。”

报告期内，上述股东均遵守了所做的承诺。

## 八、聘任会计师事务所情况

公司2009年度股东大会决定续聘福建华兴会计师事务所有限公司为公司2010年度审计服务机构，2010年度财务报告审计费用为60万元人民币，该所已连续四年为公司提供审计服务。

## 九、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东没有受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评的情形，也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，公司董事、监事、高级管理人员、公司股东没有被采取司法强制措施的情况。

## 十、报告期内公司信息披露情况索引

编号	公告时间	公告名称	披露媒体
2010-001	2010年2月5日	第一届董事会第十次会议决议公告	巨潮资讯网
2010-002	2010年2月5日	关于签署募集资金专户存储三方监管协议的公告	巨潮资讯网
2010-003	2010年2月5日	2009年度业绩快报	巨潮资讯网
2010-004	2010年3月22日	2009年年度报告摘要	巨潮资讯网 证券时报
2010-005	2010年3月22日	第一届董事会第十一次会议决议公告	巨潮资讯网
2010-006	2010年3月22日	第一届监事会第五次会议决议公告	巨潮资讯网
2010-007	2010年3月22日	独立董事关于2009年度关联交易等事项独立意见的公告	巨潮资讯网
2010-008	2010年3月22日	关于召开2009年度股东大会的公告	巨潮资讯网
2010-009	2010年3月22日	关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的公告	巨潮资讯网
2010-010	2010年3月22日	更正公告	巨潮资讯网
2010-011	2010年3月30日	关于完成工商变更登记的公告	巨潮资讯网
2010-012	2010年3月30日	关于举行2009年度业绩网上说明会的通知	巨潮资讯网
2010-013	2010年4月10日	保荐机构持续督导期间跟踪报告的公告	巨潮资讯网

2010-014	2010 年 4 月 15 日	限售股份上市流通提示性公告	巨潮资讯网
2010-015	2010 年 4 月 15 日	2009 年度股东大会决议公告	巨潮资讯网
2010-016	2010 年 4 月 19 日	2009 年度权益分派实施公告	巨潮资讯网
2010-017	2010 年 4 月 21 日	2010 年第一季度报告正文	巨潮资讯网
2010-018	2010 年 4 月 21 日	第一届董事会第十二次会议决议公告	巨潮资讯网
2010-019	2010 年 6 月 5 日	关于完成注册资本工商变更登记的公告	巨潮资讯网
2010-020	2010 年 7 月 7 日	关于超募资金使用相关事项的公告	巨潮资讯网
2010-021	2010 年 7 月 7 日	2010 年上半年业绩预增公告	巨潮资讯网
2010-022	2010 年 7 月 7 日	关于取得实用新型专利证书的公告	巨潮资讯网
2010-023	2010 年 7 月 29 日	2010 年半年度报告摘要	巨潮资讯网 证券时报
2010-024	2010 年 7 月 29 日	第一届董事会第十三次会议决议公告	巨潮资讯网
2010-025	2010 年 10 月 9 日	2010 年前三季度业绩预增公告	巨潮资讯网
2010-026	2010 年 10 月 25 日	第一届董事会第十四次会议决议公告	巨潮资讯网
2010-027	2010 年 10 月 25 日	2010 年第三季度报告正文	巨潮资讯网
	2010 年 02 月 05 日	董事会秘书工作细则（2010 年 2 月）	巨潮资讯网
	2010 年 02 月 05 日	股东大会议事规则（2010 年 2 月）	巨潮资讯网
	2010 年 02 月 05 日	独立董事关于聘任公司高级管理人员事项的 独立意见	巨潮资讯网
	2010 年 02 月 05 日	关联交易制度（2010 年 2 月）	巨潮资讯网
	2010 年 02 月 05 日	股东大会议事规则（2010 年 2 月）	巨潮资讯网
	2010 年 02 月 05 日	独立董事工作制度（2010 年 2 月）	巨潮资讯网
	2010 年 02 月 05 日	董事会议事规则（2010 年 2 月）	巨潮资讯网
	2010 年 03 月 22 日	关于公司以募集资金置换预先以投入募投项 目的自筹资金的公告	巨潮资讯网
	2010 年 03 月 22 日	关于公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴 证报告	巨潮资讯网
	2010 年 03 月 22 日	2009 年年度审计报告	巨潮资讯网
	2010 年 03 月 22 日	2009 年年度报告	巨潮资讯网
	2010 年 03 月 22 日	金元证券股份有限公司关于《湖北台基半导体	巨潮资讯网

		股份有限公司2009年度内部控制自我评价报告》的核查意见	
	2010年03月22日	控股股东及其他关联方占用资金情况说明	巨潮资讯网
	2010年03月22日	2009年度独立董事述职报告（贾华芳）	巨潮资讯网
	2010年03月22日	2009年度独立董事述职报告（肖向锋）	巨潮资讯网
	2010年03月22日	2009年度独立董事述职报告（林钟高）	巨潮资讯网
	2010年03月22日	2009年度独立董事述职报告（余岳辉）	巨潮资讯网
	2010年03月22日	监事会对公司2009年度内部控制自我评价报告的意见	巨潮资讯网
	2010年03月22日	监事会议事规则	巨潮资讯网
	2010年03月22日	2009年度内部控制自我评价报告	巨潮资讯网
	2010年03月22日	2009年度财务决算报告	巨潮资讯网
	2010年03月22日	高管薪酬及考核考评办法	巨潮资讯网
	2010年03月22日	更正公告	巨潮资讯网
	2010年03月30日	关于完成工商变更登记的公告	巨潮资讯网
	2010年04月15日	2009年度股东大会的法律意见书	巨潮资讯网
	2010年04月21日	重大信息内部报告制度（2010年4月）	巨潮资讯网
	2010年04月21日	独立董事年报工作制度（2010年4月）	巨潮资讯网
	2010年04月21日	投资者关系管理制度（2010年4月）	巨潮资讯网
	2010年04月21日	年报信息披露重大差错责任追究制度（2010年4月）	巨潮资讯网
	2010年04月21日	年度报告制度（2010年4月）	巨潮资讯网
	2010年04月21日	董事会审计委员会年报工作规程（2010年4月）	巨潮资讯网
	2010年04月21日	外部单位报送信息管理制度（2010年4月）	巨潮资讯网
	2010年04月21日	2010年第一季度报告全文	巨潮资讯网
	2010年04月21日	内幕信息知情人登记制度（2010年4月）	巨潮资讯网
	2010年06月05日	关于完成注册资本工商变更登记的公告	巨潮资讯网
	2010年07月07日	关于超募资金使用相关事项的公告	巨潮资讯网
	2010年07月29日	关于公司控股股东及关联方资金占用、对外担	巨潮资讯网

		保事项的专项说明及独立意见	
	2010年07月29日	内部审计制度（2010年7月）	巨潮资讯网
	2010年07月29日	董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及其变动管理办法（2010年7月）	巨潮资讯网
	2010年07月29日	2010年半年度报告	巨潮资讯网
	2010年08月11日	金元证券股份有限公司关于湖北台基半导体股份有限公司持续督导期间2010年半年度跟踪报告	巨潮资讯网
	2010年10月25日	股东大会议事规则（2010年4月）	巨潮资讯网
	2010年10月25日	高级管理人员薪酬及考核考评办法（2010年10月）	巨潮资讯网
	2010年10月25日	公司章程	巨潮资讯网
	2010年10月25日	2010年第三季度报告全文	巨潮资讯网

## 第五节 股本变动与股东情况

### 一、股本变动情况

#### （一）截止2010年12月31日股本变动情况

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	44,200,000	100.00%	3,000,000		9,440,000	-3,600,000	8,840,000	53,040,000	74.66%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	33,150,000	75.00%	3,000,000		7,230,000	-3,600,000	6,630,000	39,780,000	56.00%

其中：境内非国有法人持股	33,150,000	75.00%	3,000,000		7,230,000	-3,600,000	6,630,000	39,780,000	56.00%
境内自然人持股									
4、外资持股	11,050,000	25.00%			2,210,000		2,210,000	13,260,000	18.67%
其中：境外法人持股	11,050,000	25.00%			2,210,000		2,210,000	13,260,000	18.67%
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	0	0.00%	12,000,000		2,400,000	3,600,000	18,000,000	18,000,000	25.34%
1、人民币普通股	0	0.00%	12,000,000		2,400,000	3,600,000	18,000,000	18,000,000	25.34%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	44,200,000	100.00%	15,000,000		11,840,000	0	26,840,000	71,040,000	100.00%

## (二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
襄樊新仪元半导体有限责任公司	29,400,000	0	5,880,000	35,280,000	IPO 前发行的股份	2013年1月20日
富华远东有限公司	11,050,000	0	2,210,000	13,260,000	IPO 前发行的股份	2011年1月20日
武汉新华运资产管理 投资有限公司	2,000,000	0	400,000	2,400,000	IPO 前发行的股份	2011年1月20日
福州实盛投资管理 有限公司	1,750,000	0	350,000	2,100,000	IPO 前发行的股份	2011年1月20日
网下配售股份	3,000,000	3,600,000	600,000	0	网下配售,限售三个月	2010年4月20日
合计	47,200,000	3,600,000	9,440,000	53,040,000	—	—

## 二、公司前10名股东和前10名无限售条件股东情况介绍（截止

2010年12月31 日)

单位：股

股东总数	4,872				
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
襄樊新仪元半导体有限 责任公司	境内非国有法人	49.66%	35,280,000	35,280,000	0
富华远东有限公司	境外法人	18.67%	13,260,000	13,260,000	0
东方证券股份有限公司	国有法人	3.50%	2,487,497	0	0
武汉新华运资产投资管 理有限公司	境内非国有法人	3.38%	2,400,000	2,400,000	0
福州实盛投资管理有限 公司	境内非国有法人	2.96%	2,100,000	2,100,000	0
交通银行—海富通精选 证券投资基金	境内非国有法人	0.99%	700,147	0	0
中国工商银行—广发策 略优选混合型证券投资 基金	境内非国有法人	0.93%	658,500	0	0
中国银行—海富通收益 增长证券投资基金	境内非国有法人	0.79%	564,377	0	0
招商银行股份有限公司 —海富通强化回报混合 型证券投资基金	境内非国有法人	0.67%	475,627	0	0
中信信托有限责任公司 —从容成长 8 期	境内非国有法人	0.53%	378,620	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		
东方证券股份有限公司	2,487,497		人民币普通股		
交通银行—海富通精选证券投资基金	700,147		人民币普通股		
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资 基金	658,500		人民币普通股		
中国银行—海富通收益增长证券投资基金	564,377		人民币普通股		
招商银行股份有限公司—海富通强化回报 混合型证券投资基金	475,627		人民币普通股		
中信信托有限责任公司—从容成长 8 期	378,620		人民币普通股		
倪海	320,043		人民币普通股		

中国银行—海富通股票证券投资基金	317,634	人民币普通股
中国建设银行-海富通领先成长股票型证券投资基金	275,296	人民币普通股
中国工商银行—广发行业领先股票型证券投资基金	213,500	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	在前 10 名股东中，除本报告已披露的事项外，襄樊新仪元半导体有限责任公司与上述其他股东之间不存在其他关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知除襄樊新仪元半导体有限责任公司之外的上述其他股东之间，是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

### 三、证券发行与上市情况

2009年12月25日，中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1462号《关于核准湖北台基半导体股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准公司发行不超过1,500万股新股。

2010年1月7日，公司通过网下向股票配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股1,500万股，其中网下配售300万股，网上定价发行1,200万股，发行价格为41.30元/股。发行募集资金总额为619,500,000.00元，发行募集资金净额为588,053,022.55元。福建华兴会计师事务所有限公司已于2010年1月12日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了闽华兴所（2010）验字H-001号《验资报告》。

2010年1月20日，根据深圳证券交易所深证上[2010]23号《关于湖北台基半导体股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》，公司首次上网定价发行的1,200万股人民币普通股股票在深圳证券交易所上市交易。

2010年4月20日，公司网下配售的300万股股票上市流通。

### 四、控股股东及实际控制人情况介绍

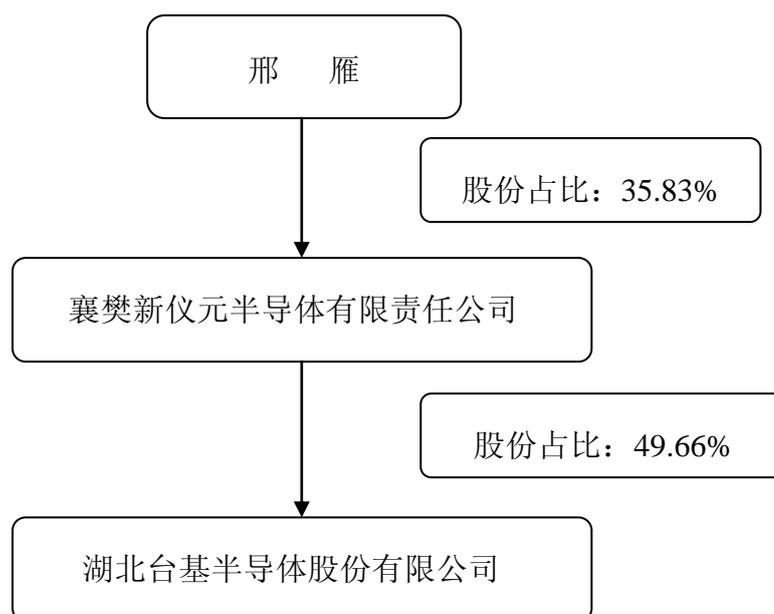
#### （一）控股股东

公司控股股东襄樊新仪元半导体有限责任公司（以下简称“新仪元公司”），

成立于 2003 年 12 月 12 日，注册地址为湖北省襄阳市高新区追日路 2 号科技孵化大楼 A 座 308 室，注册号 420600000137705，注册资本 2,400 万元人民币，法定代表人为邢雁，经营范围为对工业实业的投资。新仪元公司持有本公司 49.66% 的股份，其截至 2010 年 12 月 31 日的总资产为 894,782,021.05 元，其净利润来源于本公司实现的净利润。新仪元公司是由本公司核心管理、技术、营销人员组建的有限责任公司，现有自然人股东 32 人。除控股本公司外，新仪元公司没有其他对外投资。

