

唐山晶源裕丰电子股份有限公司

TANGSHAN JINGYUAN YUFENG ELECTRONICS CO., LTD.

2011年年度报告



二〇一二年三月十五日

重要提示

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

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

所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

北京兴华会计师事务所有限责任公司为本公司2011年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人董事长陆致成先生、总经理阎永江先生、主管会计工作负责人杨秋平女士及会计机构负责人陶志明先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介.....	3
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	6
第三节	股本变动及股东情况.....	8
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	14
第五节	公司治理结构.....	20
第六节	内部控制.....	28
第七节	股东大会情况简介.....	33
第八节	董事会报告.....	35
第九节	监事会报告.....	53
第十节	重要事项.....	56
第十一节	财务报告.....	61
第十二节	备查文件目录.....	136

第一节 公司基本情况简介

一、公司法定名称

中文名称：唐山晶源裕丰电子股份有限公司

中文缩写：晶源电子

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

英文缩写：JYEG

二、法定代表人：陆致成

三、公司联系人及联系方式

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

四、公司注册地址：河北省玉田县无终西街 3129 号

公司办公地址：河北省玉田县无终西街 3129 号

邮政编码：064100

公司互联网网址：<http://www.jingyuan.com>

公司电子信箱：zhengquan@jingyuan.com

五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》

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

年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：晶源电子

公司股票代码：002049

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2001 年 9 月 17 日

公司首次注册地址：河北省玉田县城西大街 150 号

公司最近一次变更登记日期：2010 年 12 月 21 日

注册登记地点：唐山市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：130000000000406

公司税务登记号码：130229601064691

公司组织机构代码：60106469-1

公司聘请的会计师事务所名称：北京兴华会计师事务所有限责任公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层 2209 室

八、公司历史沿革

经中国证监会证监发行字[2005]18 号文批准，公司于 2005 年 5 月 20 日发行人民币普通股（A 股）2500 万股，发行价格为每股人民币 4.78 元，公司股票于 2005 年 6 月 6 日在深圳证券交易所正式挂牌交易，公司总股本由 5050 万股增加致 7550 万股。工商注册变更登记日期为：2005 年 8 月 29 日，注册登记地点为：河北省工商行政管理局，企业法人营业执照注册号：1300001001989。

经中国证监会证监发行字[2007]36 号文核准，公司以非公开发行股票的方式向 6 家特定投资者发行了 1450 万股人民币普通股（A 股），每股发行价 10.00 元，该股份于 2007 年 3 月 14 日在深圳证券交易所上市，公司总股本由 7550 万股增加至 9000 万股。工商注册变更登记日期为：2007 年 7 月 3 日，注册登记地点为：河北省工商行政管理局，企业法人营业执照注册号：130000000000406。

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

2008年12月25日，注册登记地点为：河北省工商行政管理局，企业法人营业执照注册号：130000000000406。

2010年10月公司董事会进行了换届选举，选举陆致成先生担任公司第四届董事会董事长。工商注册变更登记日期为：2010年12月21日，注册登记地点为：唐山市工商行政管理局，企业法人营业执照注册号：130000000000406。

在历次变更中，公司税务登记号码：130229601064691，组织机构代码：60106469-1均未发生变化。

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要财务指标完成情况

单位：元

项 目	金 额
营业利润	35,512,734.71
利润总额	37,228,322.64
归属于上市公司股东的净利润	30,732,717.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	29,149,703.43
经营活动产生的现金流量净额	84,544,304.54

二、截至报告期末公司近三年的主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	287,686,403.22	348,693,793.59	-17.50%	288,906,706.77
营业利润 (元)	35,512,734.71	47,514,606.08	-25.26%	38,953,686.67
利润总额 (元)	37,228,322.64	47,540,386.80	-21.69%	41,855,219.15
归属于上市公司股东的净利润 (元)	30,732,717.30	37,604,457.66	-18.27%	34,093,388.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	29,149,703.43	37,774,437.22	-22.83%	31,841,416.31
经营活动产生的现金流量净额 (元)	84,544,304.54	47,589,849.80	77.65%	81,696,268.21
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	515,455,623.51	519,001,619.05	-0.68%	489,493,869.89
负债总额 (元)	51,457,840.96	71,950,573.90	-28.48%	64,400,141.03
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	449,624,993.96	433,742,276.66	3.66%	410,987,819.00
总股本 (股)	135,000,000.00	135,000,000.00	0.00%	135,000,000.00

(二) 主要财务指标

单位：元

	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
基本每股收益(元/股)	0.2276	0.2786	-18.31%	0.2525
稀释每股收益(元/股)	0.2276	0.2786	-18.31%	0.2525
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2159	0.2798	-22.84%	0.2359
加权平均净资产收益率(%)	6.98%	8.96%	-1.98%	8.52%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.62%	9.00%	-2.38%	7.96%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.6263	0.3525	77.67%	0.6052
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.33	3.21	3.74%	3.04
资产负债率(%)	9.98%	13.86%	-3.88%	13.16%

(三) 非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011年金额	附注(如适用)	2010年金额	2009年金额
非流动资产处置损益	-71,032.54	处置固定资产净损益	-2,542,474.21	127,300.73
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,663,618.08	主要为递延收益摊销计入当期收益的金额	2,962,238.81	2,623,420.96
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	123,002.39	主要为处理废品损益	-393,983.88	150,810.79
所得税影响额	-137,279.11		-38,637.55	-450,607.91
少数股东权益影响额	4,705.05		-157,122.73	-198,951.99
合计	1,583,013.87	-	-169,979.56	2,251,972.58

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 公司股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	37,892,214	28.07%				7,550,073	7,550,073	45,442,287	33.66%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	33,750,000	25.00%						33,750,000	25.00%
其中：境内非国有法人持股	33,750,000	25.00%						33,750,000	25.00%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	4,142,214	3.07%				7,550,073	7,550,073	11,692,287	8.66%
二、无限售条件股份	97,107,786	71.93%				-7,550,073	-7,550,073	89,557,713	66.34%
1、人民币普通股	97,107,786	71.93%				-7,550,073	-7,550,073	89,557,713	66.34%
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	135,000,000	100.00%				0	0	135,000,000	100.00%

限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
同方股份有限公司	33,750,000	0	0	33,750,000	收购股份限售承诺	2013年6月28日
阎永江	0	0	8,544,645	8,544,645	高管股份	可减持上年末持

						股的 25%
孟令富	339,623	0	834,234	1,173,857	高管股份	可减持上年末持 股的 25%
阎立群	383,132	0	0	383,132	高管股份	可减持上年末持 股的 25%
张立强	225,000	0	0	225,000	高管股份	可减持上年末持 股的 25%
郭宏宇	456,775	228,387	0	228,388	高管离职	离职满 18 个月 后全部解锁
胡志雄	446,000	223,000	0	223,000	高管离职	离职满 18 个月 后全部解锁
王晓东	508,774	254,387	0	254,387	高管离职	离职满 18 个月 后全部解锁
李艳琴	359,310	179,655	0	179,655	高管离职	离职满 18 个月 后全部解锁
毕立新	640,445	320,222	0	320,223	高管离职	离职满 18 个月 后全部解锁
张怀方	320,000	160,000	0	160,000	高管离职	离职满 18 个月 后全部解锁
合计	37,429,059	1,365,651	9,378,879	45,442,287	—	—

(二) 股票发行与上市情况

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

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

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

4、2008年11月3日，根据公司2008年第3次临时股东大会决议，实施2008年半年度资本公积金转增股本方案，以公司总股本9,000万股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后公司总股本由9,000万股增加至13,500万股。

5、公司无内部职工股。

二、股东情况介绍

(一) 报告期末公司股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	11,541	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	11430		
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
同方股份有限公司	境内非国有法人	25.00%	33,750,000	33,750,000	0
阎永江	境内自然人	8.44%	11,392,860	8,544,645	0
东方证券股份有限公司	国有法人	3.76%	5,080,384	0	0
中国银行—工银瑞信核心价值 股票型证券投资基金	基金、理财产品 等其他(06)	3.51%	4,738,006	0	0
中国农业银行—中邮核心成长 股票型证券投资基金	基金、理财产品 等其他(06)	1.72%	2,315,717	0	0
中国银行—泰信蓝筹精选股票 型证券投资基金	基金、理财产品 等其他(06)	1.49%	2,011,139	0	0
毕立新	境内自然人	1.48%	1,994,135	320,223	0
中国民生银行股份有限公司— 华商领先企业混合型证券投资 基金	基金、理财产品 等其他(06)	1.48%	1,992,100	0	0
中国农业银行—工银瑞信消费 服务行业股票型证券投资基金	基金、理财产品 等其他(06)	1.42%	1,917,312	0	0
孟令富	境内自然人	1.16%	1,565,143	1,173,857	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		5,080,384		人民币普通股	
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金		4,738,006		人民币普通股	
阎永江		2,848,215		人民币普通股	
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金		2,315,717		人民币普通股	
中国银行—泰信蓝筹精选股票型证券投资基金		2,011,139		人民币普通股	
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型 证券投资基金		1,992,100		人民币普通股	
中国农业银行—工银瑞信消费服务行业股票型证券 投资基金		1,917,312		人民币普通股	
毕立新		1,673,912		人民币普通股	
申银万国-中行-申银万国 2 号策略增强集合资产管 理计划		1,550,000		人民币普通股	

郑全忠	1,140,704	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，工银瑞信核心价值股票型证券投资基金、工银瑞信消费服务行业股票型证券投资基金的管理人为工银瑞信基金管理有限公司。除此以外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。	

(二) 公司控股股东及实际控制人情况介绍

1、公司控股股东

报告期内，公司控股股东未发生变更，仍为同方股份有限公司。报告期末，同方股份有限公司持有本公司3375万股股份，占公司总股本的25%。

公司名称：同方股份有限公司

法定代表人：荣泳霖

成立日期：1997年06月25日

注册资本：198770万元

股票上市地：上海证券交易所

股票简称：同方股份

股票代码：600100

经营范围：

许可经营项目：互联网信息服务业务不含新闻、出版、医疗保健、药品和医疗器械等内容；对外派遣实施与出口自产成套设备相关的境外工程所需的劳务人员；商用密码产品生产；商用密码产品销售；社会公共安全设备、交通工程设备、建筑智能化及市政工程机电设备、电力工程机电设备、节能、大气与工业污染控制、废弃物处理与综合利用的工程和设备的生产；工业废水、生活污水、生活垃圾的处理；人工环境控制设备、通信电子产品、微电子集成电路、办公设备、仪器仪表、光机电一体化设备的生产；水景喷泉制造。

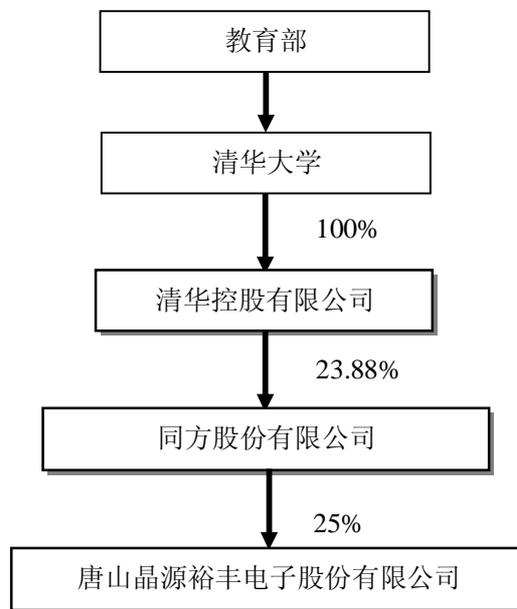
一般经营项目：计算机及周边设备的生产、销售、技术服务和维修；社会公共安全设备、文通工程设备、建筑智能化及市政工程机电设备、电力工程机电设备、节能、大气与工业污染控制、废弃物处理与综合利用的工程和设备的设计、销售、承接工程安装、技术开发与服务；除尘脱硫；人工环境控制设备、通信电子产品、微电子集成电路、办公设备的销售及工程安装；仪器仪表、光机电一体化设备的开发、销售；消防产品的销售；高科技项目的咨询、高新技术的转让与服务；物业管理；进出口业务；机电安装工程施工总承包；建筑智能化、

城市及道路照明、环保、电子工程专业承包；室内空气净化工程；计算机系统集成；建筑智能化系统集成(不含消防子系统)专项工程设计；环境工程(废水)专项工程设计、咨询；工业废水、生活污水环境保护设施运营；水景喷泉设计、安装、调试；安防工程(设计、施工)；有线电视共用天线设计安装；广告发布与代理；船只租赁。

2、公司实际控制人

公司控股股东同方股份的行政主管部门为教育部，同方股份实际控制人为教育部，因此本公司的实际控制人为教育部。

3、公司与实际控制人的产权和控制关系



(三) 公司其他持股10%以上(含10%)的法人股东情况介绍

2011年6月7日，公司原第二大股东唐山晶源科技有限公司（以下简称“晶源科技”）清算注销，其持有的本公司13,901,362股股份（占公司股本总额的10.30%），根据其清算报告，于2011年6月14日过户至其股东阎永江先生、孟令富先生、毕立新女士三位自然人名下。过户完成后，阎永江先生持有本公司11,392,860股股份，占公司股本总额的8.44%；孟令富先生持有本公司1,112,312股股份，占公司股本总额的0.82%；毕立新女士持有本公司1,396,190股股份，占公司股本总额的1.03%。

公司于2011年6月10日和6月16日在《中国证券报》及巨潮资讯网站上对该事项进行了披露。

报告期末，公司不存在其他持股10%以上（含10%）的法人股东。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员基本情况简介

(一) 公司董事、监事、高级管理人员的基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数(股)	年末持股数(股)	年度内股份增减
陆致成	董事长	男	63	2010年10月29日至2013年10月28日	0	0	0
赵维健	董事	男	46	2010年10月29日至2013年10月28日	0	0	0
孙岷	董事	男	44	2010年10月29日至2013年10月28日	0	0	0
潘晋	董事	男	49	2010年10月29日至2013年10月28日	0	0	0
段立	董事	男	40	2010年10月29日至2013年10月28日	0	0	0
阎立群	董事、副总	男	37	2010年10月29日至2013年10月28日	510,843	510,843	0
王震	独立董事	男	38	2010年10月29日至2013年10月28日	0	0	0
崔树军	独立董事	男	42	2010年10月29日至2013年10月28日	0	0	0
陈新	独立董事	男	65	2010年10月29日至2013年10月28日	0	0	0
刘卫东	监事会主席	男	48	2010年10月29日至2013年10月28日	0	0	0
吴行军	监事	男	42	2010年10月29日至2013年10月28日	0	0	0
孟令富	监事	男	47	2010年10月29日至2013年10月28日	452,831	1,565,143	1,112,312
张立强	监事	男	39	2010年10月29日至2013年10月28日	300,000	300,000	0
马丽华	监事	女	41	2010年10月29日至2013年10月28日	0	0	0
阎永江	总经理	男	66	2010年10月29日至2013年10月28日	0	11,392,860	11,392,860
杜林虎	副总、董秘	男	38	2010年10月29日至2013年10月28日	0	0	0
杨秋平	财务总监	女	37	2010年10月29日至2013年10月28日	0	0	0
合计					1,263,674	13,768,846	12,505,172

注：股份变动的原因：晶源科技清算注销，阎永江先生、孟令富先生作为其股东，分配其持有的晶源电子股份。

(二) 公司现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历及任职情况

1、现任董事、监事、高级管理人员最近5年主要工作经历

(1) 董事

陆致成先生：公司董事长，研究员。1989年至今，历任北京清华人工环境工程公司总经理，同方股份有限公司董事、副董事长、总裁。现任同方股份有限公司副董事长、总裁。

赵维健先生：公司董事，硕士。1989年至2001年在华润集团工作，2001年创办北京同

方微电子有限公司，现任北京同方微电子有限公司总经理。

孙岷先生：公司董事，硕士。1997年4月至今，历任同方股份有限公司董事会秘书、副总裁。现任同方股份有限公司董事会秘书。

潘晋先生：公司董事，博士。2003 年至今，历任同方股份有限公司投资发展部副总经理、总经理。现任同方股份有限公司投资发展部总经理。

段立先生：公司董事，2002 年 3 月至今，历任北京同方微电子有限公司产品部经理、市场销售部经理、副总经理，现任北京同方微电子有限公司副总经理。

阎立群先生：公司董事，曾任本公司总经理助理、SMD 产品制造部经理、生产总监，现任本公司副总，兼任北京晶源裕丰光学电子器件有限公司董事长、总经理。

王震先生：公司独立董事，经济学硕士，在读经济学博士，现任石家庄经济学院会计学副教授，中国注册税务师、注册会计师、内部审计师，全国知名税务专家。受聘担任河南汉威电子股份有限公司独立董事。

崔树军先生：公司独立董事，博士，现任河北工业大学管理学院副教授，兼任河北工业大学学生处处长、就业指导中心主任，受聘担任黄骅信誉楼商贸有限公司独立董事、河北养元智汇饮品股份有限公司独立董事。

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

(2) 监事

刘卫东先生：公司监事，硕士。2003年至今，历任同方股份有限公司审计部副总经理、公司副总会计师、总会计师、财务负责人。现任同方股份有限公司总会计师、财务负责人。

吴行军先生：公司监事，博士，副研究员。2001 年至今，任北京同方微电子有限公司副总经理。

孟令富先生：公司监事，曾任公司第三届董事会董事，现任北京晶源裕丰光学电子器件有限公司董事。

张立强先生：职工代表监事，曾任公司技术总监、第三届董事会董事等职，现任公司技术部部长兼精密器件产品部技管办主任，兼任北京晶源裕丰光学电子器件有限公司监事。

马丽华女士：职工代表监事，曾任本公司器件部生产科长，现任公司工会副主席。

(3) 高级管理人员

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

阎立群先生：公司董事、副总，简历同上。

杜林虎先生：公司董秘、副总。2006年至2010年，在同方股份有限公司投资发展部工作，主要从事行业分析、公司研究及证券事务工作，2010年10月起任公司董秘、副总。

杨秋平女士：公司财务总监，注册会计师、高级会计师、注册管理会计师。2001年至2008年在信永中和会计师事务所任高级项目经理。2008年至2010年任同方股份有限公司审计部副总经理，2010年10月起任公司财务总监。

2、董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

姓名	任职股东单位	在股东单位担任的职务	任职期限	是否领取报酬、津贴
陆致成	同方股份有限公司	副董事长、总裁	1997年6月至今	是
孙 岷	同方股份有限公司	董秘	1997年6月至今	是
潘 晋	同方股份有限公司	投资发展部总经理	2003年6月至今	是
刘卫东	同方股份有限公司	总会计师、财务负责人	2003年11月至今	是