公司实际控制人邢雁的情况介绍见“第六节第一条（二）现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历”。

## （二）公司与实际控制人之间的产权和控制关系



## 五、其他持股在10%以上（含10%）的法人股东情况

富华远东有限公司持有本公司18.67%的股权，该公司成立于2003年9月3日，注册地址为香港九龙旺角弥敦道607号新兴大厦25楼2507室，法定股本额1万元港币，现任董事为王立典、黄兆辉，主要经营业务为投资本公司。

## 第六节 董事、监事、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) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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
邢雁	董事长 总经理	男	46	2008年08月08日	2011年08月07日	0	0		22.62	否
王立典	副董事长	男	55	2008年08月08日	2011年08月07日	0	0		3.00	是
颜家圣	董事 副总经理	男	45	2008年08月08日	2011年08月07日	0	0		40.36	否
刘晓珊	董事 财务总监	女	54	2008年08月08日	2011年08月07日	0	0		38.61	否
黄兆辉	董事	男	57	2008年08月08日	2011年08月07日	0	0		5.00	是
陈崇林	董事	男	44	2008年08月08日	2011年08月07日	0	0		11.63	否
吴拥军	董事	男	41	2008年08月08日	2011年08月07日	0	0		12.12	否
肖向锋	独立董事	男	70	2008年08月08日	2011年08月07日	0	0		4.00	否
余岳辉	独立董事	男	65	2008年08月08日	2011年08月07日	0	0		4.00	否
林钟高	独立董事	男	51	2008年08月08日	2011年08月07日	0	0		4.00	否
贾华芳	独立董事	女	49	2009年02月08日	2011年08月07日	0	0		4.00	否
林庆发	监事会 主席	男	41	2008年08月08日	2011年08月07日	0	0		24.52	否
徐遵立	监事	男	47	2008年08月08日	2011年08月07日	0	0		11.37	否
张永	监事	男	34	2008年08月08日	2011年08月07日	0	0		4.85	否
康进	副总经理、 董事会秘书	男	44	2008年08月08日	2011年08月07日	0	0		34.42	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	224.50	-

无董事、监事、高级管理人员报告期内被授予股权激励的情况。

## （二）现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

### 1、董事

公司董事会现由11名董事组成，设董事长1人，副董事长1人，独立董事4人。全体董事均由公司股东大会选举产生，任期至2011年8月。

邢雁，男，1965年生，中国国籍，无境外居留权，高级工程师，工程硕士，中国电器工业协会电力电子分会副理事长，中国电源学会常务理事、中国电工技术学会电力电子学会常务理事，曾任湖北省襄樊市仪表元件厂厂长；2004年1月至2008年8月，任襄樊台基半导体有限公司董事长、总经理；2008年8月起任本公司董事长、总经理。

王立典，男，1956年生，中国台湾，高中学历，现任惠勇实业有限公司董事长、富华远东有限公司董事；2004年1月至2008年8月，任襄樊台基半导体有限公司副董事长；2008年8月起任本公司副董事长。

颜家圣，男，1966年生，中国国籍，无境外居留权，工程硕士，享受国务院特殊津贴专家，曾任湖北省襄樊市仪表元件厂副厂长、总工程师；2004年1月至2008年8月，任襄樊台基半导体有限公司董事、副总经理、总工程师；2008年8月起任本公司董事、副总经理、总工程师。

刘晓珊，女，1957年生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，曾任湖北省襄樊市仪表元件厂财务部部长；2004年1月至2008年8月，任襄樊台基半导体有限公司董事、财务总监；2008年8月起任本公司董事、财务总监。

黄兆辉，男，1954年生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，会计师，现任富华远东有限公司董事；2004年1月至2008年8月，任襄樊台基半导体有限公司董事；2008年8月起任本公司董事。

陈崇林，男，1967年生，中国国籍，无境外居留权，高级工程师，工程硕士，曾任湖北省襄樊市仪表元件厂模块车间主任；2004年1月至2008年8月，任襄樊台基半导体有限公司董事、模块制造部经理。2008年8月起任本公司董事、模块技术总监。

吴拥军，男，1970 年生，中国国籍，无境外居留权，高级工程师，工程硕士，曾任湖北省襄樊市仪表元件厂试验室主任；2007 年 4 月至 2008 年 8 月，任襄樊台基半导体有限公司董事、晶闸管制造部经理；2008 年 8 月起，任本公司董事、晶闸管技术总监。

肖向锋，男，1941 年生，中国国籍，无境外居留权，教授级高工，大学学历，曾在冶金工业部自动化研究设计院工作，曾任电力半导体器件研究设计所所长、科研处处长；现任中国电器工业协会电力电子分会秘书长、北京电力电子学会副理事长、中国电工技术学会电力电子学会理事；2008 年 8 月起任本公司独立董事。

余岳辉，男，1946 年生，中国国籍，无境外居留权，教授/博导，大学学历，曾任华中理工大学讲师、副教授、教授。现任中国电工技术学会电力电子学会常务理事，武汉电源学会常务理事；华中科技大学电子科学与技术系功率电子器件研究所所长；1993 年获国务院政府特殊津贴。自 2008 年 8 月起任本公司独立董事。

林钟高，男，1960 年生，中国国籍，无境外居留权，教授，大学学历，注册会计师，现任安徽工业大学副校长、安徽省会计学会副会长；2008 年 8 月起任本公司独立董事。

贾华芳，女，1962 年生，中国国籍，无境外居留权，注册会计师、注册税务师，副教授，硕士学历，现任襄樊学院审计处处长、襄樊学院教育发展基金会秘书长；2009 年 2 月起任本公司独立董事。

## 2、监事

公司监事会现由 3 名监事组成，其中股东代表监事 2 人，职工代表监事 1 人。本届监事会成员任期至 2011 年 8 月。

林庆发，男，1970 年生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，2007 年 4 月至 2008 年 8 月，任襄樊台基半导体有限公司监事、人力资源部部长；自 2008 年 8 月起任本公司监事会主席、人力资源部部长。

徐遵立，男，1964 年生，中国国籍，无境外居留权，工程硕士，高级工程

师，2007 年 4 月至 2008 年 8 月任襄樊台基半导体有限公司董事、营销总监；自 2008 年 8 月起任本公司监事、营销总监。

张永，男，1977 年生，中国国籍，无境外居留权，助理工程师，大专学历，曾任襄樊台基半导体有限公司信息中心主任；自 2008 年 8 月起任本公司职工代表监事、信息中心主任。

### 3、高级管理人员

邢雁，2008 年 8 月任公司总经理，任期三年，简历见前述董事介绍。

颜家圣，2008 年 8 月任公司副总经理，任期三年，简历见前述董事介绍。

刘晓珊，2008 年 8 月任公司财务总监，任期三年，简历见前述董事介绍。

康进，男，1967 年生，中国国籍，大专学历，经济师，2004 年 1 月至 2008 年 8 月，任襄樊台基半导体有限公司董事会秘书、办公室主任；2007 年 4 月至 2008 年 8 月，任襄樊台基半导体有限公司董事兼董事会秘书；自 2008 年 8 月起任本公司董事会秘书，任期三年；2010 年 2 月任公司副总经理，任期至 2011 年 8 月。

#### (三) 现任董事、监事、高级管理人员在其他单位的任职或兼职情况

姓名	本公司职务	其他单位名称	其他单位职务
邢雁	董事长、总经理	襄樊新仪元半导体有限责任公司	董事长
王立典	副董事长	富华远东有限公司	董事
		惠勇实业有限公司	董事
		亿都国际有限公司	董事
		福建冠顺水泥有限公司	董事长兼总经理
颜家圣	董事、副总经理	襄樊新仪元半导体有限责任公司	董事
刘晓珊	董事、财务总监	襄樊新仪元半导体有限责任公司	董事
黄兆辉	董事	富华远东有限公司	董事
		襄樊长虹食品城有限公司	董事
		福建君科投资集团有限公司	执行董事
		湖北七水香旅游开发有限公司	执行董事

姓名	本公司职务	其他单位名称	其他单位职务
		福建瑞邦企业管理有限公司	董事长
		福建冠顺水泥有限公司	董事
陈崇林	董事	襄樊新仪元半导体有限责任公司	董事
吴拥军	董事	襄樊新仪元半导体有限责任公司	董事
肖向锋	独立董事	中国电器工业协会电力电子分会	秘书长
		北京电力电子学会	副理事长
		中国电工技术学会电力电子学会	理事
余岳辉	独立董事	华中科技大学	教授、博士生导师
		中国电工技术学会电力电子学会	常务理事
		武汉电源学会	常务理事
		华中科技大学电子科学与技术系 功率电子器件研究所	所长
林钟高	独立董事	安徽工业大学	副校长
		财政部内部控制委员会	咨询专家
		安徽省会计学会	副会长
贾华芳	独立董事	襄樊学院	副教授
		襄樊学院审计处	处长
		襄樊学院教育发展基金会	秘书长
林庆发	监事会主席	襄樊新仪元半导体有限责任公司	监事
徐遵立	监事	襄樊新仪元半导体有限责任公司	董事
张 永	职工代表监事	无	无
康 进	副总经理、 董事会秘书	襄樊新仪元半导体有限责任公司	董事

#### (四) 董事、监事和高级管理人员年度报酬的决策程序及确定依据

公司董事、监事的津贴由薪酬与考核委员会提出，经董事会、监事会批准后，提交股东大会审议通过后实施。高级管理人员的绩效考核方案由董事会批准后实

施，主要参考公司的经营业绩和个人绩效。

### （五）报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

公司于 2010 年 2 月 4 日召开第一届董事会第十次会议，审议通过了《关于聘任康进为公司副总经理的议案》，董事会聘任康进担任公司副总经理，任期至 2011 年 8 月。

报告期内，公司其他董事、监事、高级管理人员没有变动。

## 二、员工情况

截止2010年12月31日，公司共有在册员工667人，具体结构分布如下：

### （一）岗位结构

专业类别	员工人数（人）	占总人数的比例（%）
专业技术人员	66	9.90%
管理人员	62	9.30%
营销人员	53	7.95%
生产及其他辅助人员	486	72.86%
合计	667	100.00%

### （二）学历结构

学历类别	员工人数（人）	占总人数的比例（%）
本科及以上学历	74	11.09%
大专	189	28.34%
其他	404	60.57%
合计	667	100.00%

（三）公司没有需承担费用的离退休人员。

## 第七节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》、《上市公司股东大会规则》及其他相关法律、法规的要求，确立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书等相关制度，并在公司董事会下设立了审计、薪酬与考核、战略、提名等专门委员会。

报告期内，在深交所和湖北证监局的监管和指导下，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其它有关法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律、法规和规范性文件的要求。

#### （一）独立性

公司拥有独立完整的采购、生产、销售、研发系统，具备面向市场自主经营的能力，在业务、资产、人员、机构和财务等方面与控股股东及实际控制人相互独立。

1、人员独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东单位担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬；公司财务人员没有在控股股东单位兼职。公司已建立独立的劳动人事、社会保障体系及工资管理体系，与员工签订了劳动合同，并按国家规定办理了社会保险。

2、资产独立。公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权和使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统，与公司股东和其他关联方之间资产相互独立。

3、财务独立。公司有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；配备了专职的财务会计人员，独立进行会计核算和财务决策。公司开设有独立的银行帐号，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

4、机构独立。公司建立了独立的、适应自身发展需要的组织结构，制定了完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责独立运作。

5、业务独立。公司具备独立、完整的产供销系统，拥有独立的决策和执行机构，拥有独立的业务系统；独立对外签署合同，独立采购、生产并销售公司产品；具有面向市场的自主经营能力；公司股东及其控制的其他企业没有从事与公司相同或相近的业务。

## （二）股东与股东大会

公司按照《深交所创业板上市公司规范运作指引》和公司《股东大会议事规则》等规定，并根据公司经营发展情况召集、召开股东大会，公平对待所有股东，确保全体股东享有平等地位，充分行使自身权力。报告期内公司召开了一次股东大会（2009年度股东大会），会议均由董事会召集和召开。

## （三）董事和董事会

公司已制定《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度，确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。董事会会议严格按照《董事会议事规则》召开，报告期内共召开董事会会议五次。董事会下设有审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会四个专业委员会。

## （四）监事和监事会

监事会检查、监督公司内部控制制度有效运行情况，对公司董事、高级管理人员、财务人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。监事会成员列席或出席了报告期内的所有董事会和股东大会。报告期内共召开了四次监事会会议。