3、董事、监事、高级管理人员在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

姓名	本公司职务	除股东单位外的其他单位	任职情况
陆致成	董事长	北京同方微电子有限公司	董事长
赵维健	董事	北京同方微电子有限公司	总经理
段立	董事	北京同方微电子有限公司	副总
阎立群	董事、副总	北京晶源裕丰光学电子器件有限公司	董事长、总经理
吴行军	监事	北京同方微电子有限公司	副总
孟令富	监事	北京晶源裕丰光学电子器件有限公司	董事
		九江佳华压电晶体材料有限公司	董事

张立强	监事	北京晶源裕丰光学电子器件有限公司	监事
阎永江	总经理	唐山晶源旭丰电子有限公司	董事长、总经理
		深圳市晶源健三电子有限公司	董事长

(三) 公司董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

1、在本公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员的年度报酬按其岗位职务依据公司制定的工资标准结合业绩考核发放。

报告期内董事、监事和高级管理人员的报酬情况如下表：

姓名	职务	报告期内从公司领取的报酬(含税)总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取	备注
陆致成	董事长	0	是	
赵维健	董事	0	是	
孙岷	董事	0	是	
潘晋	董事	0	是	
段立	董事	0	是	
阎立群	董事、副总	9.68	否	
王震	独立董事	3	否	
崔树军	独立董事	3	否	
陈新	独立董事	3	否	
刘卫东	监事会主席	0	是	
吴行军	监事	0	是	
孟令富	监事	5.24	否	2011年6月起在本公司领取薪酬
张立强	职工代表监事	7.75	否	
马丽华	职工代表监事	2.55	否	
阎永江	总经理	46.45	否	
杜林虎	副总、董秘	10.20	否	
杨秋平	财务总监	15.65	否	
合计		106.52		

2、不在公司领取薪酬的董事、监事

姓名	职务	领取薪酬单位
陆致成	董事长	同方股份有限公司
赵维健	董事	北京同方微电子有限公司

孙 岷	董 事	同方股份有限公司
潘 晋	董 事	同方股份有限公司
段 立	董 事	北京同方微电子有限公司
刘卫东	监事会主席	同方股份有限公司
吴行军	监 事	北京同方微电子有限公司

3、本公司独立董事每人按年度领取3万元的津贴，除此之外，不享有其它待遇。

(四) 报告期内，董事、监事和高级管理人员的新聘和解聘情况

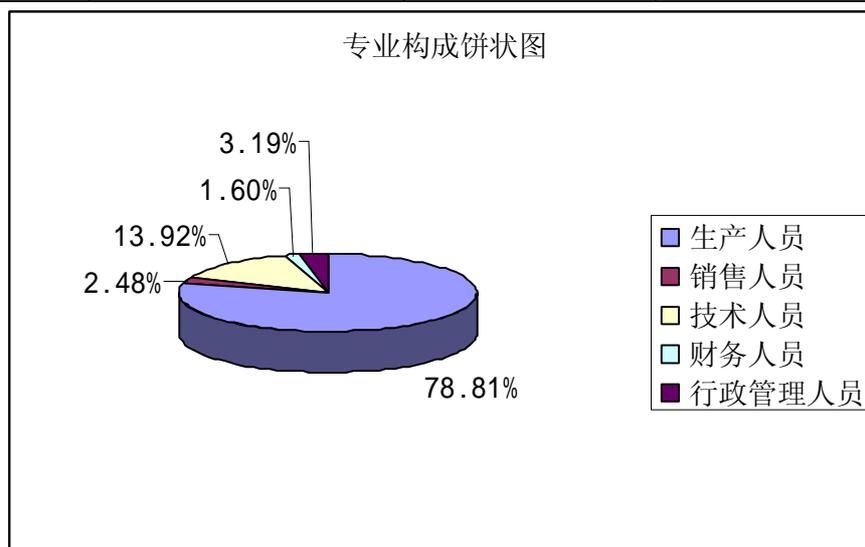
报告期内，无董事、监事和高级管理人员的新聘和解聘情况。

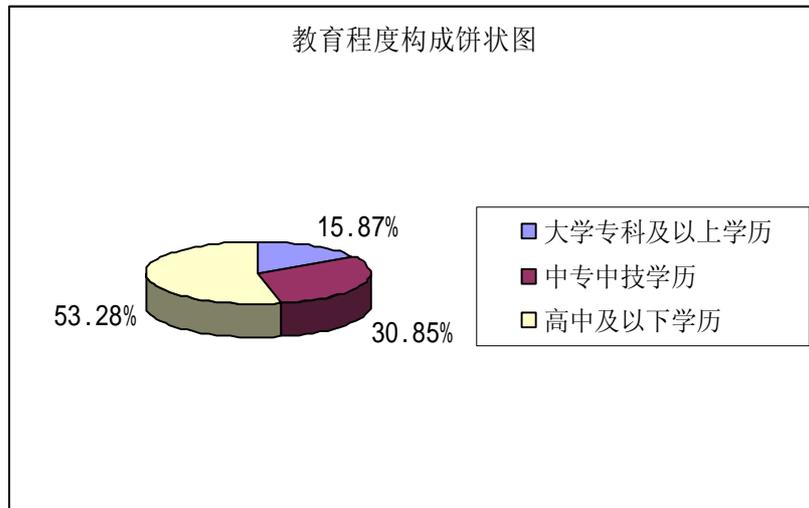
二、公司员工情况

截至2011年12月31日，公司在职员工人数为1128人（含生产性控股子公司员工人数）。

分类类别	类别项目	人数（人）	占公司总人数的比例（%）
专业构成	生产人员	889	78.81%
	销售人员	28	2.48%
	技术人员	157	13.92%
	财务人员	18	1.60%
	行政管理人员	36	3.19%
教育程度	大学专科及以上学历	179	15.87%
	中专中技学历	348	30.85%
	高中及以下学历	601	53.28%

专业构成饼状图





截至2011年12月31日，没有需公司承担费用的离退休人员。

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立、健全公司内部管理和控制制度，持续提升公司治理水平，规范公司运作。报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，符合公司已建立制度的规定。报告期内，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件，不需要限期整改。截至报告期末，公司已建立的各项制度及相关公开信息披露情况如下：

序号	制度名称	披露日期	披露媒体
1	公司章程（2006年4月/2007年4月/2007年8月/2008年7月/2008年11月修订）	2005-06-01	巨潮资讯网
2	募集资金管理办法（2006年8月/2007年8月/2008年4月修订）	2005-08-11	巨潮资讯网
3	投资者关系管理制度	2005-08-11	巨潮资讯网
4	股东大会议事规则（2008年10月修订）	2006-04-08	巨潮资讯网
5	董事会议事规则（2007年8月/2008年10月修订）	2006-04-08	巨潮资讯网
6	独立董事工作细则	2006-04-08	巨潮资讯网
7	监事会议事规则（2007年8月修订）	2006-04-08	巨潮资讯网
8	董事会秘书工作细则	2006-04-08	巨潮资讯网
9	信息披露管理制度（2008年7月修订）	2007-06-26	巨潮资讯网
10	财务管理制度	2007-06-26	巨潮资讯网
11	总经理工作细则	2007-06-26	巨潮资讯网
12	内部审计工作制度	2007-08-28	巨潮资讯网
13	审计委员会工作细则	2007-08-28	巨潮资讯网
14	提名委员会工作细则	2007-08-28	巨潮资讯网
15	薪酬与考核委员会工作细则	2007-08-28	巨潮资讯网
16	战略委员会工作细则	2007-08-28	巨潮资讯网
17	独立董事年报工作制度	2008-01-30	巨潮资讯网
18	董事会审计委员会年度财务报告审议工作规程	2008-01-30	巨潮资讯网

19	董事、监事、高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度	2008-07-12	巨潮资讯网
20	关联交易管理制度	2008-10-30	巨潮资讯网
21	内幕信息知情人登记制度	2009-12-12	巨潮资讯网
22	年报信息披露重大差错责任追究制度	2010-02-05	巨潮资讯网
23	控股子公司管理制度	2011-09-30	巨潮资讯网

1、关于股东与股东大会

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

2、关于董事和董事会

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

3、关于监事和监事会

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

4、关于控股股东与上市公司的关系

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

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司逐步完善高级管理人员的绩效评价体系和考核体系，高级管理人员的聘任公开、透

明，符合有关法律法规的要求。公司董事会、监事会能够严格按照规定向股东大会报告履行职责的情况，

6、关于相关利益者

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

7、关于信息披露与透明度

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

二、公司董事履行职责情况

（一）公司董事履行职责情况

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

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

报告期内，公司董事会共召开了9次会议，董事出席董事会会议情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
陆致成	董事长	9	5	4	0	0	否
赵维健	董事	9	5	4	0	0	否
孙岷	董事	9	5	4	0	0	否
潘晋	董事	9	5	4	0	0	否
段立	董事	9	5	4	0	0	否
阎立群	董事、副总	9	5	4	0	0	否

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
王震	独立董事	9	5	4	0	0	否
崔树军	独立董事	9	5	4	0	0	否
陈新	独立董事	9	5	4	0	0	否

（二）独立董事履行职责情况

独立董事严格按照公司《独立董事工作细则》等制度的规定，积极出席董事会、股东大会会议，认真审议各项议案，深入公司现场调查，从各自专业角度，为公司规范运作和发展提出合理的意见和建议，并对公司对外担保情况、2010年度内部控制自我评价报告、续聘2011年度审计机构、公司非公开发行股份购买资产等事项发表了独立意见。报告期内，独立董事对公司本年度董事会各项议案及公司其他事项未提出异议。各位独立董事履职情况如下：

1、独立董事王震履行职责情况

（1）出席公司会议情况

会议类型	应参加会议次数	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
董事会	9	9	0	0	否
股东大会	2	2	0	0	否

（2）到公司现场办公和了解、检查情况

2011年度，王震先生利用参加董事会、股东大会的机会和其他时间，对公司进行了多次现场考察，了解公司日常生产经营情况、财务管理情况、内部控制等制度的建设和执行情况、资产重组进展情况、董事会决策的重大事项的执行情况等，利用自己的专业优势，在公司财务管理、内控建设等方面提出一些合理化建议。并通过电话、电子邮件等形式密切保持与公司其他董事、高级管理人员及相关工作人员联系，及时获悉公司各重大事项的进展情况，掌握公司生产经营管理的运行动态。关注媒体对公司的相关报道，有效地履行了独立董事职责。

（3）专门委员会任职情况

报告期内，王震先生担任公司董事会审计委员会召集人、提名委员会委员、薪酬与考核委员会委员。召集召开审计委员会工作会议，审议公司审计部提交的相关审计报告，对公司

的定期财务报告进行分析，根据分析结果及时提醒企业关注有关经营事项。对公司董事、监事、高级管理人员在2011年度的工作表现进行了评价，并对完善公司考核方法方面提出了一些可行性建议。

(4) 2011年年报工作情况

在公司2011年年报及相关资料的编制过程中，王震先生认真听取了公司高管层对今年行业发展趋势、经营状况、投融资活动、公司重大资产重组进展等方面的情况汇报，与公司财务总监、年审注册会计师进行了充分、有效地沟通，关注年报审计重点，并对年报审计工作提出了一些建设性意见，积极督促会计师按时完成审计工作。

(5) 履行独立董事职责的其他情况

未提议召开董事会；通过审计委员会提议继续聘用北京兴华会计师事务所；未独立聘请外部审计机构和咨询机构。

2、独立董事崔树军履行职责情况

(1) 出席公司会议情况

会议类型	应参加会议次数	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
董事会	9	9	0	0	否
股东大会	2	2	0	0	否

(2) 到公司现场办公和了解、检查情况

2011年度，崔树军先生利用参加董事会、股东大会的机会和其他时间，对公司进行了多次现场考察，深入了解公司生产管理情况、公司重大资产重组事项的进展情况、LED衬底材料蓝宝石晶片项目进展情况、公司开展精细化管理和“对标活动”采取的措施及取得的成效等，并积极与公司董事、监事、高级管理人员及相关工作人员进行交流与沟通，利用自己的专业优势为公司的经营管理工作提出合理化建议，同时，关注媒体对公司的相关报道，有效地履行了独立董事职责。

(3) 专门委员会任职情况

报告期内，崔树军先生担任公司董事会薪酬与考核委员会召集人，审计委员会委员、提名委员会委员，参加审计委员会工作会议，审议公司审计部提交的相关审计报告，对公司的定期财务报告进行分析，及时提出企业应重点关注的经营事项。对公司董事、监事、高级管

理人员在2011年度的工作表现进行了评价，并对完善公司考核方法方面提出了一些可行性建议。

(4) 2011年年报工作情况

在公司2011年年报及相关资料的编制过程中，崔树军先生认真听取了公司高管层对今年行业发展趋势、经营状况、投融资活动、公司重大资产重组进展等方面的情况汇报，与公司财务总监、年审注册会计师进行了充分、有效地沟通，关注本次年报审计工作的安排及进展情况，仔细审阅相关资料，就审计过程中发现的问题进行有效沟通，并积极督促会计师按时完成审计工作。

(5) 履行独立董事职责的其他情况

未提议召开董事会；通过审计委员会提议继续聘用北京兴华会计师事务所；未独立聘请外部审计机构和咨询机构。

3、独立董事陈新履行职责情况

(1) 出席公司会议情况

会议类型	应参加会议次数	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
董事会	9	9	0	0	否
股东大会	2	2	0	0	否

(2) 到公司现场办公和了解、检查情况

2011年度，陈新先生利用参加董事会、股东大会的机会和其他时间，对公司进行了多次现场考察，深入了解公司精密器件产品部的研发生产情况、LED衬底材料蓝宝石晶片项目进展情况，SMD产品的生产及研发情况等，利用自己的专业优势，与公司董事、监事、高管人员共同分析公司所面临的国内外经济形势、行业发展趋势等，并结合自身对电子信息行业的把握与判断，为公司的经营管理工作提出合理化建议。同时，关注媒体对公司的相关报道，有效地履行了独立董事职责。

(3) 专门委员会任职情况

报告期内，陈新先生担任公司董事会提名委员会召集人、战略委员会委员、薪酬与考核委员会委员。对公司董事、监事、高级管理人员在2011年度的工作表现进行了评价。根据公司的实际情况，为公司发展规划提出一些积极的建设性意见。

(4) 2011年年报工作情况

在公司2011年年报及相关资料的编制过程中，陈新先生认真听取了公司高管层对今年行业发展趋势、经营状况、投融资活动、公司重大资产重组进展等方面的情况汇报，了解2011年年报审计工作安排及审计工作进展情况，仔细审阅相关资料并与年审会计师见面，就审计过程中发现的问题进行有效沟通，确保审计报告全面真实地反映公司实际情况。

(5) 履行独立董事职责的其他情况

未提议召开董事会；未提议聘用或解聘会计师事务所；未独立聘请外部审计机构和咨询机构。

4、报告期内独立董事王震、崔树军、陈新发表独立意见情况

时间	发表独立意见事项	意见类型
2011年1月7日	公司非公开发行股份购买资产暨关联交易事项	同意
2011年2月14日	公司与关联方资金往来、累计和当期对外担保情况	确认公司不存在资金被占用及对外担保等情况
2011年2月14日	续聘2011年度审计机构	同意
2011年2月14日	2010年度董事、监事、高级管理人员薪酬	同意
2011年2月14日	公司2010年度内部控制自我评价报告	同意
2011年8月9日	公司关联方资金占用和对外担保情况	确认公司不存在资金被占用及对外担保等情况

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、财务、机构等方面的情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

(一) 业务独立方面

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

(二) 人员独立方面

公司拥有独立的员工队伍，设立了独立的行政、财务、经营管理等部门，并建立了完整的劳动、人事及工资管理等制度，公司人员独立于控股股东；公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在公司专职工作并领取薪酬，未在控股股东单位领薪，也未在控股股东单位担任任何职务。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定，通过合法程序产生，不存在控股股东干预公司董事会和股东大会

人事任免决定的现象。

（三）资产完整方面

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

（四）机构独立方面

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

（五）财务独立方面

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

四、报告期内对高级管理人员的考评及激励制度的建立、实施情况

公司董事会以年度为单位，以年度目标完成指标为主要依据，对公司高级管理人员的工作业绩进行考评。董事会负责对总经理的职责、能力和工作业绩进行考评。总经理负责对其它高级管理人员进行考评，并以经营管理工作及相关任务完成情况相结合的形式进行考评。2011年度公司高级管理人员考评结论为：认真履行了各项工作职责，工作业绩良好，较好地完成了年初制定的各项工作任务。

第六节 内部控制

一、公司内部控制制度的建立和健全情况

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

1、生产经营的内部控制

在日常经营管理中，公司建立了涵盖生产、营销、采购、安全等各方面的内部控制制度。建立了ISO9001质量管理体系、ISO14000环境管理体系、ISO18000职业健康安全管理体系和TS16949汽车行业质量管理体系文件，并每年进行复审认证。公司定期对员工进行培训和考核，定期、不定期地对各项制度的执行情况进行点检，有效地保障了公司各项控制制度的贯彻执行。

2、财务管理的内部控制

公司根据《会计法》、《企业财务通则》、《企业会计准则》，制定了《财务管理制度》，《成本、费用开支报销审批制度》等一系列财务规章制度，明确了各岗位职责，并将内部控制和内部稽核的要求贯穿其中。公司财务系统记账、复核、过账、结账、报表均由专人负责，以保证账簿记录内容完整、数字准确。在现金管理方面，能遵守现金管理制度，保证库存现金账款相符；在账户管理方面，能正确使用银行账户，每月与银行对账，现金按规定缴存银行，对支票进行严格的管理；在结算方面作了详实的操作规定，保障及时、准确结算。公司严格按照上述制度贯彻执行，有效降低了财务风险，保证了财务信息的真实性、准确性和有效性，保证了公司资产的安全与完整。

3、信息披露的内部控制

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》及深圳证券交易所《股票上市规则》等有关规定，制定了公司《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记

制度》。对公司信息披露的管理、信息披露的内容、程序、责任划分、保密措施、档案管理等加以明确与规范，确保公司及时、准确、完整获取信息并履行信息披露义务。2011年度，公司严格按照《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》履行信息披露义务，加强内幕信息保密工作，在定期报告的编制、审议及披露、重大资产重组等涉及公司内幕信息的事项中，没有应披露而未披露的事项，没有发生重大信息泄露的事项，也没有发生利用内幕信息买卖公司股票的情况，有效地维护了信息披露的“公开、公正、公平”原则，保护了广大投资者的利益。

4、其他重要事项的内部控制

在对子公司的控制方面，公司于2011年制订了《控股子公司管理制度》，规范和加强了对控股子公司的管理。除了监督控股子公司的日常经营管理活动是否严格遵循相关制度的规定外，公司重点关注控股子公司涉及重大合同、重大资本支出等重大经济活动的合法合规性及效益性，以提高公司整体运作效率和抵抗风险能力。各子公司的重大业务事项、重大财务事项等，已按照规定在第一时间报送母公司，并定期提交财务报告。

在对外投资控制方面，公司遵循合法、审慎、安全、有效的原则，切实按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等法律、法规及规章制度的要求，履行严格的投资决策和监督程序，控制投资风险、注重投资效益。

在对外担保控制方面，公司在《公司章程》中，严格规定了对外担保的审批权限和审批程序，明确规定“未经董事会或股东大会批准，公司不得提供对外担保”，有效防范了公司对外担保风险，维护了公司及股东利益。2011年度，公司未发生对外担保情况，也不存在以前年度发生并累计至2011年12月31日的对外担保情况。

在募集资金使用控制方面，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金专户存储、使用、审批程序、投向变更、监督等各方面都做了严格规定，以保证募集资金的存放与使用符合相关规定，提高募集资金的使用效益。2011年度，公司不存在募集资金的使用情况。

在关联交易控制方面，公司根据深交所《股票上市规则》和《公司章程》等有关规定，制定了《关联交易管理制度》，规定了关联交易应遵循的基本原则、关联方的范围、关联交易的内容、关联交易的定价原则等，明确了股东大会、董事会和董事长的审批权限及其决策程序、关联交易的信息披露，确保关联交易的公允、合理，有效地维护了公司及中小股东的利益。

二、董事会、监事会、独立董事对内部控制自我评价的意见

1、公司董事会对内部控制的自我评价

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

《公司2011年度内部控制自我评价报告》全文刊登在2012年3月15日巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上。

2、独立董事发表的意见

全体独立董事认为：公司已建立了较为完善的内部控制体系，各项内部控制制度符合国家有关法律、法规及监管部门的规定和要求，并能得到有效的执行，保证了公司生产经营管理活动的有序开展，公司2011年度内部控制评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

3、公司监事会发表的意见

经审核，监事会认为：公司已建立了较为完善的内部控制体系，符合国家相关法律、法规要求以及公司生产经营管理的实际需要，并能得到有效执行，对公司生产经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用，公司董事会关于2011年度内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

三、公司内部审计制度的建设和执行情况

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

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	否	公司于上一年度聘请会计师事务所对内部控制有效性出具了《内部控制审计报告》
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	不适用	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	不适用	保荐期已结束
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>报告期内,审计委员会审议了内部审计部门提交的 2010 年度工作总结和 2011 年度内部审计工作计划;每季度对内部审计部门提交的内部审计报告进行审议;按照年度财务报告审议工作规程,做好 2010 年年度财务报告审计的相关工作,对财务报表出具审核意见,对审计机构的年度审计工作进行总结评价,并提出续聘下一年度审计机构的建议,提交董事会审议。</p> <p>报告期内,内部审计部门根据《内部审计工作制度》及相关规定和要求开展工作,每季度对公司财务报告、生产经营情况、重要事项等进行审计并出具内部审计报告。对公司财务收支的真实性和合法性进行了审核;对公司 LED 衬底材料蓝宝石项目的材料和设备采购合同、施工合同等进行审核,对项目支出合法性以及合理性进行了评价;对公司经营管理流程以及内控制度执行中的重要环节和关键点进行梳理和评价,针对公司生产经营中存在的问题,及时向公司管理层提出意见和建议。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

四、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已经建立了年报信息披露重大差错责任追究制度,报告期内执行情况良好,未发生

重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

五、其它内部问责机制的建立和执行情况。

公司在生产、销售、质量等环节都建立了相应的问责制度，报告期内执行情况良好。未发生重大生产、销售、质量等环节的责任事故。

第七节 股东大会情况简介

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

一、2010年度股东大会

公司2010年度股东大会于2011年3月8日在公司办公楼四楼会议室召开，会议审议通过了如下议案：

- 1、《2010 年度董事会工作报告》；
- 2、《2010 年度监事会工作报告》；
- 3、《2010 年年度报告》及《2010 年年度报告摘要》；
- 4、《2010 年度财务决算报告》；
- 5、《2010 年度利润分配预案》；
- 6、《关于续聘 2011 年度审计机构的议案》。

公司独立董事在本次年度股东大会上进行了述职。

本次会议决议公告刊登在2011年3月9日的《中国证券报》和巨潮资讯网站

<http://www.cninfo.com.cn>。

二、2011年第1次临时股东大会

公司2011年度第1次临时股东大会于2011年1月24日在公司办公楼四楼会议室召开，会议审议通过了如下议案：

- 1、《关于公司非公开发行股份购买资产暨关联交易符合相关法律、法规规定的议案》；
- 2、《关于公司非公开发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》；
 - (1) 发行股票的种类和面值；
 - (2) 发行方式；
 - (3) 发行对象及认购方式；
 - (4) 本次交易的审计、评估基准日；

- (5) 本次交易标的资产的价格、定价方式或者定价依据；
- (6) 发行价格及定价原则；
- (7) 发行数量；
- (8) 发行股份的锁定期；
- (9) 标的资产自评估基准日至交割日期间损益的归属；
- (10) 上市地点；
- (11) 本次非公开发行决议的有效期；
- (12) 本次非公开发行前本公司滚存未分配利润的处置方案。

3、《关于<唐山晶源裕丰电子股份有限公司非公开发行股份购买资产暨关联交易报告书>及其摘要的议案》；

4、《关于本次重大资产重组相关的审计报告、盈利预测审核报告与资产评估报告的议案》；

5、《关于公司与同方微电子股东签署附生效条件的<非公开发行股票购买资产协议>的议案》；

6、《关于公司与同方微电子股东签署附生效条件的<非公开发行股票购买资产之补充协议>的议案》；

7、《关于公司与同方微电子股东签署附生效条件的<利润补偿协议>的议案》；

8、《关于公司与同方微电子股东签署附生效条件的<利润补偿补充协议>的议案》；

9、《关于提请公司股东大会批准同方股份有限公司及其一致行动人北京清晶微科技有限公司免于以要约方式增持公司股份的议案》；

10、《关于提请股东大会授权董事会办理本次发行股份购买资产相关事宜的议案》。

本次会议决议公告刊登在2011年1月25日的《中国证券报》和巨潮资讯网站
<http://www.cninfo.com.cn>。

第八节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

(一) 公司报告期内总体经营情况

2011年，公司面对的外部市场形势是十年来最差的一年，全年度市场需求低迷，压电晶体全行业不景气，严峻程度超过金融危机爆发的2008年。全体员工面对困难，深刻理解公司提出的以实施精细化管理和开展对标活动作为总览全年工作的指导方针，以提高客户满意度保市场份额为切入点，以提升产品质量可靠性、提高人均效率为支撑，以减小业绩下滑为重点，同心协力、辛勤工作，努力减小市场需求低迷对经营业绩的影响。

报告期内，公司经营状况良好，实现销售收入28768.64万元，实现利润总额3722.83万元，实现净利润3179.67万元，归属于上市公司股东的净利润3073.27万元，较上年同期分别降低了17.50%、21.69%、18.63%和18.27%。

报告期内，公司通过高新技术企业复审，继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即所得税按15%的税率征收。

(二) 公司主营业务及其经营情况

1、主营业务范围

2011年，公司主营业务范围仍然为压电石英晶体元器件的开发、生产和销售。

2、主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
电子元件制造业	28,456.89	22,356.71	21.44%	-18.29%	-13.59%	-4.27%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
谐振器	19,631.16	15,767.98	19.68%	-21.27%	-15.00%	-5.93%
振荡器	4,693.03	3,287.11	29.96%	1.44%	13.22%	-7.28%
电容器	3,576.54	2,899.27	18.94%	27.25%	21.01%	4.18%
其他	556.15	402.35	27.65%	-77.33%	-80.10%	10.08%
合计	28,456.89	22,356.71	21.44%	-18.29%	-13.59%	-4.27%

注：电容器及其他是深圳市晶源健三电子有限公司经销的产品。

3、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	10,925.00	-13.32%
国外	22,155.23	-18.88%
减：内部交易抵销	4,623.35	
合计	28,456.89	

4、主要财务数据变动及原因

(1) 近三年主要会计数据及财务指标变动情况表如下：

单位：元

	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
营业总收入(元)	287,686,403.22	348,693,793.59	-17.50%	288,906,706.77
营业利润(元)	35,512,734.71	47,514,606.08	-25.26%	38,953,686.67
利润总额(元)	37,228,322.64	47,540,386.80	-21.69%	41,855,219.15
归属于上市公司股东的净利润(元)	30,732,717.30	37,604,457.66	-18.27%	34,093,388.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	29,149,703.43	37,774,437.22	-22.83%	31,841,416.31
经营活动产生的现金流量净额(元)	84,544,304.54	47,589,849.80	77.65%	81,696,268.21
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
资产总额(元)	515,455,623.51	519,001,619.05	-0.68%	489,493,869.89
负债总额(元)	51,457,840.96	71,950,573.90	-28.48%	64,400,141.03
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	449,624,993.96	433,742,276.66	3.66%	410,987,819.00
总股本(股)	135,000,000.00	135,000,000.00	0.00%	135,000,000.00

A、报告期内，营业收入降低 17.50%，主要是公司 2011 年谐振器销量下降，导致收入额减少 5304 万元，同比降低 21.27%，本年度谐振器销售收入占主营业务收入的份额已达 68.99%。

B、利润总额、归属于上市公司股东的净利润较上年分别降低 21.69%、18.27%，主要原因是：报告期内受国际、国内市场影响，营业收入较上年减少 6100 万元，综合毛利率较上年下降 4 个百分点。

C、经营活动产生的现金流量净额 8454.43 万元，比上年同期增长 77.65%，主要是报告期公司采购付款较上年下降 34.17%，此外，收到的税费返还较上年增长 20.31%。

(2) 主要产品、原材料等价格变动情况

报告期内公司主要产品的综合售价降低 5.47%，主要原因是产品结构的变化和人民币升值所致。主要原材料价格与上年同期相比未发生变化。

(3) 销售产品毛利率变动情况

项目	2011 年	2010 年	2009 年	本年比上年增减幅度超过 30% 的原因
谐振器	19.68%	25.60%	21.92%	产品价格下降
振荡器	29.96%	37.24%	40.08%	产品价格下降
电容器	18.94%	14.76%	12.45%	客户结构调整
其他	27.65%	17.57%	15.05%	客户结构调整

(4) 公司主要供应商、客户情况

单位：万元

供应商	2011 年	2010 年	同比增减	2009 年
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的比例	72.06%	75.30%	-3.24%	60.44%
前五名供应商应付账款余额	1253.09	1029.30	21.74%	1142.21
前五名供应商应付账款余额占公司应付账款余额的比例	43.43%	43.04%	0.39%	41.44%
客 户	2011 年	2010 年	同比增减	2009 年
前五名客户合计销售金额占年度销售总额的比例	53.31%	54.71%	-1.4%	52.42%
前五名客户应收账款余额	4003.09	4761.78	-15.93%	4574.63
前五名客户应收账款余额占公司应收账款余额的比例	58.16%	61.46%	-3.3%	57.58%

报告期内，公司前五名供应商未发生重大变化，也没有单个供应商采购额超过采购总额达30%的情形。公司没有单个客户销售收入超过销售收入总额达30%的情形，公司应收账款不能回收的风险较小。

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

(5) 非经常性损益情况

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-71,032.54	处置固定资产净损益	-2,542,474.21	127,300.73
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,663,618.08	主要为递延收益摊销计入当期收益的金额	2,962,238.81	2,623,420.96
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	123,002.39	主要为处理废品损益	-393,983.88	150,810.79
所得税影响额	-137,279.11		-38,637.55	-450,607.91
少数股东权益影响额	4,705.05		-157,122.73	-198,951.99
合计	1,583,013.87	-	-169,979.56	2,251,972.58

(6) 主要费用分析

单位：元

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减%	2009 年	占 2011 年营业收入的比例
销售费用	6,145,983.06	8,854,409.83	-30.59%	5,556,152.83	2.14%
管理费用	19,011,968.20	21,846,934.12	-12.98%	19,109,931.03	6.61%
财务费用	3,525,657.96	4,023,473.05	-12.37%	1,736,639.00	1.23%
所得税费用	5,431,585.24	8,464,337.19	-35.83%	6,798,992.87	1.89%

期间费用 2868.36 万元，较上年降低 604.12 万元，降幅 17.40%，其中销售费用下降 30.59%，主要原因是本期销量下降相应运保费减少所致。所得税费用下降 35.83%，系本期利润下降相应计算当期所得税减少和本期新增可抵扣差异增加相应递延所得税费用减少所致。

(7) 现金流情况分析

单位：元

项目	2011 年	2010 年	同比增减%	2009 年
一、经营活动产生的现金流量净额	84,544,304.54	47,589,849.80	77.65%	81,696,268.21
二、投资活动产生的现金流量净额	-43,952,752.40	-37,672,266.85	-16.67%	-25,733,802.54
三、筹资活动产生的现金流量净额	-15,499,020.25	-27,467,278.46	43.57%	-56,953,140.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-744,904.12	-1,342,178.85	44.50%	-310,526.43
五、现金及现金等价物净增加额	24,347,627.77	-18,891,874.36	228.88%	-1,301,201.45

A、经营活动产生的现金流量净额 8454.43 万元，比上年同期增长 77.65%，主要是报告期公司采购付款较上年下降 34.17%，此外，收到的税费返还较上年增长 20.31%

B、投资活动产生的现金流量净额较上年同期降低 16.67%，主要原因是报告期内 LED 衬底项目投资支出所致。

C、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 43.57%，主要原因是报告期质押定期存单解押所致。

(8) 报告期内公司资产构成情况

单位：元

资产项目	2011 年度末		2010 年度末		同比增减幅度 (%)
	金额	占年末总资产的比例 (%)	金额	占年末总资产的比例 (%)	
应收账款	66,754,353.34	12.95%	75,158,736.91	14.48%	-11.18%
存货	63,239,821.65	12.27%	60,818,075.00	11.72%	3.98%
长期股权投资	2,148,444.91	0.42%	2,054,035.65	0.40%	4.60%
固定资产	254,397,094.19	49.35%	269,935,625.87	52.01%	-5.76%
在建工程	14,869,750.58	2.88%	2,463,140.64	0.47%	503.69%
无形资产	11,119,520.20	2.16%	11,676,375.52	2.25%	-4.77%

报告期内，应收账款降低 11.18%，主要原因是受市场影响，订单不足，主营业务产品收入减少 6369 万元。

报告期内，在建工程同比增长 503.69%，主要原因是 LED 衬底项目所建三号生产楼尚未竣工，新购入设备尚未验收。

报告期内，存货构成明细如下：

项目	2011 年余额	占当年末总资产的 (%)	市场供求情况	产品销售价格变动情况	原材料价格变动情况	存货跌价准备计提情况
原材料	27,632,325.61	5.36%	正常	基本保持不变	基本保持不变	无
在产品	17,985,029.81	3.49%	正常	基本保持不变	基本保持不变	有
产成品	19,146,800.14	3.71%	正常	价格下降	基本保持不变	有
委托加工物资	1,968,393.38	0.38%	正常	基本保持不变	基本保持不变	无
合计	66,732,548.94	12.95%				

(9) 偿债能力分析

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减幅度	2009 年
流动比率	5.91	4.01	1.90	3.81
速动比率	4.28	2.96	1.32	2.92
资产负债率	9.98%	13.86%	减少 3.88 个百分点	13.16%

公司流动比率和速动比率表现正常，资产负债率较低，具有较强的偿债能力，银行信用等级为 AA+。

(10) 资产营运能力分析

项目	2011年	2010年	本年比上年增减幅度	2009年
应收账款周转率	4.05	4.61	-0.56	3.85
存货周转率	3.62	4.9	-1.28	5.59

公司 2011 年继续对工厂管理考核，尽管一直对应收账款加强管理，但由于营业收入下降较大，降低了应收账款周转速度。公司截至 2011 年 12 月 31 日存货余额与上年底持平，由于本年销量下降，期末库存仍然较大，导致 2011 年度存货周转率下降。

(11) 公司研发费用投入及成果

近三年研发支出情况

单位：万元

	2011年	2010年	2009年
研发投入	1455.69	1823.67	1410.30
营业收入	28768.64	34869.38	28890.67
研发投入占营业收入比例	5.06%	5.23%	4.88%

公司始终重视自主创新、产品研发及工艺改进工作，持续进行产品研发投入，报告期内，公司产品研发共投入 1450 余万元，占当期营业收入的 5.06%，完成了多项工艺改进项目：通过对部分夹具和设备进行自动化改造，在节省了材料消耗和用工人数的同时，降低了工人劳动强度；成功开发了六个规格频点的 2520 型谐振器，并具备批量生产能力；开发了 61.44MHz 7050 型压控振荡器并批量供货，在国内同行业是领先水平、还对 28 个频点进行了优化设计改进，测试良率提高了 2%；7050 型温补振荡器三级钟产品，扩展开发了两个频点、OCXO 产品试制新规格 22 项；研制成功高基频晶片化学加工试剂，基本达到进口同类产品性能。

报告期内公司取得的发明专利 1 项，专利名称为：半自动晶片后洗装置，专利号：ZL201010163992.1，专利授权日期：2011 年 12 月 14 日。

(三) 公司设备利用、订单获取和履约情况

2011 年，公司设备综合利用率达到 90.8%，订单履约率达到 99.62%，实现销售额 28768.64 万元，显示了较强的订单获取能力和组织生产、交货能力。

(四) 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

1、主要控股子公司情况

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

(1) 唐山晶源旭丰电子有限公司

注册资本 360 万美元，本公司持有 75% 的股权。

企业类型：合资经营（港资）

经营范围：生产压电石英晶体元器件，销售本公司产品。

截止2011年12月31日，该公司总资产为4741.09万元，净资产3651.09万元；2011年1-12月，实现营业收入4450.02万元，净利润130.63万元。

(2) 北京晶源裕丰光学电子器件有限公司

注册资本 500 万元，为公司全资子公司。

企业类型：有限责任公司

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

截止2011年12月31日，该公司总资产为1583.73万元，净资产1553.67万元；2011年1-12月，实现营业收入331.34万元，净利润0.33万元。

(3) 深圳市晶源健三电子有限公司

注册资本 600 万元，本公司持有 50% 的股权。

企业类型：有限责任公司

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

截止2011年12月31日，该公司总资产为2039.62万元，净资产1049.01万元；2011年1-12月，实现营业收入4132.69万元，净利润150.75万元。

2、参股公司情况

本公司参股公司为九江佳华压电晶体材料有限公司，注册资本 850 万元，本公司持有 30% 的股权。

企业类型：有限责任公司

经营范围：压电晶体材料及相关制品生产、加工、销售。

截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为 1473.24 万元，净资产 1306.20 万元；2011 年 1-12 月，实现营业收入 526.76 万元，净利润-11.71 万元。