#### （五）绩效评价机制

公司董事会下设的薪酬与考核委员会负责对公司的董事、监事、高级管理人员进行绩效考核，且已逐步完善和建立公正、透明的绩效评价标准和激励约束机制。《公司章程》明确规定了高级管理人员的履职行为、权限和职责，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定，现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。

#### （六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定巨潮资讯网为公司信息披露的网站，指定《证券时报》作为公司信息披露的报纸，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。公司建立了《投资者关系管理制度》，加强与投资者的沟通，促进投资者对公司的了解和认同。

#### （七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

## 二、独立董事履职情况

报告期内，公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等规定，独立、客观、公正地履行职责，出席和列席了报告期内历次董事会会议和股东大会会议，对董事会议案和股东大会会议案进行认真审议，对公司重大事项发

表独立意见。报告期内，独立董事未对董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。独立董事通过实地考察和内外调研，运用其专业知识和特长，为公司经营和发展提出合理化意见和建议。

报告期内，独立董事出席董事会会议的情况：

独立董事姓名	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
肖向锋	5	5	0	0	否
余岳辉	5	5	0	0	否
林钟高	5	5	0	0	否
贾华芳	5	5	0	0	否

### 三、股东大会召开情况

报告期内，公司召开了一次股东大会：2009年度股东大会。会议于2010年4月14日在公司三楼会议室召开，其召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》等有关规定。会议由董事会召集、董事长主持，公司董事、监事、高级管理人员列席了本次会议。会议以记名表决方式，审议通过了如下议案：《2009年度报告及摘要》、《2009年度董事会工作报告及各独立董事述职报告》、《2009年度监事会工作报告》、《2009年度财务决算报告》、《2009年度利润分配预案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于确定非独立董事津贴的议案》、《关于确定监事津贴的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》、《关于修订〈重大经营决策制度〉的议案》、《关于修订〈关联交易制度〉的议案》。

### 四、董事会会议召开情况

报告期内，公司共召开董事会会议五次，其召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等有关规定。

序号	会议名称	召开日期
----	------	------

1	第一届董事会第十次会议	2010 年 02 月 04 日
2	第一届董事会第十一次会议	2010 年 03 月 18 日
3	第一届董事会第十二次会议	2010 年 04 月 20 日
4	第一届董事会第十三次会议	2010 年 07 月 28 日
5	第一届董事会第十四次会议	2010 年 10 月 22 日

(一) 第一届董事会第十次会议审议通过了八项议案：《关于签订募集资金专户存储三方监管协议的议案》、《关于聘任康进为公司副总经理的议案》、《根据股东大会授权修订公司章程（草案）的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》、《关于修订〈关联交易制度〉的议案》、《关于修订〈董事会秘书工作细则〉的议案》。

(二) 第一届董事会第十一次会议审议通过了十二项议案：《2009 年度报告及摘要》、《2009 年度董事会工作报告及独立董事述职报告》、《2009 年度财务决算报告》、《2009 年度利润分配预案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于确定非独立董事津贴的议案》、《关于召开 2009 年度股东大会的议案》、《2010 年度生产经营计划》、《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》、《2009 年度内部控制自我评价报告》、《2009 年度总经理工作报告》、《高级管理人员薪酬及考核考评办法》。

(三) 第一届董事会第十二次会议审议通过了九项议案：《2010 年第一季度报告》、《投资者关系管理制度》、《年度报告工作制度》、《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《外部单位报送信息管理制度》。

(四) 第一届董事会第十三次会议审议通过了三项议案：《2010 年半年度报告及摘要》、《董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及其变动管理办法》、《内部审计制度》。

(五) 第一届董事会第十四次会议审议通过了五项议案：《2010年第三季度报告》、《关于聘任阮正凤为公司审计部部长的议案》、《公司章程修正案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订〈高级管理人员薪酬及考核考评办法〉的议案》。

## 五、董事会下设委员会的履职情况

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会四个专门委员会。各专门委员会全部由董事组成，其中审计委员会、薪酬与考核委员会中独立董事占多数并担任召集人，审计委员会中有二名独立董事是会计专业人士。各专门委员会依据《董事会各专业委员会工作细则》的职权范围运作，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，供董事会决策参考。

### (一) 审计委员会履职情况

#### 1、2010年度总体工作情况

报告期内，审计委员会共召开四次会议，严格监督公司内部审计制度的实施，定期审议公司的财务报告；审议内部审计部门提交的工作计划和工作报告，并定期向董事会报告；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审核意见；在2010年度财务报告编制及审计过程中认真履行了监督、核查职责。

#### 2、对公司2010年度财务报告审计的工作情况

2010年12月28日，根据公司预约的年报披露时间，审计委员会与公司财务部、会计师事务所沟通，协商确定了公司2010年度财务报告审计工作的时间安排和总体审计策略。

在年审会计师事务所进场前，审计委员会认真审阅了公司出具的2010年度财务报表，认为：公司财务报表依照公司会计政策编制、会计政策运用恰当，会计估计合理，符合新企业会计准则及财政部发布的有关规定要求；公司财务报表客观、真实地反映了公司的财务状况，未发现有重大偏差或重大遗漏的情况；审

计委员会同意以此财务报表提交年审会计师事务所开展审计工作。

在年审会计师事务所进场前后和现场审计期间，审计委员会与年审注册会计师进行了沟通，并督促其按计划进行审计工作。

2011年3月20日，审计委员会审阅了会计师事务所出具审计意见的公司2010年度财务会计报告，认为：公司在审计前编制的财务报表与审计后的财务报告不存在重大差异；经审计的公司财务报表符合新企业会计准则的相关规定，能够如实地反映企业的财务状况、经营成果及现金流量情况；同意福建华兴会计师事务所有限公司对公司2010年度财务报表出具的审计意见，并提交董事会审议。

同时，审计委员会还向公司董事会提交了2011年度续聘会计师事务所的提议，提议在续聘福建华兴会计师事务所有限公司作为公司2011年度审计机构。

## （二）薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会制订和完善了董事、监事和高管人员的薪酬制度，对公司2010年度董事、监事、高管人员的薪酬进行了审核，认为公司董事、监事、高管人员2010年度薪酬符合公司股东大会、董事会制定的相关制度和方案，相应的报酬符合公司的经营业绩和个人绩效，有效地调动了高管人员的积极性和创造性，提高了企业经营管理水平，促进了企业效益的增长。

报告期内，公司未实施股权激励计划。

## （三）战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会认真履行了相关工作职责，对电力电子技术发展趋势和功率半导体行业发展态势等公司内外部发展环境的变化进行跟踪和调研，对公司中长期发展战略和重大投资项目进行研究并提出了建设性意见。

## （四）提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会对第一届董事会第十次会议聘任康进担任公司副总经理事项进行了事前审查，认为康进先生具备履行职责所必需的专业知识和工作能

力，符合担任公司副总经理的要求，其提名、审议和表决程序符合《公司法》等法律、法规和规范性文件以及《公司章程》和《董事会议事规则》的规定。

## 六、公司内部控制制度的建立健全情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律、法规和规章制度，公司建立了较为健全的内部控制制度，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和管理机制。

### （一）法人治理方面

根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规，结合公司实际情况，公司制订和修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作规则》、《独立董事工作制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理细则》、《募集资金管理办法》、《内部审计制度》、《重大经营决策制度》、《关联交易制度》、《对外担保制度》以及董事会各专业委员会工作细则等一系列制度，以提高公司治理水平，保证公司规范运作，促进公司健康发展，维护全体股东的合法权益。

### （二）经营管理方面

公司根据自身经营特点，制定了较为科学、切实可行的覆盖公司生产、销售、采购、质量管理、技术开发、行政管理等各系统和部门的规章制度，如《营销系统考核方案》、《营销中心业务流程规范》、《应收帐款日常管理制度》、《营销系统工作审批授权明细表》、《产品定价制度》、《采购管理规定》、《供应商月度评价结果应用办法》、《生产车间管理制度》、《生产设备管理制度》、《制造部部门管理手册》等，保证各项业务有章可循，规范操作，公司在经营管理的各个方面没有重大漏洞。

### （三）财务管理方面

公司按照《企业会计准则》及有关规定，已建立一套与公司财务信息相关的、符合公司实际情况的、合理的内部控制制度，并且得到了有效的执行，如《财务管理制度》、《预算管理制度》、《会计核算制度》、《货币资金管理规定》、《内部审批权限控制管理标准》、《费用开支审批制度》等。在财务管理和会计审核方面均设置了合理的岗位职责权限，并配备了相应的人员以保证财会工作的顺利开展，财务会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位都能相互牵制相互制衡。公司的会计管理内部控制完整、合理、有效。

### （四）信息披露方面

为规范公司信息披露工作，强化信息披露事务和投资者关系管理，确保信息披露的公平性，公司制定了《信息披露管理细则》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《外部单位报送信息管理制度》、《重大信息内部报告制度》等制度，明确了信息披露的内容和披露标准、信息传递、审核及披露流程等，对公开信息披露和重大内部事项沟通进行全程、有效的控制，以确保公司的信息披露及时、准确、完整。同时，公司制定了相应的保密制度，与相关人员签订了保密协议，对公司保密事项、保密范围、保密措施以及责任追究等方面做出具体规定和约定。报告期内，公司信息披露的内部控制得到有效执行。

## 七、对内部控制的自我评价及审核意见

### （一）公司董事会对内部控制的自我评价

公司董事会对目前内部控制的建立及运行情况进行了全面深入的检查，认为：公司董事会认为：公司结合自身经营特点，建立了较为完善的法人治理结构和内部控制体系，符合有关法律、法规规定和证券监管部门的要求。公司内部控制制度能够贯彻落实执行，在公司经营管理各个关键环节、关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用，能够对公司各项业务的健康运行及经营风险的控制提供保证，公司内部控制制度是有效的。随着未来公

司业务的进一步发展、经营规模的不断扩大，公司将继续结合自身发展的实际需要，不断优化内控制度，增强内部控制的执行力，推进内部控制各项工作的不断深化，提高内部控制的效率和效益。

## （二）公司独立董事对内部控制的独立意见

公司独立董事一致认为：公司《2010年度内部控制自我评价报告》客观、真实地反映了公司财务报告和信息披露事务等相关内部控制制度的建立和运行，以及内部控制的监督、检查等情况。公司已结合自身的经营特点，建立了一套较为健全的内部控制制度，并得到有效执行。公司董事会对《2010年度内部控制自我评价报告》的审议和表决程序符合有关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定。

## （三）公司监事会对内部控制的审核意见

公司监事会认真审核了公司2010年度内部控制自我评价报告，认为公司已建立了较为完善的内部控制体系，符合国家相关法律法规要求，以及公司生产经营管理的实际需要，并能得到有效执行。公司的组织架构和内部控制措施对企业管理全过程和各环节的控制发挥了较好的作用，能够有效预防风险，保证公司各项业务活动健康稳定运行。公司内部控制的自我评价报告真实地反映了公司内部控制情况，不存在明显的薄弱环节和重大缺陷。

## （四）保荐机构对内部控制的核查意见

公司保荐机构金元证券核查后认为：台基股份的法人治理结构健全，三会运作等方面基本符合规范。台基股份现有的内部控制制度和执行情况符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司内部控制指引》等相关法律法规和规章制度的要求；台基股份在业务经营和管理各重大方面保持了有效的内部控制。公司对2010年度内部控制的自我评价较为真实、客观。

## 第八节 监事会报告

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定，认真履行和独立行使监事会的监督职权和职责，对公司经营活动、财务状况、重大决策、股东大会召开程序以及董事、高级管理人员履行职责情况等方面实施了有效监督，较好地维护和保障了股东权益、公司利益和员工的合法权益，促进了公司的规范化运作。

### 一、 监事会会议的召开情况

报告期内，公司监事会以现场方式共召开了四次会议，具体情况如下：

序号	会议名称	召开日期
1	第一届监事会第五次会议	2010年03月18日
2	第一届监事会第六次会议	2010年04月20日
3	第一届监事会第七次会议	2010年07月28日
4	第一届监事会第八次会议	2010年10月22日

(一) 第一届监事会第五次会议审议通过了九项议案：《2009 年度报告及其摘要》、《2009 年度董事会工作报告及独立董事述职报告》、《2009 年度财务决算报告》、《2009 年度利润分配预案》、《2009 年度内部控制自我评价报告》、《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》、《2009 年度监事会工作报告》、《关于确定监事津贴的议案》、《监事会议事规则》。

(二) 第一届监事会第六次会议审议通过了《2010年第一季度报告》。

(三) 第一届监事会第七次会议审议通过了《2010年半年度报告及摘要》。

(四) 第一届监事会第八次会议审议通过了《2010年第三季度报告》。

## 二、监事会对公司报告期内有关事项的独立意见

报告期内，公司监事会严格按照有关法律、法规及公司章程的规定，对公司的依法运作、财务状况、关联交易、对外担保、内部控制等方面进行全面监督检查，根据检查结果，监事会对报告期内公司有关情况发表如下独立意见：