二、对公司未来发展的展望

（一）公司所处行业发展趋势

2011年我国电子元器件行业整体景气度较差。面临国际市场需求持续疲软、产业竞争不断加剧等不利因素，企业经营压力加大，盈利水平下降。2012年，尽管国内外形势复杂多变，但在经历长期困境后，电子元器件行业去库存化有望结束，需求端已出现回暖迹象。乐观估计，行业景气及需求有可能在第一季度探底、第二季度开始逐步复苏。

《国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》（《“十二五”规划纲要》）将战略性新兴产业定位为先导性、支柱性产业，对电子元器件行业构成长期利好。工业和信息化部为贯彻落实《“十二五”规划纲要》和《国家中长期科学和技术发展规划纲要(2006-2020年)》，明确“十二五”工业和信息化领域技术创新的目标和重点任务，于2011年11月4日印发了《“十二五”产业技术创新规划》。该规划涉及到电子元器件的各个细分领域，体现了电子元器件相关产业作为信息、智能时代的核心基础技术之一的重要地位。随着一些新兴应用领域技术的成熟和市场的普及，尤其是国内新兴电子设备需求的快速增长，将有效拉动电子元器件的需求。石英晶体产品作为电子产品的重要零部件，在可预见的将来仍将保持快速发展的趋势。

（二）公司的主要竞争优势

1、行业地位优势：自 1997 年以来，公司产销量和销售收入一直名列国内压电石英晶体行业首位，已连续多年进入中国电子元器件百强企业，为我国压电石英晶体行业的龙头企业。公司的品牌形象和知名度、生产规模以及技术水平均处于国内同行业前列，行业地位优势明显。

2、质量优势：公司多年一直坚持推行全面质量管理，认真贯彻“持续改进，产品质量实现零缺陷，服务做到客户 100%满意”的质量方针，已取得电子产品质量认证中心 ISO9000 质量体系认证和国际通标标准认证公司（SGS）颁发的 TS16949 质量管理体系符合性认证，各项产品技术的企业标准与国际 IEC 电子元器件质量评定体系标准一致，产品的各项指标均已达到国际先进水平，产品质量获得用户认可和好评。

3、营销优势：公司采取巩固大型中间商与拓展为跨国公司配套相结合、巩固出口销售与拓展国内销售渠道相结合的营销方式，通过同境内、外中间商的稳定合作和国内销售渠道的开拓，已逐步形成了欧洲、北美、韩国、台湾、香港、大陆等合理的市场销售区域分布，建立起稳定的营销网络和客户群体，增强了抵御市场风险的能力。

4、技术优势：公司注重技术研发和创新活动，积极和科研院校开展技术合作，持续加强对新产品、新工艺技术、新型工装和设备研究开发的投入。目前公司拥有多项专利和专有技术，具备较强的研发能力和科技成果转化能力。2008年公司被认定为高新技术企业，2011年通过高新技术企业复审。同方股份有限公司成为公司的控股股东后，公司又具备了强大的技术依托。

（三）公司发展战略

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

石英晶体元器件行业竞争日趋激烈，而高附加值的高端精密器件产品技术含量高、生产难度大。公司将借助控股股东同方股份有限公司在材料、电子、集成电路设计等方面技术成果与力量，通过多渠道、多层次的技术交流与合作，持续提高公司产品研发和技术创新的能力，加快产品结构调整，增强公司的核心竞争力和持续发展能力。同时，充分利用资本市场平台，大力拓展核心业务，进一步巩固和提升公司行业地位及国内外知名度。

（四）公司2012年度的经营计划和经营目标

1、2012年度经营计划目标

2012年度市场需求增长乏力，目前还看不到市场有明显回升的趋势，仍将面临订单不足的困难，根据对市场需求预测和公司生产情况，2012年度公司经营计划目标是：实现销售收入3.0亿元，产销晶体元器件4亿件。

2、2012年度公司晶体元器件产品研发和技术改进计划

（1）进行设备自动化改造和晶片加工工艺试验改进，以提高工作效率，降低工人劳动强度，缓解用工紧张；

（2）研发特殊规格长晶片，提高产品抗震性能，满足客户的新要求，拓展接单能力；以提升小公差产品良率为目标，改进提升关键工序加工能力，稳定良率水平、降低产品成本；

（3）研发试制5032型高频钟振，为通讯厂家需求做好技术储备；研发更小型化的SMD

型产品；

(4) 完成高频 OCXO 产品的设计改进，提升成品率，形成批量供货能力；

(5) 研发新型 OCTCXO、低频二级钟 OCXO 等精密器件产品；

(6) 研发高端专用芯片。由新成立的项目攻关小组负责，结合同方微电子的技术力量，在前期工作的基础上，加快产品开发及试制工作。

3、2012年度经营管理工作要点：

第一、发挥团队精神抓好营销工作-----面对严峻的市场形势，由公司领导组成营销领导小组，加强新客户开发，特别是加强以内销为重点的市场营销。

第二、继续实施精细化管理和开展对标活动-----精细化管理以降低成本和提高效率、提高产品可靠性为目的。“对标活动”是提高人均生产效率、提高员工爱岗敬业的有效措施，适时在管理岗位、技术岗位和各职能部门开展这项活动。

第三、培养专业人才、稳定员工队伍-----专业人才缺乏和生产人员不足，已经成为经营和发展的突出困难。学习和应用职业策划理论，研究培训与考核新方法，提升管理人员、技术人员知识和能力。

第四、抓好 LED 衬底材料蓝宝石晶片项目建设。

第五、完成重组工作-----公司重大资产重组事项已于 2011 年 12 月 26 日经中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核，获得有条件通过。取得证监会正式核准文件后，将尽快完成资产过户和股份发行工作。

(五) 资金需求、使用计划及资金来源

2012年度，公司将根据生产经营及投资项目需求，利用公司良好的银行信誉优势，尝试多渠道筹措所需资金。

(六) 对公司未来发展战略和经营目标的实现产生影响的风险因素及应对措施

1、人民币汇率波动的风险

目前公司营业总收入的绝大部分来自于出口销售，人民币持续升值对公司的经营业绩产生一定风险。对此，公司在巩固国际市场的基础上，继续加强以内销客户为目标的市場开发工作，拓展新型元器件和高端精密器件国内市场，逐步形成国外、国内两个市场优势互补的营销网络；同时，公司采取加快外销产品应收账款回笼、票据融资等措施，以规避人民币升值带来的风险。

2、新产品、新技术开发的风险

随着石英晶体元器件行业竞争的日益激烈，如果公司持续的技术开发能力和新产品研发速度不能满足客户要求或产品研发和技术成熟缓慢，将会在未来的市场竞争中丧失机会。对此，公司制定的技术发展战略是：引进专业高级技术人员和加大公司内部工程技术人才的培养力度。同时加强与科研院校合作，增加研发投入，加强自主研发能力，完善研发与实现产业化紧密衔接的新产品开发管理制度；依托同方股份和清华大学的科研、人才和管理优势，建立前瞻性的产品发展规划，大力发展SMD新型元器件和高端精密电子器件，提高现有产品的科技含量和附加值。以此保证公司持续发展的技术能力。

3、人力资源风险

随着公司的发展，经营业务的不断扩大，必将对管理、技术研发、生产等相关专业人才产生更大需求，能否吸引和培养充足的人力资源将是今后公司发展的重要因素。对此，公司将进一步研究改进薪酬考核办法，制定具有竞争力的薪酬体系。同时，公司每年定期组织职称评定及晋升，实现员工自我发展。此外，公司将加强对人才的培养和培训工作，定期聘请管理、技术、生产等领域专家来公司讲课；公司还和清华大学、电子科技大学等科研院校合作，对人才进行多方位培养。通过一系列措施来吸引人才、培养人才、留住人才，以满足公司发展的需要。

（七）公司重大资产收购事项进展情况

2010年9月27日，公司刊登《关于重大资产收购事项停牌的公告》，公告公司正在筹划重大资产收购事项。

2010年11月7日和2011年1月7日，公司分别召开第四届董事会第二次会议和第四届董事会第四次会议，审议通过了公司非公开发行股份购买资产暨关联交易等议案，同意公司向控股股东同方股份有限公司、北京清晶微科技有限公司、赵维健、葛元庆、吴行军、段立、孟红霞、宋翌、丁义民、李刚非公开发行股份购买其持有的北京同方微电子有限公司100%股权，并将相关议案提交公司股东大会审议。

2011年1月24日，公司召开2011年第1次临时股东大会，会议审议通过了公司非公开发行股份购买资产暨关联交易等相关议案。

2011年3月15日，公司收到中国证监会110112号《中国证监会行政许可申请受理通知书》，中国证监会对公司发行股份购买资产事项予以受理。

2011年12月26日，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会2011年第38次工作会议审核，公司发行股份购买资产暨关联交易事项获得有条件通过。

公司分别于2010年9月27日、2010年11月12日、2011年1月8日、2011年1月25日、2011年3月17日、2011年12月27日在《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上对上述事项进行了公告。

截止本报告披露日，该事项仍在进行中，详细进展情况请关注公司披露的相关公告。

三、报告期内投资情况

（一）募集资金投资情况

报告期内，公司无募集资金投资使用情况。

（二）报告期内公司非募集资金投资情况

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
LED衬底材料蓝宝石晶片产业化一期项目	7,900.00 万元	累计完成投资 2,348.78 万元，完成了生产线设备选型和部分设备的引进工作。	尚未产生收益。
合计	7,900.00 万元	-	-

四、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

2011年度，公司董事会共召开9次董事会会议，参加会议的董事人数符合法定要求，董事会的召集、召开、表决程序及会议的提案、议案等符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等法律、法规的要求，具体情况如下：

1、第四届董事会第四次会议

公司第四届董事会第四次会议于2011年1月7日在清华同方科技大厦A座30层会议室以现场表决方式召开，会议审议通过了如下议案：

（1）《关于公司非公开发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》；

（2）《关于<唐山晶源裕丰电子股份有限公司非公开发行股份购买资产暨关联交易报告书>及其摘要的议案》；

（3）《关于公司非公开发行股份购买资产构成重大资产重组暨关联交易的议案》；

（4）《关于公司与同方微电子股东签署附生效条件的<非公开发行股票购买资产之补充协议>的议案》；

- (5) 《关于公司与同方微电子股东签署附生效条件的<利润补偿补充协议>的议案》;
- (6) 《关于本次交易相关的审计报告、盈利预测审核报告与资产评估报告的议案》;
- (7) 《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的议案》;
- (8) 《关于提请公司股东大会批准同方股份有限公司及其一致行动人北京清晶微科技有限公司免于以要约方式增持公司股份的议案》;
- (9) 《关于召开2011年第1次临时股东大会的议案》。

本次会议决议公告刊登于2011年1月8日的《中国证券报》和巨潮资讯网站(www.cninfo.com.cn)上。

2、第四届董事会第五次会议

公司第四届董事会第五次会议于2011年2月14日在清华同方科技广场A座30层会议室以现场表决方式召开，会议审议通过了如下议案：

- (1) 《2010年度总经理工作报告》;
- (2) 《2010年度董事会工作报告》;
- (3) 《2010年年度报告》及《2010年年度报告摘要》;
- (4) 《2010年度财务决算报告》;
- (5) 《2010年度利润分配预案》;
- (6) 《2010年度内部控制自我评价报告》;
- (7) 《审计委员会对北京兴华会计师事务所有限责任公司2010年度审计工作的总结报告》;
- (8) 《关于续聘2011年度审计机构的议案》;
- (9) 《关于召开公司2010年度股东大会的议案》。

本次会议决议公告刊登于2011年2月16日的《中国证券报》和巨潮资讯网站(www.cninfo.com.cn)上。

3、第四届董事会第六次会议

公司第四届董事会第六次会议于2011年4月21日在清华同方科技广场A座30层会议室以现场表决方式召开，会议审议通过了《公司2011年第一季度报告》。

本次会议仅审议季度报告一项议案，根据交易所规定董事会决议可免于公告。

4、第四届董事会第七次会议

公司第四届董事会第七次会议于2011年8月9日在清华同方科技广场A座30层会议室以现场表决方式召开，会议审议通过了如下议案：

- (1) 《公司 2011 年半年度报告及其摘要》；
- (2) 《关于投资7900万元建设LED衬底材料蓝宝石晶片产业化一期项目的议案》。

本次会议决议公告刊登于2011年8月11日的《中国证券报》和巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn) 上。

5、第四届董事会第八次会议

公司第四届董事会第八次会议于2011年9月15日以通讯表决的方式召开，会议审议通过了《关于向中国工商银行申请资产抵押融资的议案》。

本次会议决议公告刊登于2011年9月17日的《中国证券报》和巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn) 上。

6、第四届董事会第九次会议

公司第四届董事会第九次会议于2011年9月29日以通讯表决的方式召开，会议审议通过了如下议案：

- (1) 《关于聘任公司审计部经理的议案》；
- (2) 《公司控股子公司管理制度》；
- (3) 《公司内部控制规则落实情况自查表》。

本次会议决议公告刊登于2011年9月30日的《中国证券报》和巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn) 上。

7、第四届董事会第十次会议

公司第四届董事会第十次会议于2011年10月20日在清华同方科技广场A座30层会议室以现场表决方式召开，会议审议通过了《公司2011年第三季度报告》。

本次会议仅审议季度报告一项议案，根据交易所规定董事会决议可免于公告。

8、第四届董事会第十一次会议

公司第四届董事会第十一次会议于2011年11月3日以通讯表决的方式召开，会议审议通过了如下议案：

- (1) 《关于确认中发国际资产评估有限公司更新出具的〈资产评估报告〉的议案》；

(2)《关于继续以原交易价格向交易对方发行股份购买其持有的同方微电子100%股权的议案》。

本次会议决议公告刊登于2011年11月4日的《中国证券报》和巨潮资讯网站(www.cninfo.com.cn)上。

9、第四届董事会第十二次会议

公司第四届董事会第十二次会议于2011年12月28日以通讯表决的方式召开，会议审议通过了如下议案：

(1)《关于延长公司非公开发行股份购买资产暨关联交易方案决议有效期的议案》；

(2)《关于提请股东大会延长授权董事会办理发行股份购买资产暨关联交易相关事宜有效期的议案》；

(3)《关于召开2012年第1次临时股东大会的议案》。

本次会议决议公告刊登于2011年12月29日的《中国证券报》和巨潮资讯网站(www.cninfo.com.cn)上。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开一次年度股东大会和一次临时股东大会，公司董事会严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》的有关规定履行职责，认真执行股东大会通过的各项决议，具体如下：

1、利润分配

根据公司2010年度股东大会决议，公司于2011年5月6日实施了2010年度利润分配方案，以公司总股份13,500万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.10元(含税)。

2、公司非公开发行股份购买资产事宜

根据公司2011年第1次临时股东大会决议，办理公司非公开发行股份购买资产相关事宜。

五、董事会审计委员会的履职情况

(一) 日常工作情况

公司董事会审计委员会严格按照《董事会审计委员会工作细则》的相关规定开展工作，2011年，审计委员会审议通过了公司内部审计部门提交的2010年度工作总结和2011年度内部审计工作计划；每季度对内部审计部门提交的内部审计报告进行审议；不定期对内部审计工作进行检查、指导。

（二）年报工作情况

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

1、确定公司 2011 年度审计工作计划

2011年12月28日，公司财务负责人与年审会计师事务所——北京兴华会计师事务所有限责任公司（以下简称“兴华所”）注册会计师协商，初步确定了公司2011年度审计工作计划。2012年1月9日，公司董事会审计委员会与兴华所共同协商确定最终审计工作计划。在年审会计师进场审计前，公司财务负责人向公司独立董事提交了书面的审计工作计划。

2、对财务报表的审阅意见

在年审注册会计师进场前，审阅了公司编制的2011年度财务会计报表，形成书面审阅意见，认为：公司编制的《2011年度财务会计报表》符合《企业会计准则》的相关规定，真实、完整地反映了公司2011年12月31日的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量情况，审计委员会全体委员无异议，可通知北京兴华会计师事务所按上述报表开展年度审计。

在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会对财务报告进行了审阅，并出具了《关于对年审注册会计师2011年度财务报告初审意见的书面审核意见》，认为：北京兴华会计师事务所有限责任公司所出具的初审意见，客观、公允地反映了公司2011年度的财务状况和经营成果，审计委员会全体委员无异议。

3、对会计师事务所的督促情况

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

4、审计委员会对2011年财务会计报表、聘任会计师事务所等事项的表决情况

2012年3月13日，公司审计委员会举行第四届董事会审计委员会第八次会议，会议总结了2011年年报审计工作，并以3票同意、0票反对、0票弃权的表决结果，一致通过以下议案并提交公司第四届董事会第十三次会议审议。

（1）审议通过《公司2011年度财务报告》；

(2) 审议通过《关于续聘北京兴华会计师事务所有限责任公司为公司2012年度审计机构的议案》；

(3) 审议通过《董事会审计委员会对北京兴华会计师事务所有限责任公司2011年度审计工作的总结报告》。

六、董事会薪酬与考核委员会履职情况

董事会薪酬与考核委员会对公司2011年年度报告中披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬进行了审核，出具了审核意见，认为：公司完成了2011年度的业绩考核指标，并能严格执行公司相关薪酬管理制度。公司2011年年度报告中所披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬属实。

七、本年度利润分配或资本公积金转增股本预案

经北京兴华会计师事务所有限责任公司出具的[2012]京会兴审字第01010687号审计报告确认，公司2011年实现净利润30,732,717.30元，根据《公司章程》的有关规定，按母公司净利润的10%提取法定盈余公积金2,860,735.52元，加上年初未分配利润111,429,819.58元，减去年中已分配股利14,850,000.00元，截止2011年12月31日，公司可供股东分配的利润为124,451,801.36元。

本年度利润分配预案：以公司2011年末总股本135,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），共计派发现金13,500,000.00元，剩余未分配利润110,951,801.36元结转至下一年度。

2011年度，公司不实施资本公积金转增股本方案。

本次利润分配预案需经公司2011年度股东大会审议批准后实施。

公司最近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010年	14,850,000.00	37,604,457.66	39.49%	111,429,819.58
2009年	14,850,000.00	34,093,388.89	43.56%	92,646,990.51
2008年	14,850,000.00	30,547,860.20	48.61%	76,600,037.28
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				130.71%

八、内幕信息知情人管理制度执行情况

报告期内，公司严格按照公司《内幕信息知情人登记制度》和有关规定执行，在定期报告的编制、审议及披露、非公开发行股份购买资产事项的筹划组织实施等涉及公司内幕信息的事项中，加强内幕知情人登记管理、内幕信息保密管理等工作，如实填报《内幕信息知情人登记表》，并按要求及时向深圳证券交易所和河北证监局报备。

报告期内，公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也没有收到监管部门因上述原因而出具的查处和整改情况。

九、报告期内，公司信息披露报纸未发生变更，信息披露报纸仍为《中国证券报》。

十、开展投资者关系的具体情况

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

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

3、公司于2011年2月24日通过投资者关系互动平台以网络远程方式举行了2010年度报告说明会。公司总经理、独立董事、董事会秘书及财务总监参加了本次说明会，就公司的生产经营、运作管理等方面的情况与投资者进行了交流。

报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年11月03日	公司会议室	实地调研	机构	申银万国证券研究所分析师	公司的生产经营情况及项目建设情况等。

第九节 监事会报告

一、监事会工作情况

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

2011年度，公司监事会共召开了5次会议，会议情况如下：

1、公司第四届监事会第二次会议于2011年1月7日在清华同方科技大厦A座30层会议室召开，会议审议通过了《关于公司非公开发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》、《公司监事会关于公司本次非公开发行股份购买资产事宜的意见》、《关于本次交易定价的议案》、《关于确认公司第四届董事会第四次会议程序的议案》、《关于同意将公司本次交易事项提交股东大会审议的议案》。

本次会议决议公告刊登于2011年1月8日的《中国证券报》和巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）上。

2、公司第四届监事会第三次会议于2011年2月14日在清华同方科技大厦A座30层会议室召开，会议审议通过了《2010年度监事会工作报告》、《2010年年度报告》及《2010年年度报告摘要》、《2010年度财务决算报告》、《2010年度利润分配预案》、《关于续聘2011年度审计机构的议案》、《2010年度内部控制自我评价报告》。

本次会议决议公告刊登于2011年2月16日的《中国证券报》和巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）上。

3、公司第四届监事会第四次会议于2011年4月21日在清华同方科技大厦A座30层会议室召开，会议审议通过了《公司2011年第一季度报告》。

本次会议仅审议季度报告一项议案，根据交易所规定监事会决议可免于公告。

4、公司第四届监事会第五次会议于2011年8月9日在清华同方科技大厦A座30层会

议室召开，会议审议通过了《公司 2011 年半年度报告及其摘要》。

本次会议仅审议半年度报告一项议案，根据交易所规定监事会决议可免于公告。

5、公司第四届监事会第六次会议于 2011 年 10 月 20 日在清华同方科技大厦 A 座 30 层会议室召开，会议审议通过了《公司 2011 年第三季度报告》。

本次会议仅审议季度报告一项议案，根据交易所规定监事会决议可免于公告。

二、监事会对 2011 年度公司有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况

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

2、检查公司财务情况

报告期内，监事会对公司的财务制度和财务状况进行认真、细致的检查，认为：公司财务制度健全、财务运行稳健，财务状况良好。北京兴华会计师事务所出具的“标准无保留意见”的审计报告真实、公允地反映了公司 2011 年度的财务状况和经营成果。

3、公司收购、出售资产情况

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

4、关联交易情况

报告期内，公司没有发生重大关联交易事项。

5、对公司 2011 年度内部控制自我评价报告的意见

监事会对董事会出具的公司 2011 年度内部控制自我评价报告进行了审核，认为：公司已建立了较为完善的内部控制体系，符合国家相关法律、法规要求以及公司生产经营管理的实际需要，并能得到有效执行，对公司生产经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用，公司董事会关于 2011 年度内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

6、公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

报告期内，监事会对公司执行内幕信息知情人管理制度情况进行了监督，认为：公司已建立了较为完善的内幕信息知情人管理制度，并能够严格按照要求做好内幕信息管理及内幕信息知情人登记工作，有效地防止了内幕交易事件的发生，维护了广大投资者的合法权益。报告期内，未发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易的情况。

第十节 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，不存在控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况。

审计机构对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明：

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

[2012]京会兴核字第 01010046 号

唐山晶源裕丰电子股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了唐山晶源裕丰电子股份有限公司（以下简称“贵公司”）2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”），并于 2012 年 3 月 13 日签发了“[2012]京会兴审字第 01010687 号”标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会共同颁布的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的要求，贵公司编制了后附的 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“资金占用情况表”）。

编制和对外披露资金占用情况表并保证其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们对资金占用情况表所载资料与我们审计贵公司 2011 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵公司实施 2011 年财务报表审计时所执行的对关联交易的相关审计程序外，我们未对资金占用情况表所载资料执行额外审计程序。为更好地理解贵公司控股股东及其他关联方资金占用情况，后附的资金占用情况表应与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司向监管部门披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不

得用于其他任何目的。

附件：唐山晶源裕丰电子股份有限公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表。详见刊登在巨潮资讯网站 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明。

北京兴华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：王全洲

中国注册会计师：杨轶辉

中国·北京市

二〇一二年三月十三日

三、报告期内公司未发生破产重整相关事项。

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

五、报告期内公司收购及出售资产、企业吸收合并事项。

报告期内，公司拟向控股股东同方股份有限公司、北京清晶微科技有限公司、赵维健、葛元庆、吴行军、段立、孟红霞、宋翌、丁义民、李刚非公开发行股份购买其持有的北京同方微电子有限公司100%股权事项。2011年12月26日，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会2011年第38次工作会议审核，该事项获得有条件通过。截止本报告披露日，公司尚未收到中国证监会的正式核准文件，详细进展情况请关注公司披露的相关公告。

报告期内，公司除上述非公开发行股份购买资产事项外，无其他收购及出售资产、企业吸收合并事项。

六、报告期内公司未实施股权激励计划。

七、报告期内公司重大关联交易事项。

报告期内，公司非公开发行股份购买资产事项的交易对方同方股份持有公司 25%股权，为公司控股股东，交易对方赵维健、段立为公司第四届董事会董事，交易对方吴行军为公司

第四届监事会监事，因此该交易为重大关联交易事项。2011年12月26日，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会2011年第38次工作会议审核，该事项获得有条件通过。截止本报告披露日，公司尚未收到中国证监会的正式核准文件，详细进展情况请关注公司披露的相关公告。

公司董事会审议相关议案时，关联董事陆致成、赵维健、孙岷、潘晋、段立回避表决。公司独立董事发表了独立意见。

公司无其他关联交易事项发生。

八、报告期内，公司无重大合同事项

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

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

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

（四）报告期内，无其它重大合同事项。

九、公司独立董事对关联方资金往来和对外担保发表的独立意见

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

- 1、截至2011年12月31日，公司不存在控股股东及其关联方占用公司资金的情况；
- 2、2011年度，公司不存在对外担保、违规对外担保等情况，也不存在以前年度发生并累计至2011年12月31日的对外担保、违规对外担保等情况。

十、公司或持股5%以上股东的承诺事项

（一）持股5%以上股东的承诺

根据2008年8月21日，唐山晶源科技有限公司追加承诺：2011年11月7日前，通过深圳证

券交易所挂牌交易出售所持股份的价格，继续履行股改时承诺的不低于12.85元，若在承诺期间有派息、送股、资本公积金转增股份等事项，应对该价格进行除息除权处理。（因实施历次分配方案，减持价格调整为不低于7.96元）。

2011年6月7日唐山晶源科技有限公司办理了注销手续，其所持晶源电子股份过户至阎永江、孟令富、毕立新三人名下。阎永江、孟令富、毕立新承诺将继续遵守上述承诺。

报告期内，股东严格遵守承诺，没有出现违反承诺事项的情况。截至报告期末，上述承诺已履行完毕。

（二）公司第一大股东同方股份承诺：

1、取得晶源电子 3,375 万股股份之后，继续履行唐山晶源科技有限公司股权分置改革承诺期满后的追加限售承诺。

报告期内，股东严格遵守承诺，没有出现违反承诺事项的情况。截至报告期末，该承诺已履行完毕。

2、自取得晶源电子 3,375 万股股份之日起 36 个月内不进行转让。

报告期内，股东严格遵守承诺，没有出现违反承诺事项的情况。

十一、聘任会计师事务所情况

报告期内，公司继续聘任北京兴华会计师事务所为本公司的审计机构，本年度审计费用为30万元。截止报告期末，北京兴华会计师事务所已连续11年为本公司提供审计服务。

十二、聘请独立财务顾问情况

报告期内，公司聘请西南证券股份有限公司作为公司非公开发行股份购买资产暨关联交易事项的独立财务顾问。报告期内，公司支付给西南证券股份有限公司独立顾问费为200万元。

十三、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未发生受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十四、报告期内，公司未发生董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东违反相关规定买卖公司股票的情形。

十五、报告期内公告事项

披露日期	公告编号	公告内容	披露报纸
2011-01-08	2011-001	第四届董事会第四次会议决议公告	《中国证券报》
2011-01-08	2011-002	第四届监事会第二次会议决议公告	《中国证券报》
2011-01-08	2011-003	关于召开2011年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》
2011-01-20	2011-004	关于召开2011年第一次临时股东大会的提示性公告	《中国证券报》
2011-01-25	2011-005	2011年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》
2011-02-16	2011-006	2010年年度报告摘要	《中国证券报》
2011-02-16	2011-007	第四届董事会第五次会议决议公告	《中国证券报》
2011-02-16	2011-008	第四届监事会第三次会议决议公告	《中国证券报》
2011-02-16	2011-009	关于召开2010年度股东大会的通知	《中国证券报》
2011-02-19	2011-010	关于举行2010年年度报告网上说明会的通知	《中国证券报》
2011-03-09	2011-011	2010年度股东大会决议公告	《中国证券报》
2011-03-17	2011-012	关于收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》的公告	《中国证券报》
2011-04-23	2011-013	2011年第一季度报告正文	《中国证券报》
2011-04-28	2011-014	2010年度权益分派实施公告	《中国证券报》
2011-06-10	2011-015	关于股东获准清算注销的公告暨公司股东权益变动的提示性公告	《中国证券报》
2011-06-16	2011-016	关于股东完成股份过户的公告	《中国证券报》
2011-07-30	2011-017	2011半年度业绩快报	《中国证券报》
2011-08-11	2011-018	2011年半年度报告摘要	《中国证券报》
2011-08-11	2011-019	第四届董事会第七次会议决议公告	《中国证券报》
2011-08-11	2011-020	关于投资7900万元建设LED衬底材料蓝宝石晶片产业化一期项目的公告	《中国证券报》
2011-09-17	2011-021	第四届董事会第八次会议（临时）决议公告	《中国证券报》
2011-09-30	2011-022	第四届董事会第九次会议决议公告	《中国证券报》
2011-10-22	2011-023	2011年第三季度报告正文	《中国证券报》
2011-11-04	2011-024	第四届董事会第十一次会议（临时）决议公告	《中国证券报》
2011-12-21	2011-025	关于中国证监会并购重组审核委员会审核公司重大资产重组的停牌公告	《中国证券报》
2011-12-27	2011-026	关于重大资产重组获得中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核有条件通过的公告	《中国证券报》
2011-12-29	2011-027	第四届董事会第十二次会议（临时）决议公告	《中国证券报》
2011-12-29	2011-028	关于召开2012年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审 计 报 告

[2012]京会兴审字第 01010687 号

唐山晶源裕丰电子股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的唐山晶源裕丰电子股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

北京兴华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：王全洲

中国注册会计师：杨轶辉

中国北京市

二〇一二年三月十三日

二、会计报表

合并资产负债表
2011 年 12 月 31 日

编制单位：唐山晶源裕丰电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	期末余额	年初余额	项目	附注五	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	65,667,442.46	63,169,814.69	短期借款	14	985,401.45	21,497,608.70
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产				拆入资金			
应收票据	2	2,408,057.41	5,106,379.33	交易性金融负债			
应收账款	3	66,754,353.34	75,158,736.91	应付票据			
预付款项	4	21,112,734.81	13,063,973.96	应付账款	15	28,855,740.67	23,916,586.71
应收保费				预收款项	16	670,457.44	489,549.98
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	17	7,714,747.17	8,349,800.25
应收股利				应交税费	18	-3,907,539.07	-961,226.63
其他应收款	5	10,507,702.58	14,067,967.86	应付利息			
买入返售金融资产				应付股利			
存货	6	63,239,821.65	60,818,075.00	其他应付款	19	3,631,850.13	3,357,453.64
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产				保险合同准备金			
				代理买卖证券款			
				代理承销证券款			
流动资产合计：		229,690,112.25	231,384,947.75	一年内到期的非流动负债	20	920,000.00	1,050,000.00
非流动资产：				其他流动负债			
发放委托贷款及垫款							
可供出售金融资产							
持有至到期投资				流动负债合计		38,870,657.79	57,699,772.65
长期应收款				非流动负债：			
长期股权投资	7	2,148,444.91	2,054,035.65	长期借款			
投资性房地产				应付债券			
固定资产	8	254,397,094.19	269,935,625.87	长期应付款			
在建工程	9	14,869,750.58	2,463,140.64	专项应付款	21	770,000.00	770,000.00
工程物资				预计负债			
固定资产清理				递延所得税负债			
生产性生物资产				其他非流动负债	22	11,817,183.17	13,480,801.25
油气资产				非流动负债合计		12,587,183.17	14,250,801.25
无形资产	10	11,119,520.20	11,676,375.52	负债合计		51,457,840.96	71,950,573.90
开发支出				股东权益：			
商誉				股本	23	135,000,000.00	135,000,000.00
长期待摊费用	11		23,834.53	资本公积	24	162,178,435.61	162,178,435.61
递延所得税资产	12	3,230,701.38	1,463,659.09	减：库存股			
其他非流动资产				专项储备			
非流动资产合计		285,765,511.26	287,616,671.30	盈余公积	25	27,994,756.99	25,134,021.47
				一般风险准备			
				未分配利润	26	124,451,801.36	111,429,819.58
				外币报表折算差额			
				归属于母公司所有者权益合计		449,624,993.96	433,742,276.66
				少数股东权益		14,372,788.59	13,308,768.49
				所有者权益合计		463,997,782.55	447,051,045.15
资产总计		515,455,623.51	519,001,619.05	负债和所有者权益总计		515,455,623.51	519,001,619.05

法定代表人：陆致成

主管会计工作的负责人：杨秋平

会计机构负责人：陶志明

母公司资产负债表

2011年12月31日

编制单位：唐山晶源裕丰电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十一	期末余额	年初余额	项目	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		49,845,429.78	51,073,206.58	短期借款		985,401.45	21,497,608.70
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据		2,408,057.41	5,106,379.33	应付票据			
应收账款	1	60,884,295.08	76,229,296.33	应付账款		21,573,662.01	19,589,806.80
预付款项		19,219,785.42	11,684,781.05	预收款项		498,696.21	346,603.85
应收利息				应付职工薪酬		5,630,117.94	6,303,787.94
应收股利				应交税费		-4,751,929.52	-997,522.91
其他应收款	2	13,681,817.10	17,634,965.40	应付利息			
存货		47,821,244.31	44,914,025.36	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款		2,389,821.19	2,413,478.36
其他流动资产				一年内到期的非流动负债		920,000.00	1,050,000.00
流动资产合计		193,860,629.10	206,642,654.05	其他流动负债			
非流动资产：				流动负债合计		27,245,769.28	50,203,762.74
可供出售金融资产				非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款			
长期应收款				应付债券			
长期股权投资	3	32,808,527.71	32,714,118.45	长期应付款			
投资性房地产				专项应付款		770,000.00	770,000.00
固定资产		216,212,767.39	227,978,410.22	预计负债			
在建工程		14,869,750.58	2,463,140.64	递延所得税负债			
工程物资				其他非流动负债		11,817,183.17	13,480,801.25
固定资产清理				非流动负债合计		12,587,183.17	14,250,801.25
生产性生物资产				负债合计		39,832,952.45	64,454,563.99
油气资产				股东权益：			
无形资产		11,107,645.20	11,663,000.52	股本		135,000,000.00	135,000,000.00
开发支出				资本公积		162,178,435.61	162,178,435.61
商誉				减：库存股			
长期待摊费用			23,834.53	专项储备			
递延所得税资产		3,023,896.08	1,262,313.98	盈余公积		25,667,782.12	22,807,046.60
其他非流动资产				一般风险准备			
非流动资产合计		278,022,586.96	276,104,818.34	未分配利润		109,204,045.88	98,307,426.19
				所有者权益合计		432,050,263.61	418,292,908.40
资产总计		471,883,216.06	482,747,472.39	负债和所有者权益总计		471,883,216.06	482,747,472.39

法定代表人：陆致成

主管会计工作的负责人：杨秋平

会计机构负责人：陶志明

合并利润表

2011 年 1-12 月

编制单位：唐山晶源裕丰电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		287,686,403.22	348,693,793.59
其中：营业收入	27	287,686,403.22	348,693,793.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		252,268,077.77	300,864,347.83
其中：营业成本	27	224,801,333.03	259,008,835.89
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	28	1,825,512.29	1,449,451.70
销售费用	29	6,145,983.06	8,854,409.83
管理费用	30	19,011,968.20	21,846,934.12
财务费用	31	3,525,657.96	4,023,473.05
资产减值损失	32	-3,042,376.77	5,681,243.24
加：公允价值变动收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	33	94,409.26	-314,839.68
其中：对联营企业和合营企业的收益		94,409.26	-27,130.22
汇兑收益			
三、营业利润		35,512,734.71	47,514,606.08
加：营业外收入	34	1,831,078.31	3,292,122.56
减：营业外支出	35	115,490.38	3,266,341.84
其中：非流动资产处置损失		71,032.54	2,693,553.58
四、利润总额		37,228,322.64	47,540,386.80
减：所得税费用	36	5,431,585.24	8,464,337.19
五、净利润		31,796,737.40	39,076,049.61
归属于母公司所有者的净利润		30,732,717.30	37,604,457.66
少数股东损益		1,064,020.10	1,471,591.95
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.2276	0.2786
（二）稀释每股收益		0.2276	0.2786
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		31,796,737.40	39,076,049.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		30,732,717.30	37,604,457.66
归属于少数股东的综合收益总额		1,064,020.10	1,471,591.95

法定代表人：陆致成

主管会计工作的负责人：杨秋平

会计机构负责人：陶志明

母公司利润表
2011年1-12月

编制单位：唐山晶源裕丰电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	248,942,901.08	300,762,211.47
减：营业成本	4	202,307,770.76	225,138,838.47
营业税金及附加		1,225,143.45	1,387,813.48
销售费用		3,320,557.59	6,330,204.99
管理费用		10,828,250.78	14,619,847.07
财务费用		2,973,488.38	3,435,651.76
资产减值损失		-3,028,889.13	5,868,680.62
加：公允价值变动收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	5	94,409.26	3,767,222.96
其中：对联营企业和合营企业的收益		94,409.26	-27,130.22
二、营业利润		31,410,988.51	47,748,398.04
加：营业外收入		1,822,841.07	2,405,639.13
减：营业外支出		95,678.97	3,219,989.75
其中：非流动资产处置损失		69,998.77	2,661,100.99
三、利润总额		33,138,150.61	46,934,047.42
减：所得税费用		4,530,795.40	7,217,761.56
四、净利润		28,607,355.21	39,716,285.86
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		28,607,355.21	39,716,285.86