### （一）公司依法运作情况

监事会依法列席了报告期内的所有董事会和股东大会，并通过查阅资料、现场检查、员工访谈等方式，认为：报告期内公司股东大会、董事会的召开、召集程序符合相关规定，公司的决策程序严格遵循了《公司法》等法律法规和《公司章程》的各项规定，公司建立了较为完善的内部控制制度并在不断健全完善之中。公司信息披露及时、准确，公司董事、高级管理人员在执行公司职务时无违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

### （二）公司财务情况

监事会对公司2010年度的财务状况、财务管理、财务成果等进行了认真细致的监督检查，认真核查了公司季度、半年度报告及有关文件，并对公司2010 年年度财务报告及福建华兴会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的审计报告进行了仔细检查，认为：公司财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好，会计无重大遗漏和虚假记载，严格执行了《会计法》和《企业会计准则》等法律法规，未发现违规违纪问题。财务报告真实、公允地反映了公司2010年度的财务状况和经营成果。

### （三）公司募集资金的实际使用情况

监事会认真检查了报告期内公司募集资金的使用与管理情况，监事会认为：公司严格按照《深交所创业板股票上市规则》、《公司章程》、《公司募集资金管理办法》等对募集资金进行使用和管理，不存在违规使用募集资金的行为，公

司募集资金没有变更投向和用途。

#### （四）公司收购、出售资产交易情况

报告期内，公司未发生收购、出售资产交易的情况。

#### （五）公司关联交易情况

监事会对报告期的关联交易进行了核查。公司2010年度未发生重大关联交易，发生的关联交易决策程序符合有关法律、法规及《公司章程》、《公司关联交易制度》的规定，按公允价值定价，属于与日常经营相关的所占同类销售比例较小的交易，符合公司实际生产经营需要，不存在损害公司和股东利益的行为。

#### （六）公司对外担保情况

报告期内，公司未发生对外担保情况。

#### （七）对内部控制自我评价报告的意见

监事会审核《2010年度内部控制自我评价报告》后认为：公司已建立了较为完善的内部控制体系，符合国家相关法律法规要求，以及公司生产经营管理的实际需要，并能得到有效执行。公司的组织架构和内部控制措施对企业管理全过程和各环节的控制发挥了较好的作用，能够有效预防风险，保证公司各项业务活动健康稳定运行。公司《内部控制自我评价报告》真实地反映了公司内部控制情况，不存在明显的薄弱环节和重大缺陷。随着公司未来经营发展，公司需不断深化管理，进一步完善内部控制制度，使之更好地适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

## 审计报告

闽华兴所(2011)审字 H-005 号

湖北台基半导体股份有限公司：

我们审计了后附的湖北台基半导体股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表,2010 年度的利润表、所有者益变动表和现金流量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 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

福建华兴会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

（授权签字副主任会计师）

中国注册会计师：

中国福州市

二〇一一年三月二十一日

## 二、财务报表

## 资产负债表

编制单位：湖北台基半导体股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	652,724,921.60	652,724,921.60	101,407,637.39	101,407,637.39
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	40,408,089.28	40,408,089.28	27,937,891.57	27,937,891.57
应收账款	19,353,889.47	19,353,889.47	12,088,133.00	12,088,133.00
预付款项	35,543,771.35	35,543,771.35	8,753,123.70	8,753,123.70
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	10,003,808.22	10,003,808.22		
应收股利				
其他应收款	20,881.00	20,881.00	189,875.33	189,875.33
买入返售金融资产				
存货	52,582,743.25	52,582,743.25	32,939,187.46	32,939,187.46
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	810,638,104.17	810,638,104.17	183,315,848.45	183,315,848.45
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	1,300,000.00	1,300,000.00	1,300,000.00	1,300,000.00
投资性房地产				
固定资产	60,840,162.79	60,840,162.79	41,891,821.73	41,891,821.73
在建工程	6,204,965.22	6,204,965.22		
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	14,171,455.45	14,171,455.45	15,271,735.69	15,271,735.69
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	1,528,197.51	1,528,197.51	1,648,334.26	1,648,334.26
其他非流动资产				
非流动资产合计	84,044,780.97	84,044,780.97	60,111,891.68	60,111,891.68
资产总计	894,682,885.14	894,682,885.14	243,427,740.13	243,427,740.13
流动负债：				
短期借款				
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	37,483,103.90	37,483,103.90	30,729,098.10	30,729,098.10
预收款项	8,058,302.85	8,058,302.85	10,928,053.84	10,928,053.84
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	8,706,129.67	8,706,129.67	9,557,550.82	9,557,550.82
应交税费	5,351,483.94	5,351,483.94	1,425,356.54	1,425,356.54
应付利息				
应付股利				
其他应付款	3,472,512.72	3,472,512.72	3,686,437.82	3,686,437.82
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	1,013,946.94	1,013,946.94	729,285.68	729,285.68
流动负债合计	64,085,480.02	64,085,480.02	57,055,782.80	57,055,782.80
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				

长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	4,570,714.35	4,570,714.35	5,341,666.70	5,341,666.70
非流动负债合计	4,570,714.35	4,570,714.35	5,341,666.70	5,341,666.70
负债合计	68,656,194.37	68,656,194.37	62,397,449.50	62,397,449.50
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	71,040,000.00	71,040,000.00	44,200,000.00	44,200,000.00
资本公积	634,518,793.66	634,518,793.66	73,305,771.11	73,305,771.11
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	15,519,789.71	15,519,789.71	7,457,451.95	7,457,451.95
一般风险准备				
未分配利润	104,948,107.40	104,948,107.40	56,067,067.57	56,067,067.57
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	826,026,690.77	826,026,690.77	181,030,290.63	181,030,290.63
少数股东权益				
所有者权益合计	826,026,690.77	826,026,690.77	181,030,290.63	181,030,290.63
负债和所有者权益总计	894,682,885.14	894,682,885.14	243,427,740.13	243,427,740.13

法定代表人：邢雁

财务负责人：刘晓珊

会计主管：吴建林

## 利润表

编制单位：湖北台基半导体股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	267,419,337.58	267,419,337.58	211,324,667.06	211,324,667.06
其中：营业收入	267,419,337.58	267,419,337.58	211,324,667.06	211,324,667.06
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	172,117,481.55	172,117,481.55	158,176,893.46	158,176,893.46
其中：营业成本	154,069,524.21	154,069,524.21	135,289,811.86	135,289,811.86
利息支出				
手续费及佣金支出				

退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	266,360.56	266,360.56	0.00	0.00
销售费用	7,838,967.75	7,838,967.75	6,842,009.11	6,842,009.11
管理费用	22,620,189.66	22,620,189.66	16,925,800.39	16,925,800.39
财务费用	-13,065,140.29	-13,065,140.29	-1,198,294.15	-1,198,294.15
资产减值损失	387,579.66	387,579.66	317,566.25	317,566.25
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以“-” 号填列)	12,721.44	12,721.44	-79,732.34	-79,732.34
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益	0.00	0.00	-120,978.43	-120,978.43
汇兑收益(损失以“-” 号填列)				
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)	95,314,577.47	95,314,577.47	53,068,041.26	53,068,041.26
加：营业外收入	4,993,828.68	4,993,828.68	2,456,858.57	2,456,858.57
减：营业外支出	5,323,877.47	5,323,877.47	620,562.32	620,562.32
其中：非流动资产处置 损失	5,123,277.47	5,123,277.47	456,542.32	456,542.32
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	94,984,528.68	94,984,528.68	54,904,337.51	54,904,337.51
减：所得税费用	14,361,151.09	14,361,151.09	9,242,620.68	9,242,620.68
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	80,623,377.59	80,623,377.59	45,661,716.83	45,661,716.83
归属于母公司所有者 的净利润	80,623,377.59	80,623,377.59	45,661,716.83	45,661,716.83
少数股东损益				
六、每股收益：				
(一) 基本每股收益	1.16	1.16	0.81	0.81
(二) 稀释每股收益	1.16	1.16	0.81	0.81
七、其他综合收益			918,000.00	918,000.00

八、综合收益总额	80,623,377.59	80,623,377.59	46,579,716.83	46,579,716.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	80,623,377.59	80,623,377.59	46,579,716.83	46,579,716.83
归属于少数股东的综合收益总额				

法定代表人：邢雁

财务负责人：刘晓珊

会计主管：吴建林

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

### 现金流量表

编制单位：湖北台基半导体股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	180,774,817.68	180,774,817.68	153,883,226.78	153,883,226.78
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				

收到其他与经营活动有关的现金	8,567,474.07	8,567,474.07	4,038,491.58	4,038,491.58
经营活动现金流入小计	189,342,291.75	189,342,291.75	157,921,718.36	157,921,718.36
购买商品、接受劳务支付的现金	87,981,219.58	87,981,219.58	18,016,322.21	18,016,322.21
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	24,125,344.01	24,125,344.01	16,419,012.20	16,419,012.20
支付的各项税费	27,860,235.67	27,860,235.67	27,937,797.22	27,937,797.22
支付其他与经营活动有关的现金	17,263,128.27	17,263,128.27	12,144,356.72	12,144,356.72
经营活动现金流出小计	157,229,927.53	157,229,927.53	74,517,488.35	74,517,488.35
经营活动产生的现金流量净额	32,112,364.22	32,112,364.22	83,404,230.01	83,404,230.01
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			6,038,524.65	6,038,524.65
取得投资收益收到的现金	12,721.44	12,721.44	12,721.44	12,721.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,459,463.11	2,459,463.11	328,737.95	328,737.95
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	2,472,184.55	2,472,184.55	6,379,984.04	6,379,984.04

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,182,290.13	53,182,290.13	10,883,316.25	10,883,316.25
投资支付的现金			6,000,000.00	6,000,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	53,182,290.13	53,182,290.13	16,883,316.25	16,883,316.25
投资活动产生的现金流量净额	-50,710,105.58	-50,710,105.58	-10,503,332.21	-10,503,332.21
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	594,720,000.00	594,720,000.00		
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				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	4,580,000.00	4,580,000.00		
筹资活动现金流入小计	599,300,000.00	599,300,000.00		
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,680,000.00	23,680,000.00	11,050,000.00	11,050,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	6,700,263.15	6,700,263.15	10,122,003.02	10,122,003.02
筹资活动现金流出小计	30,380,263.15	30,380,263.15	21,172,003.02	21,172,003.02
筹资活动产生的现金流量净额	568,919,736.85	568,919,736.85	-21,172,003.02	-21,172,003.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增	550,321,995.49	550,321,995.49	51,728,894.78	51,728,894.78

加额				
加：期初现金及现金等价物余额	96,827,637.39	96,827,637.39	45,098,742.61	45,098,742.61
六、期末现金及现金等价物余额	647,149,632.88	647,149,632.88	96,827,637.39	96,827,637.39

法定代表人：邢雁

财务负责人：刘晓珊

会计主管：吴建林

### 所有者权益变动表（一）

制表单位：湖北台基半导体股份有限公司

2010 年度

单位：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
	实收资本(或股 本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	44,200,000.00	73,305,771.11			7,457,451.95		56,067,067.57			181,030,290.63
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	44,200,000.00	73,305,771.11			7,457,451.95		56,067,067.57			181,030,290.63
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	26,840,000.00	561,213,022.55			8,062,337.76		48,881,039.83			644,996,400.14
(一) 净利润							80,623,377.59			80,623,377.59
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							80,623,377.59			80,623,377.59
(三) 所有者投入和减少 资本	15,000,000.00	573,053,022.55								588,053,022.55
1. 所有者投入资本	15,000,000.00	573,053,022.55								588,053,022.55
2. 股份支付计入所有者 权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					8,062,337.76		-31,742,337.76			-23,680,000.00
1. 提取盈余公积					8,062,337.76		-8,062,337.76			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东) 的分配							-23,680,000.00			-23,680,000.00

4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	11,840,000.00	-11,840,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	11,840,000.00	-11,840,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	71,040,000.00	634,518,793.66			15,519,789.71		104,948,107.40		826,026,690.77

法定代表人：邢雁

财务负责人：刘晓珊

会计主管：吴建林

### 所有者权益变动表（二）

制表单位：湖北台基半导体股份有限公司

2010 年

单位：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
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	44,200,000.00	72,387,771.11			2,891,280.27		26,021,522.42			145,500,573.80
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	44,200,000.00	72,387,771.11			2,891,280.27		26,021,522.42			145,500,573.80
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		918,000.00			4,566,171.68		30,045,545.15			35,529,716.83
(一) 净利润							45,661,716.83			45,661,716.83
(二) 其他综合收益		918,000.00								918,000.00
上述(一)和(二)小计		918,000.00					45,661,716.83			46,579,716.83
(三) 所有者投入和减少 资本										

1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配					4,566,171.68	-15,616,171.68			-11,050,000.00
1. 提取盈余公积					4,566,171.68	-4,566,171.68			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-11,050,000.00		-11,050,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	44,200,000.00	73,305,771.11			7,457,451.95	56,067,067.57			181,030,290.63

法定代表人：邢雁

财务负责人：刘晓珊

会计主管：吴建林

### 三、财务报表附注

## 财 务 报 表 附 注

### 一、公司的基本情况

#### 1、公司注册地、组织形式和总部地址

湖北台基半导体股份有限公司是 2008 年 7 月 10 日经中华人民共和国商务部以商资批（2008）852 号批复同意，由原襄樊台基半导体有限公司（以下简称“台基有限”）整体变更设立的外商投资股份有限公司；变更后注册资本为 4,420 万元，实收资本为 4,420 万元，注册地址：湖北省襄阳市襄城区胜利街 162 号，法定代表人：邢雁。