法定代表人：陆致成

主管会计工作的负责人：杨秋平

会计机构负责人：陶志明

合并现金流量表

2011年1-12月

编制单位：唐山晶源裕丰电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		296,127,136.28	353,139,162.95
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		29,431,727.49	24,463,221.36
收到其他与经营活动有关的现金	37	2,922,722.14	8,033,545.00
经营活动现金流入小计		328,481,585.91	385,635,929.31
购买商品、接受劳务支付的现金		173,633,290.06	263,777,673.58
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		38,236,604.52	37,415,839.60
支付的各项税费		18,977,587.02	19,369,087.85
支付其他与经营活动有关的现金	37	13,089,799.77	17,483,478.48
经营活动现金流出小计		243,937,281.37	338,046,079.51
经营活动产生的现金流量净额		84,544,304.54	47,589,849.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		108,000.00	349,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-536,621.65
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		108,000.00	-187,021.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,060,752.40	37,485,245.20
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		44,060,752.40	37,485,245.20
投资活动产生的现金流量净额		-43,952,752.40	-37,672,266.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		987,965.10	21,497,608.70
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	37	21,850,000.00	
筹资活动现金流入小计		22,837,965.10	21,497,608.70
偿还债务所支付的现金		21,627,608.70	10,130,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,019,376.65	16,960,014.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			2,110,014.42
支付其他与筹资活动有关的现金	37	2,690,000.00	21,874,872.74
筹资活动现金流出小计		38,336,985.35	48,964,887.16
筹资活动产生的现金流量净额		-15,499,020.25	-27,467,278.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-744,904.12	-1,342,178.85
五、现金及现金等价物净增加额		24,347,627.77	-18,891,874.36
加：期初现金及现金等价物余额		41,249,814.69	60,141,689.05
六、期末现金及现金等价物余额		65,597,442.46	41,249,814.69

法定代表人：陆致成

主管会计工作的负责人：杨秋平

会计机构负责人：陶志明

母公司现金流量表

2011年1-12月

编制单位：唐山晶源裕丰电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		261,753,138.06	298,723,855.41
收到的税费返还		29,420,028.00	24,340,181.78
收到其他与经营活动有关的现金		1,510,667.90	4,865,528.10
经营活动现金流入小计		292,683,833.96	327,929,565.29
购买商品、接受劳务支付的现金		174,272,686.64	243,055,132.03
支付给职工以及为职工支付的现金		18,272,654.03	15,749,098.97
支付的各项税费		12,029,415.77	12,404,987.44
支付其他与经营活动有关的现金		9,353,288.71	13,756,197.53
经营活动现金流出小计		213,928,045.15	284,965,415.97
经营活动产生的现金流量净额		78,755,788.81	42,964,149.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		108,000.00	38,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,333,295.30
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		108,000.00	1,371,295.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,048,533.20	36,385,532.07
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		42,048,533.20	36,385,532.07
投资活动产生的现金流量净额		-41,940,533.20	-35,014,236.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		987,965.10	21,497,608.70
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		21,850,000.00	
筹资活动现金流入小计		22,837,965.10	21,497,608.70
偿还债务所支付的现金		21,627,608.70	10,130,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,019,376.65	14,850,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		2,690,000.00	21,874,872.74
筹资活动现金流出小计		38,336,985.35	46,854,872.74
筹资活动产生的现金流量净额		-15,499,020.25	-25,357,264.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-694,012.16	-1,314,121.93
五、现金及现金等价物净增加额		20,622,223.20	-18,721,473.42
加：期初现金及现金等价物余额		29,153,206.58	47,874,680.00
六、期末现金及现金等价物余额		49,775,429.78	29,153,206.58

法定代表人：陆致成

主管会计工作的负责人：杨秋平

会计机构负责人：陶志明

合并股东权益变动表（一）

2011年1-12月

编制单位：唐山晶源裕丰电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	135,000,000.00	162,178,435.61			25,134,021.47		111,429,819.58	13,308,768.49	447,051,045.15
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	135,000,000.00	162,178,435.61			25,134,021.47		111,429,819.58	13,308,768.49	447,051,045.15
三、本年增减变动金额					2,860,735.52		13,021,981.78	1,064,020.10	16,946,737.40
（一）净利润							30,732,717.30	1,064,020.10	31,796,737.40
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							30,732,717.30	1,064,020.10	31,796,737.40
（三）股东投入和减少资本									
1、股东投入资本									
2、股份支付计入股东权益的金额									
3、其他									
（四）利润分配					2,860,735.52		-17,710,735.52		-14,850,000.00
1、提取盈余公积					2,860,735.52		-2,860,735.52		-
2、提取一般风险准备									-
3、对股东的分配							-14,850,000.00		-14,850,000.00
4、其他									
（五）股东权益内部结转									
1、资本公积转增股本									
2、盈余公积转增股本									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
（六）专项储备									
1、本期提取									
2、本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	135,000,000.00	162,178,435.61			27,994,756.99		124,451,801.36	14,372,788.59	463,997,782.55

法定代表人：陆致成

主管会计工作的负责人：杨秋平

会计机构负责人：陶志明

合并股东权益变动表（二） 2011年1-12月

编制单位：唐山晶源裕丰电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上期金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	135,000,000.00	162,178,435.61			21,162,392.88		92,646,990.51		14,105,909.86	425,093,728.86
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	135,000,000.00	162,178,435.61			21,162,392.88		92,646,990.51		14,105,909.86	425,093,728.86
三、本年增减变动金额					3,971,628.59		18,782,829.07		-797,141.37	21,957,316.29
（一）净利润							37,604,457.66		1,471,591.95	39,076,049.61
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							37,604,457.66		1,471,591.95	39,076,049.61
（三）股东投入和减少资本									-158,718.92	-158,718.92
1、股东投入资本										
2、股份支付计入股东权益的金额										
3、其他									-158,718.92	-158,718.92
（四）利润分配					3,971,628.59		-18,821,628.59		-2,110,014.40	-16,960,014.40
1、提取盈余公积					3,971,628.59		-3,971,628.59			
2、提取一般风险准备										
3、对股东的分配							-14,850,000.00		-2,110,014.40	-16,960,014.40
4、其他										
（五）股东权益内部结转										
1、资本公积转增股本										
2、盈余公积转增股本										
3、盈余公积弥补亏损										
4、其他										
（六）专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	135,000,000.00	162,178,435.61			25,134,021.47		111,429,819.58		13,308,768.49	447,051,045.15

法定代表人：陆致成

主管会计工作的负责人：杨秋平

会计机构负责人：陶志明

母公司股东权益变动表（一）
2011年1-12月

编制单位：唐山晶源裕丰电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	135,000,000.00	162,178,435.61			22,807,046.60		98,307,426.19	418,292,908.40
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	135,000,000.00	162,178,435.61			22,807,046.60		98,307,426.19	418,292,908.40
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,860,735.52		10,896,619.69	13,757,355.21
（一）净利润							28,607,355.21	28,607,355.21
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							28,607,355.21	28,607,355.21
（三）股东投入和减少资本								
1、股东投入资本								
2、股份支付计入股东权益的金额								
3、其他								
（四）利润分配					2,860,735.52		-17,710,735.52	-14,850,000.00
1、提取盈余公积					2,860,735.52		-2,860,735.52	
2、提取一般风险准备								
3、对股东的分配							-14,850,000.00	-14,850,000.00
4、其他								
（五）股东权益内部结转								
1、资本公积转增资本								
2、盈余公积转增资本								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
（六）专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	135,000,000.00	162,178,435.61			25,667,782.12		109,204,045.88	432,050,263.61

法定代表人：陆致成

主管会计工作的负责人：杨秋平

会计机构负责人：陶志明

母公司股东权益变动表（二）
2011年1-12月

编制单位：唐山晶源裕丰电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	135,000,000.00	162,178,435.61			18,835,418.01		77,412,768.92	393,426,622.54
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	135,000,000.00	162,178,435.61			18,835,418.01		77,412,768.92	393,426,622.54
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,971,628.59		20,894,657.27	24,866,285.86
（一）净利润							39,716,285.86	39,716,285.86
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							39,716,285.86	39,716,285.86
（三）股东投入和减少资本								
1、股东投入资本								
2、股份支付计入股东权益的金额								
3、其他								
（四）利润分配					3,971,628.59		-18,821,628.59	-14,850,000.00
1、提取盈余公积					3,971,628.59		-3,971,628.59	
2、提取一般风险准备								
3、对股东的分配							-14,850,000.00	-14,850,000.00
4、其他								
（五）股东权益内部结转								
1、资本公积转增资本								
2、盈余公积转增资本								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
（六）专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	135,000,000.00	162,178,435.61			22,807,046.60		98,307,426.19	418,292,908.40

法定代表人：陆致成

主管会计工作的负责人：杨秋平

会计机构负责人：陶志明

三、会计报表附注

唐山晶源裕丰电子股份有限公司 2011 年度财务报表附注

一、 公司的基本情况

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

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

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

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

2009 年 6 月 21 日,公司原控股股东唐山晶源科技有限公司(以下简称“晶源科技”)与同方股份有限公司签订了《同方股份有限公司与唐山晶源科技有限公司之发行股份购买资产协议》。2010 年 6 月 28 日,同方股份受让晶源科技持有的本公司 3,375 万股股份,在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕过户登记手续。至此,同方股份持有本公司 3,375 万股,占公司股本总额的 25%,成为公司第一大股东;晶源科技持有本公司 1,390.1362 万股,占公司股本总额的 10.3%,为公司第二大股东。

2010 年 12 月 30 日,晶源科技股东会决议注销解散,2011 年 6 月 7 日,晶源科技在玉田县工商

行政管理局办理了注销手续，其所持有的本公司股份由其股东阎永江先生、孟令富先生、毕立新女士参照晶源科技出资比例进行了分配。2011年6月14日，晶源科技各股东在中国证券登记结算公司深圳分公司办理完毕上述股份的过户登记手续。

公司属于电子元器件制造业，生产和销售压电石英晶体器件。

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

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

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

二、 主要会计政策、会计估计和前期会计差错

（一） 财务报表的编制基础

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

（二） 遵循企业会计准则的声明

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

（三） 会计期间

本公司以公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

（四） 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

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

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；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，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。在购买日本公司按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。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，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转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。本公司在对会计要素进行计量时一般采用历史成本，当所确定的会计

要素金额能够取得并可靠计量，且该等计量符合《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定时，则适度采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值进行计量。具体见各主要会计要素的计量。

（六） 合并财务报表的编制方法

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

（七） 现金等价物的确认标准

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

（八） 外币业务和外币报表折算

发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折合成记账本位币记账；期末，分别外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理；

对于外币货币性项目，采用期末即期汇率折算为人民币金额，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，期末不改变原记账本位

币金额，不产生汇兑差额；

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币与原记账本位币金额的差额，属于可供出售金融资产的外币非货币性项目，其差额计入资本公积；属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的外币非货币性项目，其差额计入当期损益。

（九） 金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

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

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）金融工具的确认依据

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

（2）金融工具的计量方法

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

②除下列情况外，本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用：A、持有至到期投资，按摊余成本计量；B、在活跃市场中没有报价且其公允价

值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量；

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

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

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

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

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

3、金融资产转移的确认和计量

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

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

4、主要金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

5、金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

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

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

(6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

(7) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

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

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

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

(十) 应收款项**(1) 单项金额重大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	应收款项金额100万元以上（含）。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合类型	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	账龄情况	账龄分析法

(3) 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，以下同）	3	3
1-2年	6	6
2-3年	12	12
3-4年	24	24
4-5年	48	48
5年以上	100	100

(4) 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	根据款项性质或者有客观表明发生了减值
坏账准备的计提方法	有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

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

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

3、存货的发出计价：

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

4、存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

5、期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；本公司于期末在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因霉烂变质、毁损、非标准化特点等原因预计无法销售，导致存货无使用价值；或者存货因全部或部分过时以及消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致存货的市场价格持续下跌、并且在可预见的未来不能回升等原因，预计存货的成本高于其可变现净值，则按产品类别的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。

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

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

（十二） 长期股权投资

1、长期股权投资的初始计量

（1）本公司对通过企业合并形成的长期股权投资，按照以下方法确定其投资成本：

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

②通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；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，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。在购买日本公司按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。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，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转为购买日所属当期投资收益。

合并成本大于应享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表（控股合并情况下）或个别财务报表（吸收合并情况下）中确认为商誉，合并成本小于应享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表（控股合并情况下）或个别财务报表（吸收合并情况下）中确认为当期损益。

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

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

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

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投资成本，但合同或协议约定价值不公允的，则以投入股权的公允价值作为投资成本；

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

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

本公司对通过企业合并以外其他方式取得的长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资

时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

2、长期股权投资的后续计量

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

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

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

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(1) 本公司根据以下情况确定是否与其他方构成对被投资单位的共同控制：

①任何一个合营方是否均不能单独控制合营企业的生产经营活动；

②涉及合营企业基本经营活动的决策是否需要合营各方一致同意；

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

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

①在被投资单位的董事会或类似机构中是否派有代表；

②是否参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；

③与被投资单位之间是否发生重要交易；

④是否向被投资单位派出管理人员；

⑤是否向被投资单位提供关键技术。

（十三） 投资性房地产

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

2、投资性房地产的计量模式：本公司对投资性房地产采用成本模式计量。

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

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

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

（十四） 固定资产

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

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产的分类：房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备。

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

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

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

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

（4）非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁（实质上转移了与资产所有权有关的全

部风险和报酬的租赁)取得的固定资产的成本,分别按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号—债务重组》、《企业会计准则第20号—企业合并》和《企业会计准则第21号—租赁》确定。

本公司在确定固定资产成本时,考虑预计弃置费用因素。

4、固定资产的折旧方法:年限平均法。

5、各类固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧率:

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

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

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

(十五) 在建工程

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

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

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

（十六） 无形资产

1、本公司对无形资产按照成本进行初始计量，具体方法如下：

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

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

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

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

2、本公司对内部研究开发无形资产的计量原则和会计处理如下：

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

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

3、本公司对无形资产使用寿命的估计情况如下：

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

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

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

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

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

（十七） 除存货及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法

1、长期股权投资减值准备的确认标准和计提方法

本公司于期末对长期股权投资的账面价值逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营

状况发生变化等原因导致长期股权投资的可收回金额低于其账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按单项长期股权投资账面价值高于可收回金额的差额计提长期股权投资减值准备，确认资产减值损失。

2、固定资产减值准备的确认标准和计提方法

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

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

3、在建工程减值准备的确认标准和计提方法

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

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

4、无形资产减值准备的确认标准和计提方法

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

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

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

5、资产组的认定及减值处理

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

6、商誉减值准备的确认标准和计提方法

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

7、以成本法计量的投资性房地产减值准备的确认标准和计提方法

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

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

（十八） 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则：借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

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

（2）借款费用已经发生；

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

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

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

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

5、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，本公司对每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

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

确定；

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

(十九) 长期待摊费用

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

(二十) 股份支付

1、本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、以权益结算的股份支付的确认和计量。

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

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

权益工具的公允价值按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定。

3、以现金结算的股份支付的确认和计量

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

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

（二十一） 职工薪酬

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

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

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

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

（二十二） 预计负债

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

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

预计负债按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

（二十三） 收入

1、本公司在同时满足下列条件时，确认商品销售收入：

- （1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；
- （2）不再保留通常与商品所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、本公司对外提供劳务时，按以下方法确定收入：

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

本公司确定提供劳务交易的完工进度时选用下列方法：

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

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

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

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

（二十四） 政府补助

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

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

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

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

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

（二十五） 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对与子公司、联营企业、合营企业的投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相关的递延所得税资产：一是暂时性差异在可预见的未来很可能转回；二是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。与子公司、联营企业、合营企业投资等相关的应纳税暂时

性差异，一般确认相关的递延所得税负债，但同时满足以下两个条件的除外：一是本公司能够控制暂时性差异转回的时间；二是该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（二十六） 主要会计政策和会计估计变更

1、 会计政策变更

本公司年度内无会计政策变更事项发生。

2、 会计估计变更

本公司年度内无会计估计变更事项发生。

（二十七） 前期会计差错更正

本公司年度内无会计差错更正事项发生。

三、 税项

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

2、 营业税：按应税营业收入的5%计缴。

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

4、 教育费附加：按流转税额的3%计缴。

5、 地方教育费附加：按流转税额的2%计缴。

6、 企业所得税：

（1）报告期，本公司经复审认定为高新技术企业（证书编号：GF201113000096，有效期三年，自2011

年9月28日至2014年9月27日)，按应纳税所得额的15%计缴；

(2) 唐山晶源旭丰电子有限公司、北京晶源裕丰光学电子器件有限公司、深圳市晶源健三电子有限公司、苏州晶健电子有限公司、上海晶三进出口有限公司、深圳市晶源健三科技有限公司按应纳税所得额的25%计缴。

7、河道管理费：上海晶三进出口有限公司按流转税额的1%计缴。

四、 企业合并及合并财务报表的合并范围

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司：

子公司全称	子公司类型	注册地址	业务性质	注册资本	经营范围
唐山晶源旭丰电子有限公司	有限责任(外商投资企业)	河北省玉田县	生产销售	360万美元	生产压电石英晶体元器件，销售公司产品。
北京晶源裕丰光学电子器件有限公司	有限责任	北京	生产销售	500万元	加工石英晶体器件，光学镜片真空镀膜；自营进出口业务；销售仪器仪表、机械设备、电子设备；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务。
深圳市晶源健三电子有限公司	有限责任	深圳	商品贸易	600万元	电子产品的购销，国内贸易，从事货物、技术进出口业务。

(续上表)

子公司全称	法人代表	组织机构代码	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
唐山晶源旭丰电子有限公司	阎永江	73435743-9	22,329,628.13		75	75	是
北京晶源裕丰光学电子器件有限公司	阎立群	75960844-1	5,330,454.67		100	100	是
深圳市晶源健三电子有限公司	阎永江	67000584-7	3,000,000.00		50	50	是

(2) 通过设立或投资等方式取得的孙公司：

孙公司全称	孙公司类型	注册地址	业务性质	注册资本	经营范围
苏州晶健电子有限公司	有限责任	苏州	商品贸易	200万元	销售办公设备及配件、通讯器材及配件、家电及配件、汽车电子配件、工业电子电器配件；以上产品的进出口业务。
上海晶三进出口有限公司	有限责任	上海	商品贸易	50万元	从事货物及技术的进出口业务，转口贸易，保税区企业间的贸易及贸易代理；保税区内商业性简单加工及商务咨询服务（除经纪）。
深圳市晶源健三科技有限公司	有限责任	深圳	商品贸易	100万元	从事电子产品的销售与其它国内贸易；经营进出口业务。

(续上表)

孙公司全称	法人代表	组织机构代码	期末实际出资额	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
苏州晶健电子有限公司	陈荣龙	67391480-0	2,000,000.00		100	100	是
上海晶三进出口有限公司	陈荣龙	67937245-9	500,000.00		100	100	是
深圳市晶源健三科技有限公司	陈荣龙	68757892-4	1,000,000.00		100	100	是

2、合并范围发生变更的说明

无。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

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

4、少数股东权益和少数股东损益

公司	少数股东权益期初金额	本期少数股东损益	本期少数股东其他增减	少数股东权益期末金额	其他增减的说明
唐山晶源旭丰电子有限公司	8,817,473.10	310,250.41		9,127,723.51	
深圳市晶源健三电子有限公司	4,491,295.39	753,769.69		5,245,065.08	
合计	13,308,768.49	1,064,020.10		14,372,788.59	

五、 合并财务报表主要项目注释

（以下附注未经特别注明，期末余额指 2011 年 12 月 31 日账面余额，年初余额指 2010 年 12 月 31 日账面余额，本期金额指 2011 年 1-12 月，上期金额指 2010 年 1-12 月，金额单位为人民币元）

1、 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币			1,279,326.69			478,802.97
美元	773.90	6.3009	4,876.27			
港币	560.00	0.8107	453.99			
银行存款：						
人民币			59,889,463.29			59,988,537.19
美元	678,570.97	6.3009	4,275,607.83	385,291.24	6.6227	2,551,668.29
日元	13,103.00	0.0811	1,062.69	2.00	0.0813	0.16
港元	104,891.30	0.8107	85,035.38			
其他货币资金：						
人民币			131,616.32			150,806.08
合计			65,667,442.46			63,169,814.69

注（1）：本公司无抵押、冻结、存放在境外、有潜在回收风险的货币资金。

注（2）：期末其他货币资金中，70,000.00 元为信用卡保证金。

2、 应收票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,408,057.41	5,106,379.33
合计	2,408,057.41	5,106,379.33

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

注（2）：期末公司无已质押、已贴现尚未到期、已背书转让尚未到期的应收票据。

3、 应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大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								
账龄组合	68,826,032.79	100.00	2,071,679.45	100.00	77,490,177.72	100.00	2,331,440.81	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	68,826,032.79	100.00	2,071,679.45	100.00	77,490,177.72	100.00	2,331,440.81	100.00

注：应收账款分类确认标准见附注二、主要会计政策、会计估计和前期会计差错（十）应收款项。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	68,734,571.03	99.87	2,062,037.13	77,437,944.75	99.94	2,323,138.34
一至二年	54,501.52	0.08	3,270.09	26,091.36	0.03	1,565.48
二至三年	20,818.63	0.03	2,498.24	16,141.61	0.02	1,936.99
三至四年	16,141.61	0.02	3,873.99			
四至五年				10,000.00	0.01	4,800.00
合计	68,826,032.79	100.00	2,071,679.45	77,490,177.72	100.00	2,331,440.81

(3) 本报告期，实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
河北远东通信工程有限公司	货款	10,000.00	无法收回	否

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
应收账款第一名	客户	17,092,905.85	一年以内	24.83
应收账款第二名	客户	8,011,641.10	一年以内	11.64
应收账款第三名	客户	7,013,338.10	一年以内	10.19
应收账款第四名	客户	3,961,909.83	一年以内	5.76
应收账款第五名	客户	3,951,076.50	一年以内	5.74
合计		40,030,871.38		58.16

(5) 应收本公司关联方单位款项

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
山东同方鲁颖电子有限公司	受同一母公司控制的其他企业	1,050.00	一年以内	0.00
合计		1,050.00		0.00

(6) 应收账款中外币金额

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	8,878,314.05	6.3009	55,941,369.00	9,953,429.68	6.6227	65,918,578.74
港币	510,283.84	0.8107	413,687.11	407,240.00	0.8509	346,520.52
合计			56,355,056.11			66,265,099.26

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	20,179,347.81	95.58	12,517,980.63	95.83
一至二年	402,727.00	1.91	15,993.33	0.12
二至三年	660.00	0.00	50,000.00	0.38

三年以上	530,000.00	2.51	480,000.00	3.67
合计	21,112,734.81	100.00	13,063,973.96	100.00

注：期末余额中，账龄一年以上的预付款项为开发财务软件、预付货款，尚未结算。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	欠款金额	欠款年限	占预付款项总额比例	性质或内容
预付账款第一名	7,611,487.20	一年以内	36.05	预付设备款
预付账款第二名	3,062,237.40	一年以内	14.50	预付设备款
预付账款第三名	2,000,000.00	一年以内	9.47	财务顾问款
预付账款第四名	985,401.45	一年以内	4.67	预付设备款
预付账款第五名	984,830.67	一年以内	4.66	预付设备款
合计	14,643,956.72		69.35	

(3) 期末余额中，无预付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位和关联方款项。

(4) 预付账款中外币金额

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	1,850,300.00	6.3009	11,658,555.27			
日元	16,856,945.60	0.0811	1,367,148.86	99,180,000.00	0.0813	8,059,366.80
欧元				692.00	8.8065	6,094.10
合计			13,025,704.13			8,065,460.90

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	9,602,271.94	90.75			12,889,397.70	90.93		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	899,322.65	8.50	72,892.01	100.00	1,285,766.65	9.07	107,196.49	100.00

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	79,000.00	0.75						
合计	10,580,594.59	100.00	72,892.01	100.00	14,175,164.35	100.00	107,196.49	100.00

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

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
应收补贴款	9,602,271.94	0.00	0.00%	应收出口退税款，预计不存在损失。
合计	9,602,271.94	0.00	0.00%	

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
海关保证金	79,000.00	0.00	0.00%	大型设备保证金，预计不存在损失。
合计	79,000.00	0.00	0.00%	

(4) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	369,756.96	41.12	11,092.71	264,514.97	20.57	7,935.45
一至二年	43,809.69	4.87	2,628.58	512,756.00	39.88	30,765.36
二至三年	484,756.00	53.90	58,170.72	500,000.00	38.89	60,000.00
三至四年						
四至五年						
五年以上	1,000.00	0.11	1,000.00	8,495.68	0.66	8,495.68
合计	899,322.65	100.00	72,892.01	1,285,766.65	100.00	107,196.49

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

(6) 本报告期，无实际核销的其他应收款。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位	款项性质	金额	年限	占其他应收款 总额的比例 (%)
唐山市国税局进出口税收管理分局	应收出口退 税款	9,602,271.94	1年以内	90.75
九江佳华压电晶体材料有限公司	往来款	480,000.00	2-3年	4.54
香港永和贸易有限公司	往来款	141,345.21	1年以内	1.34
中华人民共和国首都机场海关	保证金	79,000.00	1年以内	0.75
国家税务局深圳市退税分局	应收补贴款	26,965.24	1年以内	0.25
合计		10,329,582.39		97.63

(8) 期末余额中，应收本公司关联方单位款项

单位	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例 (%)
九江佳华压电晶体材料有限公司	联营企业	480,000.00	2-3年	4.54

6、 存货

(1) 存货分类

项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	27,632,325.61		27,632,325.61	28,223,079.62		28,223,079.62
在产品	17,985,029.81	1,372,865.02	16,612,164.79	14,722,872.83	2,397,046.98	12,325,825.85
产成品	19,146,800.14	2,119,862.27	17,026,937.87	23,131,508.33	3,853,991.24	19,277,517.09
委托加工物资	1,968,393.38		1,968,393.38	991,652.44		991,652.44
合计	66,732,548.94	3,492,727.29	63,239,821.65	67,069,113.22	6,251,038.22	60,818,075.00

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
在产品	2,397,046.98		1,024,181.96		1,372,865.02
产成品	3,853,991.24		1,734,128.97		2,119,862.27
合计	6,251,038.22		2,758,310.93		3,492,727.29

注：根据截至 2011 年 12 月 31 日的销售情况估计仍有部分产成品存在无法销售的风险，截至 2011 年 12 月 31 日应

计提的产成品、在产品存货跌价准备与2010年12月31日计提的产成品、在产品存货跌价准备差额部分,本期予以转回。

7、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
九江佳华压电晶体材料有限公司	权益法	2,550,000.00	2,054,035.65	94,409.26	2,148,444.91

(续上表)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
九江佳华压电晶体材料有限公司	30	30				

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
原价合计	472,251,952.70	17,698,127.27	893,827.83	489,056,252.14
其中: 房屋建筑物	91,128,993.85	416,617.29	265,000.00	91,280,611.14
机器设备	262,325,313.93	13,473,967.29	493,300.00	275,305,981.22
运输设备	1,531,682.00			1,531,682.00
电子设备	117,265,962.92	3,807,542.69	135,527.83	120,937,977.78
累计折旧合计	201,101,306.55	32,940,183.98	597,352.86	233,444,137.67
其中: 房屋建筑物	14,089,772.86	2,962,862.50	265,000.00	16,787,635.36
机器设备	90,228,408.01	25,432,855.41	319,455.08	115,341,808.34
运输设备	974,126.07	151,657.92		1,125,783.99
电子设备	95,808,999.61	4,392,808.15	12,897.78	100,188,909.98
固定资产减值准备合计	1,215,020.28			1,215,020.28
其中: 房屋建筑物	85,923.00			85,923.00
机器设备	596,175.77			596,175.77
运输设备				
电子设备	532,921.51			532,921.51
固定资产账面价值合计	269,935,625.87			254,397,094.19
其中: 房屋建筑物	76,953,297.99			74,407,052.78
机器设备	171,500,730.15			159,367,997.11

运输设备	557,555.93	405,898.01
电子设备	20,924,041.80	20,216,146.29

注（1）：本期增加折旧额 32,940,183.98 元。

注（2）：本期增加数中由在建工程转入 2,290,662.00 元。

注（3）：本期减少固定资产原值 893,827.83 元，累计折旧 597,352.86 元。其中：机器设备系报废处置，减少原值 493,300.00 元，累计折旧 319,455.08 元；电子设备减少系进行小型高精度晶振频率调整工艺系统领用，减少原值 135,527.83 元，减少累计折旧 12,897.78 元；减少的房屋建筑物系重新装修，减少原值 265,000.00 元，累计折旧 265,000.00 元。

注（4）：报告期内，本公司用于抵押的房屋建筑物账面原值为 41,652,240.42 元、累计折旧为 4,947,048.89 元，位于玉田县鑫兴电子工业园区内（玉遵西路西侧），房屋产权证号分别为玉田县房权证玉股房字第 200600906 号、玉田县房权证玉股份字第 200701593 号、玉田县房权证玉股份字第 200701594 号、玉田县房权证玉股份字第 200701592 号、玉田县房权证玉股份字第 200901344 号。

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

9、在建工程

（1）在建工程明细

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
电子元器件设备	5,327,530.58		5,327,530.58	2,463,140.64		2,463,140.64
新厂 3#生产楼	9,542,220.00		9,542,220.00			
合计	14,869,750.58		14,869,750.58	2,463,140.64		2,463,140.64

（2）重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数 (万元)	年初余额	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少	期末余额
电子元器件设备		2,463,140.64	5,155,051.94	2,290,662.00		5,327,530.58
新厂 3#生产楼	2,027.00		9,542,220.00			9,542,220.00
合计		2,463,140.64	14,697,271.94	2,290,662.00		14,869,750.58

10、 无形资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
原价合计	14,429,503.72			14,429,503.72
1、土地使用权	1,571,267.77			1,571,267.77
2、新厂土地使用权	9,583,235.95			9,583,235.95
3、ERP 软件（1）	15,000.00			15,000.00
4、专利技术	60,000.00			60,000.00
5、技术品质管理系统	3,200,000.00			3,200,000.00
累计摊销额合计	2,753,128.20	556,855.32		3,309,983.52
1、土地使用权	281,167.18	33,509.16		314,676.34
2、新厂土地使用权	1,142,002.61	191,846.16		1,333,848.77
3、ERP 软件（1）	1,625.00	1,500.00		3,125.00
4、专利技术	21,666.58	9,999.96		31,666.54
5、技术品质管理系统	1,306,666.83	320,000.04		1,626,666.87
无形资产减值准备合计				
1、土地使用权				
2、新厂土地使用权				
3、ERP 软件（1）				
4、专利技术				
5、技术品质管理系统				
无形资产账面价值合计	11,676,375.52			11,119,520.20
1、土地使用权	1,290,100.59			1,256,591.43
2、新厂土地使用权	8,441,233.34			8,249,387.18
3、ERP 软件（1）	13,375.00			11,875.00
4、专利技术	38,333.42			28,333.46
5、技术品质管理系统	1,893,333.17			1,573,333.13

注（1）：本期摊销额 556,855.32 元。

注（2）：报告期内，本公司用于抵押的土地账面原值为 9,583,235.95 元，累计摊销为 1,333,848.77 元，位于玉田县鑫兴电子工业园区内（玉遵西路西侧），土地使用证号为玉田国用（2004）字第 434 号。

11、 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
----	------	------	------	------	------	---------

X 光射线管等配件	23,834.53	23,834.53
合计	23,834.53	23,834.53

12、 递延所得税资产和递延所得税负债

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
递延所得税资产:		
递延收益项目	440,300.65	
受让资产评估增值	1,775,614.80	
存货跌价准备	577,558.09	991,304.73
坏账准备	437,227.84	472,354.36
合计	3,230,701.38	1,463,659.09

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣差异项目		
递延收益项目	2,935,337.67	
受让资产评估增值	11,837,432.00	
存货跌价准备	3,492,727.29	6,251,038.22
坏账准备	2,144,571.46	2,438,637.30
合计	20,410,068.42	8,689,675.52

13、 资产减值准备明细

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,438,637.30		284,065.84	10,000.00	2,144,571.46
二、存货跌价准备	6,251,038.22		2,758,310.93		3,492,727.29
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					

五、长期股权投资减值准备				
六、投资性房地产减值准备				
七、固定资产减值准备	1,215,020.28			1,215,020.28
八、工程物资减值准备				
九、在建工程减值准备				
十、生产性生物资产减值准备				
其中：成熟生产性生物资产减值准备				
十一、油气资产减值准备				
十二、无形资产减值准备				
十三、商誉减值准备				
十四、其他				
合计	9,904,695.80	3,042,376.77	10,000.00	6,852,319.03

14、 短期借款

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款	985,401.45	
质押借款		21,497,608.70
合计	985,401.45	21,497,608.70

注：本报告期9月14日，公司与中国工商银行唐山凤凰支行签订最高额担保合同，以本附注上述8、固定资产注（4）和10、无形资产注（2）中抵押物作为担保，最高借款额为5,300.00万元。本期借入985,401.45元，借款额为12,150,000.00日元，借款期间为2011年10月28日至2012年4月20日。

15、 应付账款

（1）应付账款

项目	期末余额	年初余额
采购货款	28,855,740.67	23,916,586.71
合计	28,855,740.67	23,916,586.71

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

(3) 期末余额中，无账龄超过 1 年的大额应付款项。

(4) 应付账款中外币金额

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	881,619.46	6.3009	5,554,996.06	595,018.05	6.6227	3,940,626.04
日元	10,810,025.15	0.0811	876,725.47	3,793,079.55	0.0813	308,225.64
合计			6,431,721.53			4,248,851.68

16、 预收款项

(1) 预收款项

项目	期末余额	年初余额
销售货款	670,457.44	489,549.98
合计	670,457.44	489,549.98

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

(3) 期末余额中，无账龄超过 1 年的大额预收款项。

(4) 预收款项中外币金额

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	21,699.70	6.3009	136,727.64	5,029.99	6.6227	33,312.11
港币	6,526.00	0.8107	5,290.63	6,526.00	0.8509	5,552.97
合计			142,018.27			38,865.08

17、 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期计提	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,781,982.19	24,593,132.27	25,216,166.77	7,158,947.69
二、职工福利费	300,961.34	218,702.88	243,980.21	275,684.01
三、社会保险费		5,229,747.67	5,229,747.67	-

其中：1、医疗保险费		884,922.27	884,922.27		
2、基本养老保险费		3,701,618.04	3,701,618.04		
3、年金缴费					
4、失业保险费		366,446.80	366,446.80		
5、工伤保险费		272,316.44	272,316.44		
6、生育保险费		4,444.12	4,444.12		
四、住房公积金		13,414.83	13,414.83		
五、工会经费和职工教育经费	266,856.72	443,319.12	430,060.37	280,115.47	
六、非货币性福利					
七、因解除劳动关系给予的补偿					
八、其他					
其中：以现金结算的股份支付					
合计		8,349,800.25	30,498,316.77	31,133,369.85	7,714,747.17

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

18、 应交税费

税种	期末余额	年初余额
增值税	-4,161,448.39	-3,565,734.07
城市维护建设税	85,657.29	86,194.76
企业所得税	75,067.76	2,418,279.96
个人所得税	7,962.40	13,837.95
教育费附加	53,155.45	51,716.86
地方教育费附加	32,066.42	34,477.91
合计	-3,907,539.07	-961,226.63

19、 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
往来款	3,254,610.13	3,256,963.64
押金	377,240.00	100,490.00
合计	3,631,850.13	3,357,453.64

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

(3) 期末余额中，无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

20、 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
信用借款	920,000.00	1,050,000.00
合计	920,000.00	1,050,000.00

注：一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 920,000.00 元。

(2) 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
玉田县财政局	2011.7.21	2012-7-21	人民币	2.55%		920,000.00		1,050,000.00
合计						920,000.00		1,050,000.00

注：该笔借款系玉田县财政局根据河北省财政厅冀财建[2002]202 号文《关于下达 2002 年度第三、四批国债专项资金国家重点技术改造资金和转贷计划的通知》拨付给本公司的国债转贷资金，已展期至 2012 年 7 月 21 日。

21、 专项应付款

项目名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	注释
科研项目经费	300,000.00			300,000.00	注(1)
机电产品研究开发清算资金	200,000.00			200,000.00	注(2)
科研经费	170,000.00			170,000.00	注(3)

SMD 石英晶体元器件及其配套产品的开发科研经费	100,000.00	100,000.00	注(4)
合计	770,000.00	770,000.00	

注(1): 300,000.00 元系唐山市财政局按唐山市科学技术局、唐山市财政局《关于转发国家及省科研计划项目与经费的通知》(唐财文字[2003]48 文)拨付的科研经费;

注(2): 200,000.00 元系唐山市财政局依《关于拨付 2002 年度出口机电产品研究开发清算资金的通知》(唐财企[2005]25 号文)拨付的 2002 年度出口机电产品研究开发清算资金;

注(3): 170,000.00 元系唐山市科学技术局拨付的科研项目经费;

注(4): 100,000.00 元系玉田县科技局拨付的 SMD 石英晶体元器件及其配套产品的开发科研经费。

22、 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额	注释
年产 7200 万件新型片式石英晶体元器件产业化项目	5,612,488.00	6,442,492.00	注(1)
进口设备贴息	1,489,695.27	1,673,309.31	注(2)
购置设备纳税奖励款	25,000.00	85,000.00	注(3)
唐山市财政局信息化和技术改造项目	3,949,999.92	4,449,999.96	注(4)
唐山市财政局小型高稳石英晶体元器件产业化项目	399,999.92	449,999.96	注(5)
唐山市商务局 XO3225 型片式石英振荡器研发专项资金	340,000.06	380,000.02	注(6)
合计	11,817,183.17	13,480,801.25	