经中国证券监督管理委员会证监许可字 [2009]1462 号文核准，公司公开发行 1500 万股人民币普通股(A 股)，发行价格为每股人民币 41.30 元，并于 2010 年 1 月 20 日于深圳证券交易所挂牌上市。公司收到社会公众股东缴入的出资款人民币 619,500,000.00 元，扣除发行费用后实际募集资金净额为人民币 588,053,022.55 元，其中：增加公司注册资本和股本均为人民币 15,000,000.00 元，增加资本公积人民币 573,053,022.55 元，公司的注册资本和股本均从人民币 44,200,000.00 元增加到 59,200,000.00 元。该事项业经福建华兴会计师事务所有限公司于 2010 年 1 月 12 日以闽华兴所(2010)验字 H-001 号《验资报告》审验。

根据 2010 年 4 月 14 日公司 2009 年度股东大会决议和修改后的公司章程规定，按照 2009 年度净利润的 10%计提法定盈余公积金，以 2010 年 1 月 20 日公司首次公开发行股票并在创业板上市后的总股份 5920 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 4 元（含税），共计派发 2368 万元，以资本公积转增股本，每 10 股转增 2 股，共计 1184 万股，注册资本和股本均增至 7,104 万元。2010 年 5 月 28 日湖北省商务厅以商外资资审 A 字 {2008} 0135 号《中华人民共和国台港澳投资企业批准证书》，批准同意上述转增股本事项。该事项业经福建

华兴会计师事务所有限公司审验，并于 2010 年 5 月 4 日出具闽华兴所（2010）验 H-002 号验资报告。

## 2、公司的业务性质和主要经营活动

公司业务性质：大功率半导体器件制造业。

公司经营范围：功率晶闸管、整流管、电力半导体模块等大功率半导体元器件及其功率组件，汽车电子，电力半导体用散热器，各种电力电子装置的研制、生产、销售。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

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》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

公司编制的 2010 年 12 月 31 日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、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的控股合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积的余额不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所

有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

同一控制下企业合并进行过程中发生的各项直接相关费用，除以发行债券方式进行的企业合并，与发行债券相关的佣金、手续费等应按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定进行会计处理外，应于发生时费用化计入当期损益。

(2) 非同一控制下的控股合并，购买方应当按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的除审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用外各项直接相关费用之和。

购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，其企业合并成本为每一单项交换交易的成本之和。

购买方对于企业合并成本与确认的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应视情况分别处理：

A、企业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，应确认为商誉。

B、企业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，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，应将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入，并在会计报表附注中予以说明。

(3) 企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债公允价值的调整

A、购买日后 12 个月内对有关价值量的调整，应视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息，也应进行相关的调整。

B、超过规定期限后的价值量调整，应当按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理，即对于企业合并成本、合并中取得可辨认资产、负债公允价值等进行的调整，应作为前期差错处理。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并类型、范围、程序及方法

A、合并类型：企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并

#### ①同一控制下的企业合并

公司各项资产、负债，按其账面价值为基础进行编制合并报表。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

在合并资产负债表中，对于被合并方在企业合并前实现的留存收益(盈余公积和未分配利润之和)中归属于合并方的部分，按以下原则，自合并方的资本公积转入留存收益和未分配利润：

a. 确认企业合并形成的长期股权投资后，合并方账面资本公积(资本溢价或股本溢价)贷方余额大于被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分，在合并资产负债表中，将被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分自“资本公积”转入“盈余公积”和“未分配利润”。

b. 确认企业合并形成的长期股权投资后，合并方账面资本公积(资本溢价或股本溢价)贷方余额小于被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分的，在合并资产负债表中，以合并方资本公积(资本溢价或股本溢价)的贷方余额为限，将被合并方在企业合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分自“资本公积”转入“盈余公积”和“未分配利润”。

## ②非同一控制下的企业合并

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并报表。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。

## B、合并范围

合并财务报表的合并范围的确定原则是以控制为基础，即公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权；或公司对被投资单位符合下列条件之一的，均将其纳入合并财务报表的范围

①通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；

②根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；

③有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；

④在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

## C、合并程序及方法

合并财务报表以公司和其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，由公司编制。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与公司的权益分开确定，少数股东权益的账面

金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额，在合并财务报表中，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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

公司出售不丧失控制权的股权，在合并报表中处置价与处置长期投资相对应享有子公司净资产的差额列入资本公积。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

#### 8、外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率（中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价）折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

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

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

（3）对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率

折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动，计入当期损益。

外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

## 9、金融工具

### (1) 分类

金融工具分为下列五类

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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；

B、持有至到期投资；

C、贷款和应收款项；

D、可供出售金融资产；

E、其他金融负债。

### (2) 确认依据和计量方法

金融工具的确认依据为：当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。

金融工具的计量方法

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。

B、持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持

有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。实际利率与票面利率差别很小的，可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，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。

C、应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。单项金额重大的应收款项持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

D、可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入当期损益；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，计入当期损益。

E、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入账金额，除《企业会计准则第 22 号——金融工具确认与计量》第三十三条规定的三种情况外，按摊余成本进行后续计量。

### （3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

#### 金融资产转移的确认

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	放弃了对该金融资产控制	
既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	未放弃对该金融资产控制	按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关资产和负债及任何保留权益
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	继续确认该金融资产,并将收益确认为负债	

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。

A、金融资产整体转移满足终止确认条件的,应当将下列两项金额的差额计入当期损益:所转移金融资产的账面价值;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之和。

B、金融资产部分转移满足终止确认条件的,应当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:终止确认部分的账面价值;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之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认所转移的金融资产整体,并将收到的对价确认为一项金融负债。

#### (5) 金融负债的终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,才能终止确认该金融负债或其一部分。如存在下列情况

A、公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托,不应当终止确认该金融负债。

B、公司与债权人之间签订协议(不涉及债务重组所指情形),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,应当终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

#### (6) 金融资产减值测试和减值准备计提方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试。

期末对持有至到期投资的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

期末对应收款项的减值处理见附注二、10。

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，认定该可供出售金融资产已发生减值，并确认减值损失。在确认减值损失时，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，计入当期损失。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### (7) 衍生金融工具

公司利用如远期外汇合约和利率掉期等衍生金融工具规避汇率和利率变动风险。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

公司根据政策管理衍生金融工具的应用，并以书面方式列明与公司风险管理策略一致的衍生金融工具应用原则。

衍生金融工具的后续计量时，因公允价值变动而产生的利得或损失在利润

表中确认。对于符合套期会计处理的衍生金融工具，确认任何产生的利得或损失取决于被套期项目的性质。不符合套期会计处理的衍生金融工具分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及金融负债。

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项指单项金额超过期末应收款项余额的 30%或单项金额超过 200 万元人民币
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备应收款项

组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1 至 2 年 (含 2 年)	10%	10%
2 至 3 年 (含 3 年)	30%	30%
3 至 5 年 (含 3 年)	50%	30%
5 年以上	100%	100%

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (4) 公司确认坏账的标准是

因债务人破产，依照法律程序清偿后，确定无法收回的应收款项；

因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确定无法收回的应收款项；

因债务人逾期三年未履行偿债义务，并且有确凿证据表明无法收回或收回的可能性不大的应收款项。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货按照成本进行初始计量，其中产成品、在产品按照实际成本法进行计量，其他存货按照计划成本法进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：原材料等采用计划成本法核算，产成品采用加权平均法核算。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

A、存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然应当按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价

格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

B、存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

#### （4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### （5）低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

### 12、长期股权投资的核算方法

#### （1）投资成本确定

##### A、企业合并形成的长期股权投资

①同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得的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。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时的资产、负债评估价值调整账面价值的，母公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价的差额调整所有者权益。

②非同一控制下的企业合并，购买方在购买日应当按照《企业会计准则第20号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

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

①以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及

其他必要支出。

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

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议价值不公允的除外。

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

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

⑥企业进行公司制改造，对资产、负债的账面价值按照评估价值调整的，长期股权投资应以评估价值作为改制时的认定成本。

## (2) 后续计量和损益确认方法

A、成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，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，公司应当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，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

B、权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部份，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权

益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

### （4）减值测试和减值准备计提方法

长期股权投资期末按账面价值与可收回金额孰低计价。

采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长

期股权投资发生减值时，公司将该长期股权投资的账面价值，与按照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，确认为减值损失，计入当期损益。

其他的长期股权投资，公司按长期投资的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当长期投资可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提长期投资减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

(5) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### 13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

公司根据管理层主要意图或目的确认投资性房地产。对持有以备经营出租的空置建筑物，如董事会或类似机构作出书面决议，明确表明将其用于经营租出且持有意图短期内不再发生变化的，即使尚未签定租赁协议，也应视为投资性房地产。这里的空置建筑物，是指企业新购入、自行建造或开发完成但尚未使用的建筑物，以及不再用于日常生产经营活动且经整理后达到可经营出租状态的建筑物。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，公司按照本会计政策之第 14 项固定资产及折旧和第 17 项无形资产的规定，对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁

损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

期末，公司按投资性房地产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当投资性房地产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提投资性房地产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

#### 14、固定资产

##### (1) 固定资产的确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的房屋及建筑物、机器设备、电子设备、器具及家具、运输设备。

固定资产的计价方法：固定资产按照成本进行初始计量。投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。企业对固定资产使用过程中发生的更新改造支出、大修理费用等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。

非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》和《企业会计准则第 21 号——租赁》确定。

##### (2) 各类固定资产的折旧方法

采用直线折旧法。固定资产按照成本进行初始计量，除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，公司对所有固定资产计提折旧。固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法提取折旧。但对已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按该项固定资产的账面价值，即固定资产原值减去累计折旧和已计提的减值准备以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下

类别	估计残值率	折旧年限	年折旧率
房屋建筑物	10%	20 年	4.5%

构筑物	0-10%	10 年	9-10%
生产用机器设备	10%	10 年	9%
电子设备、器具及家具	10%	5 年	18%
办公设备	10%	5 年	18%
交通及运输设备	10%	5 年	18%

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，应当调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，应当调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。

### （3）固定资产的减值测试和减值准备计提方法

期末，公司按固定资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当固定资产可收回金额低于账面价值时，则按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。当单项资产的可收回金额难以进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

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资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可取得的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。按照上述规定仍然无法可靠估计固定资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

固定资产预计未来现金流量的现值，按照该等资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，以市场利率为折现率对其进行折现后的金额加以确定。

### （4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产

A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

B、承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

C、即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75%以上；

D、承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

E、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

## 15、在建工程

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

期末，公司按在建工程的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当在建工程可收回金额低于账面价值时，则按单项工程可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。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，应予以资本化，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，包括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，开始资本化

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

B、借款费用已发生；

C、为使资产达到预计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) 借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

#### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定

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

B、为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本

化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本计量。购入的无形资产，其实际成本按实际支付的价款确定。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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- A、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；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- D、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无形资产；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

### (2) 无形资产摊销

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。公司于每年年度终了，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。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果

有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

### （3）无形资产减值准备

期末，公司按无形资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当无形资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额提取无形资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

### 18、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

### 19、预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿时，或者补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 20、收入

#### （1）销售商品

在公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保

留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

## （2）提供劳务

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的收入。在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理

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，并按相同的金额结转劳务成本。

已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本转入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权：提供资金的利息收入，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；他人使用公司非现金资产，发生的使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。让渡资产使用权收入应同时满足下列条件的，予以确认

- A、相关的经济利益很可能流入企业；
- B、收入的金额能够可靠地计量。

## 21、政府补助

### （1）确认原则

政府补助同时满足下列条件，予以确认

- A、企业能够满足政府补助所附条件；
- B、企业能够收到政府补助。

### （2）计量

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

### （3）会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理

A、用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

B、用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

### (2) 递延所得税资产的确认

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

①该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C、对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### (3) 递延所得税负债的确认

A、除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债

①商誉的初始确认；

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

B、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外

①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；

②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### （4）所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税

A、企业合并；

B、直接在所有者权益中确认的交易或事项。

#### （5）递延所得税资产的减值

A、在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应减记当期的所得税费用。

B、在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### 23、融资租赁、经营租赁

#### （1）融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁

A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

B、承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定公司将会行使这种选择权。

C、即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一

般指75%或75%以上)。

D、承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指90%或90%以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

## （2）融资租赁的主要会计处理

### A、承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### B、出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (3) 经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 24、持有待售资产

公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。公司按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。于资产负债表日，持有待售的非流动资产按其资产类别分别列于各资产项目中。

25、主要会计政策、会计估计的变更以及前期会计差错更正：无。

### 26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

#### (1) 主要资产减值准备确定方法

在资产负债表日，公司判断资产是否存在可能产生减值的迹象，可能发生资产减值的迹象包括

A、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

B、经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

C、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

D、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

E、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

F、企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期；

G、企业所有者权益的账面价值远高于其市值；

H、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。若存在减值迹象的，公司估计

其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，按差额计提资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。具体见相关科目。

## （2）商誉

商誉是指在同一控制下的企业合并下，购买方的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。初始确认后的商誉，应当以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

公司在每年年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，则先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，则就其差额确认减值损失，资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

## （3）职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，包括职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；养老保险、失业保险、工伤保险等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关支出。

### A、辞退福利

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当公司已经制定正式的解除劳动关系计划（或提出自愿裁减建议）并即将实施，且公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

### B、其他方式的职工薪酬

公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除辞退福利外，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本及资产

成本。

### 三、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%
城市维护建设税	应交增值税、营业税额	7%
教育费附加	应交增值税、营业税额	3%
地方教育费附加	应交增值税、营业税额	1.5%
企业所得税	应纳税所得额	15%

根据国发[2010]35号《国务院关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》，公司自2010年12月1日起缴纳城市维护建设税和教育费附加，计税依据及税率见上表。

#### 2、税收优惠及批文

根据湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局于2009年2月26日发布的《关于公布湖北省2008年第二、第三批高新技术企业认定结果的通知》（鄂科技发计【2009】5号），公司从2008年起被认定为高新技术企业，发证日期为2008年12月30日，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例，公司2010年度所得税实际执行税率为15%。

### 四、财务报表主要项目注释（单位：人民币元）

#### 1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:			378.78			2,062.23
人民币			378.78			2,062.23
银行存款:			647,149,254.10			96,825,575.16
人民币			647,149,254.10			96,825,575.16
其他货币资金:			5,575,288.72			4,580,000.00
人民币			5,575,288.72			4,580,000.00
合计			652,724,921.60			101,407,637.39

备注：其他货币资金期末数 5,575,288.72 元，系公司为取得信用证存入银行的保证金存款，属使用受限款项。除上述款项之外，无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	40,408,089.28	27,937,891.57
合计	40,408,089.28	27,937,891.57

(2) 期末应收票据中无用于质押的票据，也无因无力履约而将票据转为应收账款的情况。

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日，公司已经背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票 37,304,358.10 元，到期日期间为 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 1 日，其中前五名明细如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
西安开天电力电子技术有限公司	2010年10月19日	2011年4月19日	5,700,000.00
郑州一方电子置业有限公司	2010年10月26日	2011年4月26日	2,987,252.00
上海雷诺尔科技股份有限公司	2010年8月28日	2011年2月28日	2,698,628.00
上海兆力电器制造有限公司	2010年11月4日	2011年5月4日	2,008,000.00
乐清林兴电子有限公司	2010年8月2日	2011年2月4日	1,830,000.00
合计			15,223,880.00

(4) 期末应收票据中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位以及关联方单位开具的票据。

(5) 期末无应收外币票据。

### 3、应收款项

#### (1) 应收账款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	20,407,827.40	100.00	1,053,937.93	5.16	12,744,544.20	100.00	656,411.20	5.15
其中：账龄组合	20,407,827.40	100.00	1,053,937.93	5.16	12,744,544.20	100.00	656,411.20	5.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	20,407,827.40	100.00	1,053,937.93	5.16	12,744,544.20	100.00	656,411.20	5.15

#### (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄结构	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	19,736,896.22	96.71	986,844.81	5.00	12,360,864.32	96.99	618,043.21	5.00
1-2年 (含2年)	670,931.18	3.29	67,093.12	10.00	383,679.88	3.01	38,367.99	10.00
2-3年 (含3年)								
3-5年 (含5年)								
5年以上								
合计	20,407,827.40	100.00	1,053,937.93	5.16	12,744,544.20	100.00	656,411.20	5.15

(3) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(4) 本期无实际核销的应收账款。

(5) 期末应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
上海兆力电器制造有限公司	客户	2,588,310.00	1年以内	12.68
西安开天电力电子技术有限公司	客户	2,391,940.00	1年以内	11.72
湖北万洲电气集团有限公司	客户	2,044,668.82	1年以内	10.02
南京理工大学	客户	1,061,440.00	1年以内	5.20
西安西普电力电子有限公司	客户	1,053,608.64	1年以内	5.17
合计		9,139,967.46		44.79

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
台湾尼尔国际整流器有限公司	关键管理人员控制的其他企业	175,905.80	0.86
合计		175,905.80	0.86

#### 4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款								
按组合计提坏账准备的其他应收账款	21,980.00	100.00	1,099.00	5.00	200,921.40	100.00	11,046.07	5.50
账龄组合	21,980.00	100.00	1,099.00	5.00	200,921.40	100.00	11,046.07	5.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款								
合计	21,980.00	100.00	1,099.00	5.00	200,921.40	100.00	11,046.07	5.50

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄结构	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	21,980.00	100.00	1,099.00	5.00	196,921.40	98.01	9,846.07	5.00
1-2年 (含2年)								
2-3年 (含3年)					4,000.00	1.99	1,200.00	30.00
3-5年 (含5年)								
5年以上								
合计	21,980.00	100.00	1,099.00	5.00	200,921.40	100.00	11,046.07	5.50

(3) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(4) 本期无实际核销的其他应收款。

(5) 期末其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
许征	员工	15,000.00	1年以内	68.24
民发物业服务有限公司	物业公司	5,000.00	1年以内	22.75
翟峰	员工	1,980.00	1年以内	9.01
合计		21,980.00		100.00

(7) 期末其他应收款中无应收关联方账款。

## 5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	35,467,286.33	99.78	6,292,611.83	71.89
1-2年 (含2年)		-	2,456,626.85	28.07
2-3年 (含3年)	72,600.00	0.21	3,885.02	0.04
3年以上	3,885.02	0.01		-
合计	35,543,771.35	100.00	8,753,123.70	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
泰州市建设工程有限公司	建筑商	8,170,000.00	1年以内	工程项目尚未交付
苏州得尔达国际物流有限公司	供应商	5,708,586.91	1年以内	先款后货
西安美泰电气科技有限公司	供应商	1,840,000.00	1年以内	先款后货
Centrotherm Thermal Solutions	供应商	1,791,242.10	1年以内	先款后货
西安投资集团	供应商	1,354,070.00	1年以内	先款后货
合计		18,863,899.01		

(3) 期末预付账款中无预付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方单位款项。

## 6、应收利息

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息		10,003,808.22		10,003,808.22
合计		10,003,808.22		10,003,808.22

## 7、存货

### (1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	23,818,420.57	546,279.76	23,272,140.81	18,179,432.14	878,485.38	17,300,946.76
库存商品	14,933,985.23		14,933,985.23	11,927,995.20		11,927,995.20
在产品	14,591,452.47		14,591,452.47	5,226,694.14		5,226,694.14
材料成本差异	-214,835.26		-214,835.26	-1,516,448.64		-1,516,448.64
合计	53,129,023.01	546,279.76	52,582,743.25	33,817,672.84	878,485.38	32,939,187.46

### (2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少额		期末数
			转回	转销	
原材料	878,485.38			332,205.62	546,279.76
合计	878,485.38	-	-	332,205.62	546,279.76

### (3) 存货跌价准备情况

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因	本期转销金额占该项存货期末余额的比例
原材料	生产工艺调整导致部分原材料不适产，同时该部分原材料价格下降	生产领用	27.10%

(4) 截至 2010 年 12 月 31 日，公司存货不存在抵押、质押等所有权受限事项。

(5) 本期存货不存在利息资本化情况。

## 8、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
中国浦发机械工业股份有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00	0.15	0.15				12,721.44
湖北神电汽车电机股份有限公司	成本法	188,000.00	188,000.00		188,000.00	0.63	0.63		188,000.00		
湖北江山华科数字设备科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	10.00	10.00				
合计		1,488,000.00	1,488,000.00		1,488,000.00				188,000.00		12,721.44

备注:

(1) 被投资单位无由于所在国家或地区及其他方面的影响, 其向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

(2) 期末无未确认的投资损失金额。

9、固定资产

项目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
一、账面原值合计	58,948,921.39	30,530,225.78		11,090,255.25	78,388,891.92
其中：房屋、建筑物	23,219,952.64	543,000.00		8,953,042.00	14,809,910.64
机器设备	30,018,395.80	26,674,229.18		738,103.25	55,954,521.73
运输设备	2,420,975.75	2,695,294.78		75,410.00	5,040,860.53
电子设备	948,597.20	567,701.82			1,516,299.02
构造物	2,341,000.00	50,000.00		1,323,700.00	1,067,300.00
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	17,057,099.66		4,965,788.05	4,474,158.58	17,548,729.13
其中：房屋、建筑物	4,855,618.06		1,099,438.06	3,918,394.53	2,036,661.59
机器设备	10,441,104.19		2,940,673.35	319,123.30	13,062,654.24
运输设备	1,325,133.30		532,744.40	67,869.00	1,790,008.70
电子设备	299,374.11		203,555.49		502,929.60
构造物	135,870.00		189,376.75	168,771.75	156,475.00
三、固定资产账面净值合计	41,891,821.73	25,564,437.73		6,616,096.67	60,840,162.79
其中：房屋、建筑物	18,364,334.58	-556,438.06		5,034,647.47	12,773,249.05
机器设备	19,577,291.61	23,733,555.83		418,979.95	42,891,867.49
运输设备	1,095,842.45	2,162,550.38		7,541.00	3,250,851.83
电子设备	649,223.09	364,146.33			1,013,369.42
构造物	2,205,130.00	-139,376.75		1,154,928.25	910,825.00
四、减值准备合计					
其中：房屋、建筑物					
机器设备					
运输设备					
电子设备					
构造物					
五、固定资产账面价值合计	41,891,821.73	25,564,437.73		6,616,096.67	60,840,162.79
其中：房屋、建筑物	18,364,334.58	-556,438.06		5,034,647.47	12,773,249.05
机器设备	19,577,291.61	23,733,555.83		418,979.95	42,891,867.49
运输设备	1,095,842.45	2,162,550.38		7,541.00	3,250,851.83
电子设备	649,223.09	364,146.33			1,013,369.42

备注：

(1) 本期折旧额为 4,965,788.05 元。

(2) 本期由在建工程转入固定资产原价为 12,048,351.84 元。

(3) 本期减少主要系公司因生产基地技术升级及改扩建、政府拆迁征用而报废房屋、建筑物。

(4) 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	162,538.00	91,713.35		70,824.65	即将拆除的厂房
合计	162,538.00	91,713.35		70,824.65	

(5) 截至 2010 年 12 月 31 日，公司固定资产不存在抵押、质押等所有权受限事项。

(6) 截至 2010 年 12 月 31 日，公司无已经达到预定可使用状态并办理竣工决算未结转固定资产的工程项目。

(7) 截至 2010 年 12 月 31 日，固定资产不存在减值情形，无需计提减值准备。

## 10、在建工程

(1) 在建工程明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
生产基地技术升级及改扩建	6,204,965.22		6,204,965.22			
合计	6,204,965.22		6,204,965.22			

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
待安装生产设备			6,323,427.58	6,323,427.58							自有资金	
生产用房屋及构筑物			587,000.00	587,000.00							自有资金	
生产基地技术升级及改扩建	22250 万元		11,342,889.48	5,137,924.26		5.10					募集资金	6,204,965.22
合计			18,253,317.06	12,048,351.84								6,204,965.22

备注：生产基地技术升级及改扩建系募投项目，预算金额为 22,250 万元，本期支出主要为基建投入和设备的采购。

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日，公司在建工程不存在抵押、质押等所有权受限事项。

(4) 截至 2010 年 12 月 31 日，公司在建工程不存在减值情形，无需计提减值准备。

#### 11、无形资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	17,044,596.12		867,926.28	16,176,669.84
1、土地使用权	16,948,846.12		867,926.28	16,080,919.84
2、用友软件	95,750.00			95,750.00
二、累计摊销合计	1,772,860.43	346,630.92	114,276.96	2,005,214.39
1、土地使用权	1,704,537.26	338,976.96	114,276.96	1,929,237.26
2、用友软件	68,323.17	7,653.96		75,977.13
三、无形资产账面净值合计	15,271,735.69	-346,630.92	753,649.32	14,171,455.45
1、土地使用权	15,244,308.86	-338,976.96	753,649.32	14,151,682.58
2、用友软件	27,426.83	-7,653.96		19,772.87
四、无形资产减值准备合计				
1、土地使用权				
2、用友软件				
五、无形资产账面价值合计	15,271,735.69	-346,630.92	753,649.32	14,171,455.45
1、土地使用权	15,244,308.86	-338,976.96	753,649.32	14,151,682.58
2、用友软件	27,426.83	-7,653.96		19,772.87

备注：

(1) 本期摊销额为 346,630.92 元。

(2) 本期减少系公司襄樊国用(2008)字第 310387001 号项下土地使用权(面积为 14,212.7 平方米、原值为 3,737,940.00 元)因政府拆迁征用减少 3,300.1 平方米(原值为 867,926.28 元、净值 753,649.32 元),土地使用权证号变更为襄樊国用(2010)字第 310387001-1 号(面积为 10,912.6 平方米、原值为 2,870,013.72 元)。

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日,公司无形资产不存在抵押、质押等所有权受限事项。

(4) 截至 2010 年 12 月 31 日,公司无形资产不存在减值情形,无需计提减值

准备。

## 12、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
计提应收账款坏账准备形成	158,090.69	98,461.68
计提其他应收款坏账准备形成	164.85	1,656.91
计提存货跌价准备形成	81,941.96	131,772.81
计提长期股权投资减值准备形成	28,200.00	28,200.00
未支付的职工薪酬	500,550.00	525,600.00
预提费用	108,000.00	102,000.00
因政府补助确认为递延收益形成	651,250.01	760,642.86
合计	1,528,197.51	1,648,334.26

### (2) 期末不存在未确认递延所得税资产情形。

### (3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异	
应收账款坏账准备	1,053,937.93
其他应收款坏账准备	1,099.00
存货跌价准备	546,279.76
长期股权投资减值准备	188,000.00
未支付的职工薪酬	3,337,000.00
预提费用	720,000.00
递延收益	4,341,666.70
合计	10,187,983.39

## 13、资产减值准备明细

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
一、坏账准备	667,457.27	387,579.66	-	-	1,055,036.93
其中：应收账款	656,411.20	397,526.73			1,053,937.93
其他应收款	11,046.07	-9,947.07			1,099.00
二、存货跌价准备	878,485.38			332,205.62	546,279.76
三、长期股权投资减值准备	188,000.00				188,000.00
合计	1,733,942.65	387,579.66	-	332,205.62	1,789,316.69

#### 14、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、用于担保的资产				
二、其他原因造成所有权受到限制的资产	4,580,000.00	12,540,016.10	11,544,727.38	5,575,288.72
信用证保证金存款	4,580,000.00	12,540,016.10	11,544,727.38	5,575,288.72
合计	4,580,000.00	12,540,016.10	11,544,727.38	5,575,288.72

#### 15、应付账款

##### (1) 按账龄列示

账龄	期末数	期初数
1年内(含1年)	36,274,572.73	29,504,341.96
1-2年(含2年)	186,911.19	510,615.08
2-3年(含3年)	340,206.84	108,667.02
3年以上	681,413.14	605,474.04
合计	37,483,103.90	30,729,098.10

##### (2) 应付账款期末金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应付账款总金额的比例 (%)
襄樊市百泰电力电子有限公司	供应商	5,590,749.27	1年以内	14.92
无锡陶瓷厂(小天鹅)	供应商	3,753,738.52	1年以内	10.01
青岛赛瑞达设备制造有限公司	供应商	2,663,000.00	1年以内	7.10
无锡精科电子有限公司	供应商	1,919,774.53	1年以内	5.12
北京凯德石英塑料制品有限公司	供应商	1,619,643.53	1年以内	4.33
合计		15,546,905.85		41.48

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

(4) 期末应付账款中无应付外币款项。

#### 16、预收账款

(1) 按账龄列示

账龄	期末数	期初数
1年内(含1年)	8,002,279.39	10,692,648.37
1-2年(含2年)	33,810.46	204,151.35
2-3年(含3年)	8,348.00	17,403.92
3年以上	13,865.00	13,850.20
合计	8,058,302.85	10,928,053.84

(2) 预收账款金额前五名单位情况

单位名称	金额	年限	与本公司关系	占预收账款总额的比例 (%)
郑州一方电子置业有限公司	545,531.00	1年以内	客户	6.77
沈阳鼎南机电设备有限公司	516,705.00	1年以内	客户	6.41
杭州四拓中频电炉有限公司	488,897.75	1年以内	客户	6.07
东阳市宏泰电器有限公司	476,277.05	1年以内	客户	5.91
济南富龙电力电子有限公司	416,946.00	1年以内	客户	5.17
合计	2,444,356.80			30.33

(3) 期末预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方单位款项。

(4) 期末预收账款中无预收外币款项。

## 17、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,504,000.00	19,113,825.77	19,280,825.77	3,337,000.00
二、职工福利费	3,783,537.60		890,637.45	2,892,900.15
三、社会保险费		3,670,021.03	3,670,021.03	
其中：1. 医疗保险费		1,010,689.28	1,010,689.28	
2. 基本养老保险费		2,188,276.64	2,188,276.64	
3. 年金缴费				
4. 失业保险费		235,303.14	235,303.14	
5. 工伤保险费		123,429.57	123,429.57	
6. 生育保险费		112,322.40	112,322.40	
四、住房公积金	46,598.00	962,438.00	1,009,036.00	
五、工会经费和职工教育经费	2,223,415.22	852,082.00	599,267.70	2,476,229.52
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿		71,500.00	71,500.00	
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合计	9,557,550.82	24,669,866.80	25,521,287.95	8,706,129.67
其中：拖欠性质				
工效挂钩				

备注：2010 年末计提的奖金 333.70 万元，2011 年 1 月份发放 265.13 万元，其他预计 2011 年 4 月份发放。

## 18、应交税费

税费项目	期末数	期初数
增值税	2,995,006.45	449,322.59
企业所得税	1,899,202.49	918,279.79
个人所得税	24,982.94	
城市维护建设税	186,452.39	
印花税	17,069.70	197.56
房产税	22,707.28	18,575.97
堤防费	52,500.13	1,586.44
教育费附加	79,908.17	
地方教育费附加	39,375.10	1,189.84
土地使用税	34,279.29	36,204.35
合计	5,351,483.94	1,425,356.54

## 19、其他应付款

### (1) 按账龄列示

账龄	期末数	期初数
1年内(含1年)	1,300,658.40	1,040,951.93
1-2年(含2年)	44,000.00	40,000.00
2-3年(含3年)	40,000.00	10,000.00
3年以上	2,087,854.32	2,595,485.89
合计	3,472,512.72	3,686,437.82

### (2) 主要项目披露

项目	期末数	期初数
安置费	1,991,407.77	2,348,529.34
预提中介费	720,000.00	680,000.00
工程押金	220,000.00	
其他	541,104.95	657,908.48
合计	3,472,512.72	3,686,437.82

### (3) 本期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东

单位或关联方款项。

(4)期末账龄超过1年的大额其他应付款,主要是代发放职工安置费1,991,407.77元。

## 20、其他流动负债

项目	期末数	期初数	备注
企业技术进步和产业升级专项资金	514,285.68	514,285.68	见21、
大功率FRD半导体模块项目(电子信息产业发展基金)	41,666.67		见21、
光电子信息专项资金	80,000.00	80,000.00	见21、
MTS1200A半导体模块专项拨款(高新技术出口产品项目资金)	100,000.00	100,000.00	见21、
大功率快软恢复晶闸管项目拨款(信息产业专项资金)	20,000.00	20,000.00	见21、
特大功率KK系列快速晶闸管项目拨款	15,000.00	15,000.00	见21、
拆迁补偿款	242,994.59		注1
合计	1,013,946.94	729,285.68	

### 备注:

公司位于湖北省襄阳市襄城区胜利街126号32-35幢房屋(面积为4,630.09平方米)及国有土地(面积3,300.1平方米)列入政府拆迁范围,根据公司与襄樊天和兴业投资有限公司就房屋拆迁达成的协议,房屋拆迁补偿金额为3,845,062.65元;根据公司与襄樊市建设投资经营有限公司就征用公司名下的国有土地达成协议,国有土地征用补偿金额为1,524,646.00元。公司分别于2010年7月27日、2010年11月15日收到襄城区人民政府内环外环线工程建设协调指挥部的首批房屋拆迁补偿款1,922,531.32元、国有土地征用补偿款304,929.20元,合计2,227,460.52元。本期将已拆除报废的房屋净值1,230,816.61元及土地净值753,649.32元冲抵补偿款,余额242,994.59元计入递延收益核算。

## 21、其他非流动负债

项目	期末数	期初数	备注
企业技术进步和产业升级专项资金	2,185,714.38	2,700,000.06	注1
大功率FRD半导体模块项目(电子信息产业发展基金)	958,333.33	1,000,000.00	注2
光电子信息专项资金	613,333.32	693,333.32	注3
MTS1200A半导体模块专项拨款(高新技术出口产品项目资金)	550,000.00	650,000.00	注4
大功率快软恢复晶闸管项目拨款(信息产业专项资金)	153,333.32	173,333.32	注5
特大功率KK系列快速晶闸管项目拨款	110,000.00	125,000.00	注6
合计	4,570,714.35	5,341,666.70	

备注:

(1) 企业技术进步和产业升级专项资金

公司“特大功率KK系列快速晶闸管项目”被确定为信息产业企业技术进步和产业升级专项项目,获得专项补助360万元。根据湖北省发展与改革委员会主持并组织验收委员会“国家信息产业企业技术进步和产业升级专项特大功率KK系列快速晶闸管项目竣工验收意见”,该项目于2009年4月验收。本期按资产折旧进度计入当期损益514,285.68元,将于明年结转损益金额514,285.68元列示于其他流动负债,余额2,185,714.38元列示于其他非流动负债。

(2) 电子信息产业发展基金

根据电子信息产业发展基金管理办公室和湖北台基半导体股份有限公司2009年9月15日签订的《电子信息产业发展基金资助项目合同书》,公司“大功率FRD半导体模块项目”被确认为电子信息产业发展基金资助项目,获得项目资金100万元,资金于2009年到位,项目尚未验收,计入递延收益,其中将于明年结转损益金额41,666.67元列示于其他流动负债。

(3) 光电子信息专项资金

公司“特大功率晶闸管项目”被确认为湖北省光电子信息专项项目,获得专项补助80万元。根据襄樊市发改委“襄发改高技(2009)465号”文件《关于湖北台基半导体股份有限公司特大功率晶闸管项目竣工验收的批复》,该项目于2009年8月验收。本期按资产折旧进度计入当期损益80,000.00元,将于明年结转损益金额80,000.00元列示于其他流动负债,余额613,333.32元列示于其他非

流动负债。

#### (4) 高新技术出口产品项目资金

公司“MTS1200A 半导体模块项目”被确定为高新技术出口产品研发资助项目，获得专项补助100万元，项目已验收。本期按资产折旧进度计入当期损益10万元，将于明年结转损益金额100,000.00元列示于其他流动负债，余额55万元列示于其他非流动负债。

#### (5) 信息产业专项资金

公司“大功率快软恢复晶闸管项目”被确定为信息产业专项资金支持项目，获得专项补助20万元。根据襄樊市信息产业局襄政信发（2009）31号文件《关于大功率快软恢复晶闸管项目竣工验收的批复》，该项目于2009年8月验收。本期按资产折旧进度计入当期损益2万元，将于明年结转损益金额2万元列示于其他流动负债，余额153,333.32元列示于其他非流动负债。

#### (6) 特大功率 KK 系列快速晶闸管

公司“特大功率 KK 系列快速晶闸管项目”被确定为湖北省省级预算内基建支出预算项目，获得专项补助15万元。根据襄发改高技（2009）466号文件襄樊市发改委《关于转发特大功率 KK 系列快速晶闸管项目竣工验收意见的通知》，该项目于2009年8月验收。本期按资产折旧进度计入当期损益15,000.00元，将于明年结转损益金额15,000.00元列示于其他流动负债，余额110,000.00元列示于其他非流动负债。

## 22、股本

	期初数	本期增减变动					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份							
1、国家持股							
2、国有法人股份							
3、其他内资持股	33,150,000.00			6,630,000.00		6,630,000.00	39,780,000.00
其中：	33,150,000.00			6,630,000.00		6,630,000.00	39,780,000.00
境内法人持股							
境外自然人持股							
其他							
4、外资持股	11,050,000.00			2,210,000.00		2,210,000.00	13,260,000.00
其中：	11,050,000.00			2,210,000.00		2,210,000.00	13,260,000.00
境外法人持股							
境内自然人持股							
有限售条件股份合计	44,200,000.00			8,840,000.00		8,840,000.00	53,040,000.00
二、无限售条件流通股							
1、人民币普通股		15,000,000.00		3,000,000.00		18,000,000.00	18,000,000.00
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计		15,000,000.00		3,000,000.00		18,000,000.00	18,000,000.00
三、股份总数	44,200,000.00	15,000,000.00		11,840,000.00		26,840,000.00	71,040,000.00

## 备注：

(1) 2010年1月公司首次公开发行1500万股人民币普通A股，注册资本和股本均增至5,920万元，该事项业经福建华兴会计师事务所有限公司审验，并于2010年1月12日出具闽华兴所(2010)验H-001号验资报告。

(2) 根据2010年4月14日公司2009年度股东大会决议和修改后的公司章程规定，按照2009年度净利润的10%计提法定盈余公积金，以2010年1月20日公司首次公开发行股票并在创业板上市后的总股份5920万股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利4元(含税)，共计派发2368万元，以资本公积转增股本，每10股转增2股，共计1184万股，注册资本和股本均增至7,104万元。2010年5月28日湖北省商务厅以商外字资审A{2008}0135号《中华人

民共和国台港澳投资企业批准证书》，批准同意上述转增股本事项。该事项业经福建华兴会计师事务所有限公司审验，并于 2010 年 5 月 4 日出具闽华兴所（2010）验 H-002 号验资报告。

### 23、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	72,387,771.11	573,053,022.55	11,840,000.00	633,600,793.66
其他资本公积	918,000.00			918,000.00
合计	73,305,771.11	573,053,022.55	11,840,000.00	634,518,793.66

备注：见本附注四、22。

### 24、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	7,457,451.95	8,062,337.76		15,519,789.71
合计	7,457,451.95	8,062,337.76		15,519,789.71

### 25、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	56,067,067.57	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	56,067,067.57	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	80,623,377.59	
减：提取法定盈余公积	8,062,337.76	10.00%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	23,680,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	104,948,107.40	

## 26、营业收入、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	264,196,311.66	210,222,122.54
其他业务收入	3,223,025.92	1,102,544.52
合计	267,419,337.58	211,324,667.06

## 营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	154,058,881.99	135,038,410.65
其他业务支出	10,642.22	251,401.21
合计	154,069,524.21	135,289,811.86

## (2) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
晶闸管	194,126,819.09	104,153,831.78	156,548,351.74	98,255,418.08
模块	60,022,812.68	42,473,322.55	44,795,884.44	30,435,399.96
散热器	8,495,515.62	6,035,175.15	6,351,071.05	4,488,008.34
其他	1,551,164.27	1,396,552.51	2,526,815.31	1,859,584.27
合计	264,196,311.66	154,058,881.99	210,222,122.54	135,038,410.65

## (3) 分地区主营业务收入

地区名称	本期发生额	上期发生额
华南区	22,741,659.55	15,525,222.65
西北区	18,087,857.24	15,434,302.09
华中区	26,317,578.17	23,631,192.40
西南区	21,380,597.89	14,248,969.77
华北区	12,336,824.06	9,258,145.32
东北区	8,974,598.74	6,869,541.44
华东区	121,336,360.67	103,304,296.73
陕西省	25,539,014.65	14,712,460.93
间接出口	3,996,427.69	4,742,785.47
直接出口	3,485,393.00	2,495,205.74
合计	264,196,311.66	210,222,122.54

## (4) 公司前五名客户的主营业务收入情况

客户名称	主营业务收入	占主营业务收入的比例(%)
上海雷诺尔科技股份有限公司	12,916,594.71	4.89
上海兆力电器制造有限公司	11,307,692.35	4.28
西安开天电力电子技术有限公司	11,167,683.73	4.23
济南富龙电力电子有限公司	9,737,181.16	3.69
常州市电子器材有限公司	9,178,874.51	3.47
合计	54,308,026.46	20.56

## 27、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准%
城市维护建设税	186,452.39		7.00
教育费附加	79,908.17		3.00
合计	266,360.56		

## 28、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,172,811.54	2,593,564.29
运输费	1,590,248.19	1,040,234.49
差旅费	948,282.11	953,939.50
包装费	596,464.24	535,434.38
业务招待费	422,674.00	421,917.50
广告费	327,392.00	250,820.00
通讯费	98,931.16	123,645.93
折旧	29,049.80	10,380.43
其他	653,114.71	912,072.59
合计	7,838,967.75	6,842,009.11

## 29、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,155,954.84	6,070,298.20
上市费	4,531,919.12	
折旧摊提费	1,913,707.54	1,661,586.92
税费	1,273,548.15	1,322,994.85
低值易耗品	1,260,885.23	1,132,405.57
技术开发费	1,128,197.20	2,070,372.12
办公及其他	895,354.70	763,477.90
差旅费	745,431.90	403,142.00
业务招待费	616,790.20	289,165.70
运输费	353,072.14	502,534.50
其它	2,745,328.64	2,709,822.63
合计	22,620,189.66	16,925,800.39

## 30、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	13,075,334.89	1,219,465.63
利息净支出	-13,075,334.89	-1,219,465.63
汇兑损失	36,306.73	8,035.48
减：汇兑收益	97,949.73	17,181.37
汇兑净损失	-61,643.00	-9,145.89
银行手续费	71,837.60	30,317.37
合计	-13,065,140.29	-1,198,294.15

## 31、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	387,579.66	129,566.25
二、长期股权投资减值损失		188,000.00
合计	387,579.66	317,566.25

## 32、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	12,721.44	12,721.44
权益法核算的长期股权投资收益		-120,978.43
处置交易性金融资产取得的投资收益		28,524.65
合计	12,721.44	-79,732.34

备注：上述投资收益均已收回。

## 33、营业外收入

(1)

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		8,785.00	
其中：固定资产处置利得		8,785.00	
无形资产处置利得			
退税分成收入		284,681.70	
政府补助	4,919,285.68	2,107,545.37	4,919,285.68
其他	74,543.00	55,846.50	74,543.00
合计	4,993,828.68	2,456,858.57	4,993,828.68

## (2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
上市专项经费补贴	3,462,000.00	600,000.00	见备注①
产业发展奖励资金	550,000.00	828,497.75	见备注②
信息产业专项资金	100,000.00		见备注③
递延收益本期转入损益金额	729,285.68	679,047.62	见21、其他非流动负债
其他	78,000.00		见备注④
合计	4,919,285.68	2,107,545.37	

备注：

①根据省财政厅“鄂财企发〔2010〕13号”文件《省财政厅关于拨付上市奖励资金的通知》，公司获得上市奖励资金200万元，资金于2010年4月到位，计入当期损益；根据襄樊市人民政府“襄樊政发(2008)31号”文件《市人民政府关于鼓励和促进企业上市的若干意见》，公司获得上市专项补贴40万元，资金于2010年5月到位，计入当期损益；根据襄上市办〔2010〕04号文件《关于解决湖北台基半导体股份有限公司上市专项经费补贴和奖励的请示》，公司获得上市奖励资金106.2万元，资金于2010年7月到位，计入当期损益。

②根据湖北省商务厅、湖北省财政厅“鄂商规[2009]32号”文件《省商务厅、省财政厅关于2009年中央保持外贸稳定增长专项资金项目的批复》，公司

获得产业发展奖励资金 55 万元，资金于 2010 年 2 月到位，计入当期损益。

③根据据襄樊市经济和信息化委员会、襄阳市财政局襄经信（2010）97 号文件，公司“95 万只（套）大功率半导体器件改扩建项目”被确定为信息产业专项资金支持项目，项目资金 10 万元于 2010 年 12 月到位，计入当期损益。

④根据襄樊市市政府“襄樊政发[2010]6 号”文件《关于 2009 年度科学技术奖励的决定》，公司获得科学技术奖励资金 6 万元，资金于 2010 年 6 月到位，计入当期损益；根据商务部、财政部等十部委下发的汽车以旧换新财政补贴政策，公司获得汽车以旧换新补贴 1.8 万元，资金于 2010 年 8 月到位，计入当期损益。

#### 34、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	5,123,277.47	456,542.32	5,123,277.47
其中：固定资产处置利得	5,123,277.47	456,542.32	5,123,277.47
无形资产处置利得			
捐赠支出	200,000.00	130,000.00	200,000.00
其他	600.00	34,020.00	600.00
合计	5,323,877.47	620,562.32	5,323,877.47

#### 35、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	14,241,014.34	8,623,039.47
递延所得税调整	120,136.75	619,581.21
合计	14,361,151.09	9,242,620.68

#### 36、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		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-	-
5、其他		1,080,000.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		162,000.00
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		918,000.00

### 37、现金流量表项目注释

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	3,071,526.67	1,219,465.63
政府补助	4,190,000.00	2,428,497.75
工程投标保证金	410,200.00	
其他	895,747.40	390,528.20
合计	8,567,474.07	4,038,491.58

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	3,290,935.10	3,889,050.64
业务宣传费	4,531,919.12	
技术开发费	671,434.94	1,770,372.12
差旅费	1,693,714.01	1,357,081.50
运输费	1,943,320.33	1,542,768.99
中介费用	680,000.00	300,000.00
业务招待费	1,039,464.20	711,083.20
劳动保险费	273,890.38	534,515.46
代发安置费	357,121.57	458,543.80
其他	2,781,328.62	1,580,941.01
合计	17,263,128.27	12,144,356.72

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
信用保证金	4,580,000.00	
合计	4,580,000.00	

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付发行费用	1,124,974.43	5,542,003.02
信用证保证金	5,575,288.72	4,580,000.00
合计	6,700,263.15	10,122,003.02

### 37、现金流量表补充资料

#### (1) 经营活动现金流量的信息

项目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	80,623,377.59	45,661,716.83
加：资产减值准备	387,579.66	317,566.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,965,788.05	3,924,667.93
无形资产摊销	346,630.92	326,036.39
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）		-8,785.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,123,277.47	456,542.32
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-72,853.36	
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,721.44	79,732.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	120,136.75	699,825.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-80,244.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,643,555.79	15,338,732.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-40,425,619.39	5,598,789.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,429,609.44	9,850,696.89
其他	-729,285.68	1,238,952.38
经营活动产生的现金流量净额	32,112,364.22	83,404,230.01
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	647,149,632.88	96,827,637.39
减：现金的期初余额	96,827,637.39	45,098,742.61
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	550,321,995.49	51,728,894.78

## （2）现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	647,149,632.88	96,827,637.39
其中：库存现金	378.78	2,062.23
可随时用于支付的银行存款	647,149,254.10	96,825,575.16
可随时用于支付的其他货币资金		
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	647,149,632.88	96,827,637.39

## 五、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
襄樊新仪元半导体有限责任公司	控股股东	有限责任公司	湖北省襄阳市高新区追日路2号科技孵化大楼A座308室	邢雁	对工业实业的投资	2400万元	49.66	49.66	邢雁	75702157-5

### 2、本公司无子公司、合营和联营企业。

### 3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
尼尔国际整流器公司	关键管理人员控制的其他企业	北市商一字第00468349-2号

### 4、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式	本期发生数		上期发生数	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
惠勇实业有限公司	购买商品	材料	市场价			66,745.00	0.06
尼尔国际整流器公司	销售商品	产成品	市场价	991,661.71	0.38	650,691.69	0.31
合计				991,661.71	0.38	717,436.69	0.37

## (2) 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
董事	317,480.00	180,700.00
监事	407,439.00	167,787.23
高级管理人员	1,360,160.00	488,850.00
独立董事	160,000.00	160,000.00
合计	2,245,079.00	997,337.23

## 5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	尼尔国际整流器有限公司	175,905.80	8,795.29	250,286.68	12,514.33
合计		175,905.80	8,795.29	250,286.68	12,514.33

## 六、股份支付

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的股份支付事项。

## 七、或有事项

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司已背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票金额为 37,304,358.10 元。

## 八、承诺事项

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

根据 2011 年 3 月 21 日公司第一届董事会第十四次会议通过的利润分配预案，按照 2010 年度净利润的 10% 计提法定盈余公积金，拟向全体股东按每 10 股派发现金红利 6 元（含税），共计派发 4262.40 万元，以资本公积转增股本，每 10 股转增 10 股。上述利润分配预案尚需经公司股东会审议批准。本期已按照上述利润分配预案计提法定盈余公积，期末未分配利润中包含拟分配现金股利 4262.40 万元。

## 十、其他重要事项

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

## 十一、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-5,123,277.47	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,919,285.68	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	12,721.44	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-126,057.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	34,417.32	
少数股东权益影响额(税后)		
合计	-282,910.03	-

## 2、净资产收益率及每股收益

### (1) 2010 年度净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于普通股股东的净利润	10.83%	1.1552	1.1552
扣除非经常性损益后归属于归属普通股股东的净利润	10.87%	1.1593	1.1593

## (2) 2009 年度净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于普通股股东的净利润	28.85%	0.8148	0.8148
扣除非经常性损益后归属于归属普通股股东的净利润	28.05%	0.7921	0.7921

## (3) 净资产收益率及每股收益计算过程

项目	序号	2010年度	2009年度
分子			
归属于本公司普通股股东的净利润	1	80,623,377.59	45,661,716.83
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	-282,910.03	1,271,847.62
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	80,906,287.62	44,389,869.21
分母			
年初股份总数	4	44,200,000.00	44,200,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	11,840,000.00	11,840,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	6	15,000,000.00	
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	11	
报告期因回购减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期月份数	10	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6*7/10-8*9/10$	69,790,000.00	56,040,000.00
归属于公司普通股股东的期初净资产	12	181,030,290.63	145,500,573.80
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	13	588,053,022.55	918,000.00
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下一月份起至报告期年末的月份数	14	11	1
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	15	23,680,000.00	11,050,000.00
报告期回购或现金分红下一月份起至报告期年末的月份数	16	8	11
归属于公司普通股股东的期末净资产	17	826,026,690.77	181,030,290.63
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$17=12+1*50\%+13*14/10-15*16/10$	744,603,916.76	158,278,765.55

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	与上期增减变动 (%)	原因
货币资金	543.66	公司公开发行 1500 万股人民币普通股 (A 股), 收

		到社会公众股东缴入的出资款。
应收票据	44.64	销售收入增长及客户票据结算比例提高引起。
应收账款	60.13	销售收入增长及新开发客户增加引起。
预付账款	306.07	本期预付募投项目基建及设备款
其他应收款	-89.00	往来款收回。
存货	59.64	主要原因为生产储备的原材料以及在产品增加。
固定资产	45.23	本期募投项目采购的设备增加。
应收利息	100	本期募集资金到位，募投账户的定期存款金额增加。
在建工程	100	本期新增生产基地技术升级及改扩建项目。
应交税费	275.45	本期采购设备增值税进项增加及计提的企业所得税增长。
管理费用	33.64	新增上市费以及员工增加相应职工薪酬增加。
财务费用	-990.31	本期募集资金到位，募投账户的定期存款利息收入增加。
投资收益	-115.96	本期无处置长期股权投资产生的投资损失。
营业外收入	103.26	收到的政府补助增加。
营业外支出	757.91	房屋报废引起。

## 十二、财务报表的批准

公司财务报表于2011年3月21日经第一届董事会第十六次会议批准通过。

根据公司章程本财务报告将提交股东大会审议。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

湖北台基半导体股份有限公司

二〇一一年三月二十一日

## 第十节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、经公司法定代表人签名的2010年年度报告文本原件。

湖北台基半导体股份有限公司

法定代表人：

二〇一一年三月二十一日