注(1): 本公司收到国家发改委资金补助 8,000,000.00 元, 拨付文件文号: 发改办高技[2007]2456 号, 项目名称: 年产 7200 万件新型片式石英晶体元器件产业化项目; 收到唐山市发改委地方配套资金 300,000.00 元, 拨付文件文号: 唐发改高技术[2008]947 号, 截至 2011 年 12 月 31 日尚未确认收益的金额为 5,612,488.00 元;

注(2): 本公司收到河北省机电办 2007 年度进口设备贴息款 717,361.00 元; 收到河北省机电办 2008 年度进口设备贴息款 1,118,778.99 元, 截至 2011 年 12 月 31 日尚未确认收益的金额为 1,489,695.27 元;

注(3): 本公司收到玉田县政府纳税奖励款 300,000.00 元, 截至 2011 年 12 月 31 日尚未确认收益的金额为 25,000.00 元;

注(4): 本公司收到国家发改委和工信部小型高稳温补晶体振荡器项目补助资金 5,000,000.00 元, 截至 2011 年 12 月 31 日尚未确认收益的金额为 3,949,999.92 元;

注(5): 本公司收到唐山市财政局与唐山市工业经济促进局拨付小型高稳石英晶体元器件产业化项目款 500,000.00 元, 截至 2011 年 12 月 31 日尚未确认收益的金额为 399,999.92 元;

注（6）：本公司2010年6月收到唐山市商务局拨付XO3225型片式石英振荡器研发专项基金400,000.00元，截至2011年12月31日尚未确认收益的金额为340,000.06元。

23、 股本

股份类别	年初余额	本次变动增减（+、-）				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
限售流通股股份	37,892,214.00				7,550,073.00		45,442,287.00
流通股股份	97,107,786.00				-7,550,073.00		89,557,713.00
股份总数	135,000,000.00						135,000,000.00

24、 资本公积

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

25、 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	23,145,118.65	2,860,735.52		26,005,854.17
储备基金	994,451.41			994,451.41
企业发展基金	994,451.41			994,451.41
合计	25,134,021.47	2,860,735.52		27,994,756.99

注：本期增加系本公司按照公司章程的规定提取的法定盈余公积。

26、 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	111,429,819.58	
加：本期归属于母公司股东的净利润	30,732,717.30	

减：提取盈余公积	2,860,735.52	10%
对股东的分配	14,850,000.00	每 10 股派发现金股利 1.1 元(含税)
期末未分配利润	124,451,801.36	

27、 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	284,568,866.28	348,255,668.76
其他业务收入	3,117,536.94	438,124.83
营业收入合计	287,686,403.22	348,693,793.59
主营业务成本	223,567,100.16	258,722,175.15
其他业务成本	1,234,232.87	286,660.74
营业成本合计	224,801,333.03	259,008,835.89

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
谐振器	196,311,636.46	157,679,796.21	249,353,294.58	185,507,178.31
振荡器	46,930,303.12	32,871,070.43	46,262,789.08	29,033,412.96
电容器	35,765,376.89	28,992,733.79	28,106,999.00	23,959,634.07
其他	5,561,549.81	4,023,499.73	24,532,586.10	20,221,949.81
合计	284,568,866.28	223,567,100.16	348,255,668.76	258,722,175.15

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	109,249,995.76	87,848,768.80	126,037,503.72	106,147,561.03
国外	221,552,329.04	183,744,066.16	273,123,216.51	203,789,524.73
减：内部交易抵销	46,233,458.52	48,025,734.80	50,905,051.47	51,214,910.61
合计	284,568,866.28	223,567,100.16	348,255,668.76	258,722,175.15

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
收入第一名	69,436,505.78	24.14
收入第二名	24,830,165.29	8.63
收入第三名	21,392,315.66	7.44
收入第四名	20,872,149.92	7.26
收入第五名	16,809,276.59	5.84
合计	153,340,413.24	53.31

28、 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	74,068.92	19,166.81	见附注三
城市维护建设税	881,900.99	740,611.02	见附注三
教育费附加	540,374.40	453,455.41	见附注三
地方教育费附加	329,167.98	236,218.46	见附注三
合计	1,825,512.29	1,449,451.70	

29、 销售费用

项目	本期金额	上期金额
差旅费	148,354.90	313,188.90
人工费用	845,111.86	342,739.21
业务招待费	212,698.80	331,737.56
办公费	134,180.74	186,855.10
折旧摊销租赁费	16,053.71	40,411.83
运保费	4,206,992.62	6,843,638.76
其他	582,590.43	795,838.47
合计	6,145,983.06	8,854,409.83

30、 管理费用

项目	本期金额	上期金额
差旅费	265,596.66	367,280.90
人工费用	10,549,872.15	11,755,225.60
业务招待费	643,213.06	570,849.76
办公费	1,227,934.64	1,030,825.12
折旧摊销租赁费	2,526,157.09	2,229,641.28
中介机构费用	1,152,500.00	140,000.00
税费	1,424,039.37	1,138,064.68
其他	1,222,655.23	4,615,046.78
合计	19,011,968.20	21,846,934.12

31、 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	125,775.28	605,524.64
减：利息收入	362,135.05	159,746.94
汇兑净损益	3,375,473.89	3,219,294.75
手续费	275,457.45	239,205.45
其他	111,086.39	119,195.15
合计	3,525,657.96	4,023,473.05

32、 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-284,065.84	-33,304.98
存货跌价损失	-2,758,310.93	5,714,548.22
合计	-3,042,376.77	5,681,243.24

33、 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	94,409.26	-27,130.22
处置长期股权投资产生的投资收益		-287,709.46
合计	94,409.26	-314,839.68

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
九江佳华压电晶体材料有限公司	94,409.26	-27,130.22
合计	94,409.26	-27,130.22

(3) 处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
深圳市晶源裕丰电子有限公司		-287,709.46
合计		-287,709.46

34、 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得		151,079.37	
政府补助	1,663,618.08	2,962,238.81	1,663,618.08
罚款收入	1,000.00	900.00	1,000.00
废品收入	124,537.96	135,485.22	124,537.96
其他	41,922.27	42,419.16	41,922.27
合计	1,831,078.31	3,292,122.56	1,831,078.31

(2) 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	来源
社会保险补贴款		1,342,206.07	由玉田县社会保险事业局、玉田县人事劳动和社会保障局补贴款、玉田县财政局联合审批的6个月社保补助。
年产7200万件新型片式石英晶体元器件产业化项目	830,004.00	830,004.00	国家发改委、唐山市发改委
小型高稳温补晶体振荡器产业化项目	300,000.00	300,000.00	国家发改委、工信部
电子信息产业振兴和技术改造项目	200,000.04	200,000.04	国家发改委、工信部

进口设备贴息	183,614.04	109,028.68	河北省机电办
购置设备纳税奖励款	60,000.00	60,000.00	玉田县政府
小型高稳石英晶体元器件产业化项目	50,000.04	50,000.04	唐山市财政局、唐山市工业经济促进局
XO3225 型片式石英振荡器研发专项资金	39,999.96	19,999.98	唐山市商务局
科学发展创新奖		20,000.00	唐山市委
外经贸扶持资金		31,000.00	唐山市商务局
合计	1,663,618.08	2,962,238.81	

35、 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
公益性捐赠	3,000.00	510,000.00	3,000.00
滞纳金	16,605.50	29,691.70	16,605.50
处置固定资产净损失	71,032.54	2,693,553.58	71,032.54
罚款	4,388.00	3,600.00	4,388.00
其他	20,464.34	29,496.56	20,464.34
合计	115,490.38	3,266,341.84	115,490.38

36、 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,198,627.53	9,368,554.55
递延所得税调整	-1,767,042.29	-904,217.36
合计	5,431,585.24	8,464,337.19

37、 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
财务费用	362,135.05	153,655.21
营业外收入	160,316.22	1,399,098.73

往来款项	2,400,270.87	2,962,012.07
递延收益		3,518,778.99
合计	2,922,722.14	8,033,545.00

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
销售费用	5,018,219.29	6,306,688.04
管理费用	5,067,773.50	5,764,757.75
财务费用	272,983.80	305,398.40
营业外支出	25,793.50	569,724.95
往来款项	2,705,029.68	4,466,909.34
其他货币资金		70,000.00
合计	13,089,799.77	17,483,478.48

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
质押定期存款	21,850,000.00	
合计	21,850,000.00	

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
质押定期存款		21,850,000.00
支付股利手续费		24,872.74
发行股份购买资产聘请中介机构费	2,690,000.00	
合计	2,690,000.00	21,874,872.74

38、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量	本期金额	上期金额
净利润	31,796,737.40	39,076,049.61
加：资产减值准备	-3,042,376.77	5,681,243.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,940,183.98	30,045,307.01

无形资产摊销	556,855.32	556,855.32
长期待摊费用摊销	23,834.53	39,586.56
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）	71,032.54	-26,589.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		2,569,063.24
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,337,214.85	1,947,538.87
投资损失（收益以“-”号填列）	-94,409.26	314,839.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,767,042.29	-904,217.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	336,564.28	-20,355,244.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	14,457,017.16	-3,663,191.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,928,692.80	-7,691,391.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	84,544,304.54	47,589,849.80
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	65,597,442.46	41,249,814.69
减：现金的期初余额	41,249,814.69	60,141,689.05
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	24,347,627.77	-18,891,874.36

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	65,597,442.46	41,249,814.69

其中：库存现金	1,284,656.95	478,802.97
可随时用于支付的银行存款	64,251,169.19	40,690,205.64
可随时用于支付的其他货币资金	61,616.32	80,806.08
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	65,597,442.46	41,249,814.69

六、 关联方关系及交易

1、 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方
同方股份有限公司	本公司控股股东	股份公司	北京	荣泳霖	计算机及信息技术	198,770.00 万元	25	25	中华人民共和国教育部

2、 本企业子公司情况

见本附注四、1、子公司情况

3、 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
联营企业														
九江佳华压电晶体材料有限公司	有限责任	九江	林春树	生产销售	850 万元	30	30	1473.24 万元	167.04 万元	1306.20 万元	526.76 万元	-11.71 元	万联营企业	67499611-5

4、本企业的其他关联方情况

关联方	关联关系类型
山东同方鲁颖电子有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北京同方吉兆科技有限公司	受同一母公司控制的其他企业

5、关联交易情况

关联方	本期关联销售金额	上期关联销售金额
山东同方鲁颖电子有限公司	897.44	
北京同方吉兆科技有限公司	1,196.58	

6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应收款	九江佳华压电晶体材料有限公司	480,000.00	1,000,000.00
应收账款	山东同方鲁颖电子有限公司	1,050.00	

七、或有事项

截至报告日，本公司无需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至报告日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利

根据公司第四届董事会第十三次会议通过的 2011 年度利润分配预案：以 2011 年末股本 135,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 1 元（含税）的比例发放现金股利 13,500,000.00 元，此项拟分配的股利包含在期末未分配利润中。

3、其他资产负债表日后事项说明

无。

十、 其他重要事项

本公司于 2010 年 11 月 6 日与同方股份有限公司（以下简称“同方股份”）、北京清晶微电子科技有限公司（以下简称“清晶微科技”）及赵维健等八位自然人签订了附条件生效的《非公开发行股票购买资产协议》。协议约定，本公司拟通过向北京同方微电子有限公司（以下简称“同方微电子”）全体股东定向发行股份的方式购买同方微电子 100% 股权。前述协议已分别经公司 2011 年第 1 次临时股东大会决议和同方股份股东大会决议审议通过，清华大学、教育部已经同意了本次重大资产重组方案，报告期 12 月 26 日经中国证监会上市公司并购重组审核委员会 2011 年第 38 次工作会议审核，上述发行股份购买资产暨关联交易事项获得有条件通过。截至报告日，中国证监会的正式核准文件尚未取得。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

（以下附注未经特别注明，期末余额指 2011 年 12 月 31 日账面余额，年初余额指 2010 年 12 月 31 日账面余额，本期金额指 2011 年 1-12 月，上期金额指 2010 年 1-12 月，金额单位为人民币元）

1、 应收账款

（1） 应收账款按种类披露

种类	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大 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								
账龄组合	62,774,182.47	100.00	1,889,887.39	100.00	78,589,089.63	100.00	2,359,793.30	100.00
单项金额虽不 重大但单项计 提坏账准备的 应收账款								
合计	62,774,182.47	100.00	1,889,887.39	100.00	78,589,089.63	100.00	2,359,793.30	100.00

注：应收账款分类确认标准见附注二、主要会计政策、会计估计和前期会计差错（十）应收款项。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	62,690,605.49	99.87	1,880,718.16	78,550,685.61	99.95	2,356,520.57
一至二年	46,616.74	0.07	2,797.00	22,262.41	0.03	1,335.74
二至三年	20,818.63	0.03	2,498.24	16,141.61	0.02	1,936.99
三至四年	16,141.61	0.03	3,873.99			
合计	62,774,182.47	100.00	1,889,887.39	78,589,089.63	100.00	2,359,793.30

(3) 本报告期，无实际核销的应收账款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总 额的比例(%)
应收账款第一名	客户	17,092,905.85	一年以内	27.23
应收账款第二名	客户	8,011,641.10	一年以内	12.76
应收账款第三名	客户	7,013,338.10	一年以内	11.17
应收账款第四名	子公司	5,313,659.47	一年以内	8.46
应收账款第五名	客户	3,961,909.83	一年以内	6.31
合计		41,393,454.35		65.93

(5) 期末余额中，应收本公司关联方单位款项

单位名称	年限	金额	占应收账款总额的比例(%)
山东同方鲁颖电子有限公司	一年以内	1,050.00	
唐山晶源旭丰电子有限公司	一年以内	5,313,659.47	8.46
深圳市晶源健三电子有限公司	一年以内	130,268.00	0.21
北京晶源裕丰光学电子器件有限公司	一年以内	37,824.00	0.06
合计		5,482,801.47	8.73

(6) 应收账款中外币金额

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	8,345,968.53	6.3009	52,587,113.11	9,477,535.82	6.6227	62,766,876.48
港币	503,757.84	0.8107	408,396.48	400,714.00	0.8509	340,967.54
合计	8,849,726.37		52,995,509.59	9,878,249.82		63,107,844.02

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	9,602,271.94	67.51			12,889,397.70	71.70		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	4,540,957.94	31.93	540,412.78	100.00	5,086,652.77	28.30	341,085.07	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	79,000.00	0.56						
合计	14,222,229.88	100.00	540,412.78	100.00	17,976,050.47	100.00	341,085.07	100.00

注：其他应收款分类确认标准见附注二、主要会计政策、会计估计和前期会计差错（十）应收款项。

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
应收补贴款	9,602,271.94		0.00%	应收出口退税款，预计不存在损失。
合计	9,602,271.94			

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
海关保证金	79,000.00		0.00%	大型设备保证金，预计不存在损失。
合计	79,000.00			

(4) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	59,801.94	1.32	1,794.06	70,001.09	1.38	2,100.03
一至二年				4,508,156.00	88.63	270,489.36
二至三年	4,480,156.00	98.66	537,618.72	500,000.00	9.83	60,000.00
三至四年						
四至五年						
五年以上	1,000.00	0.02	1,000.00	8,495.68	0.17	8,495.68
合计	4,540,957.94	100.00	540,412.78	5,086,652.77	100.00	341,085.07

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

(6) 本报告期，无实际核销的其他应收款。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

项目	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
唐山市国税局进出口税收管理分局	应收出口退税款	9,602,271.94	1年以内	67.52
深圳市晶源健三电子有限公司	借款	4,000,000.00	2-3年	28.12
九江佳华压电晶体材料有限公司	往来款	480,000.00	2-3年	3.37
中华人民共和国首都机场海关	保证金	79,000.00	1年以内	0.56

应收社会保险	应收社会保险	26,922.04	1年以内	0.19
合计		14,188,193.98		99.76

(8) 期末余额中, 应收本公司关联方单位款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市晶源健三电子有限公司	本公司子公司	4,000,000.00	28.12
九江佳华压电晶体材料有限公司	联营企业	480,000.00	3.37
合计		4,480,000.00	31.49

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
唐山晶源旭丰电子有限公司	成本法	22,329,628.13	22,329,628.13		22,329,628.13
北京晶源裕丰光学电子器件有限公司	成本法	5,330,454.67	5,330,454.67		5,330,454.67
深圳市晶源健三电子有限公司	成本法	2,500,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
九江佳华压电晶体材料有限公司	权益法	2,550,000.00	2,054,035.65	94,409.26	2,148,444.91
合计		32,710,082.80	32,714,118.45	94,409.26	32,808,527.71

(续上表)

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

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	243,159,842.07	294,986,099.04
其他业务收入	5,783,059.01	5,776,112.43
营业收入合计	248,942,901.08	300,762,211.47
主营业务成本	199,041,417.69	220,043,004.08
其他业务成本	3,266,353.07	5,095,834.39
营业成本合计	202,307,770.76	225,138,838.47

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
谐振器	196,229,538.95	166,170,347.26	248,777,566.60	191,057,997.65
振荡器	46,930,303.12	32,871,070.43	46,208,532.44	28,985,006.43
合计	243,159,842.07	199,041,417.69	294,986,099.04	220,043,004.08

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	25,951,804.71	18,636,506.69	33,723,481.62	26,800,445.89
国外	217,208,037.36	180,404,911.00	261,262,617.42	193,242,558.19
合计	243,159,842.07	199,041,417.69	294,986,099.04	220,043,004.08

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
收入第一名	69,436,505.78	27.89
收入第二名	41,676,936.72	16.74
收入第三名	24,830,165.29	9.97
收入第四名	21,392,315.66	8.59
收入第五名	20,872,149.92	8.38
合计	178,208,073.37	71.57

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	94,409.26	-27,130.22
处置长期股权投资产生的投资收益		-287,709.46
合计	94,409.26	-314,839.68

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
九江佳华压电晶体材料有限公司	94,409.26	-27,130.22
合计	94,409.26	-27,130.22

(3) 处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
深圳市晶源裕丰电子有限公司		-287,709.46
合计		-287,709.46

6、现金流量表补充资料

1、将净利润调节为经营活动现金流量	本期金额	上期金额
净利润	28,607,355.21	39,716,285.86
加：资产减值准备	-3,028,889.13	5,868,680.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,902,432.05	24,542,128.72
无形资产摊销	555,355.32	555,355.32
长期待摊费用摊销	23,834.53	39,586.56
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)	69,998.77	-24,227.47
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		2,661,100.99
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	817,223.79	1,919,481.95
投资损失(收益以“-”号填列)	-94,409.26	-3,767,222.96

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,761,582.10	-895,814.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-148,908.02	-17,825,838.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	22,445,305.32	-6,033,751.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,368,072.33	-3,791,615.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	78,755,788.81	42,964,149.32
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	49,775,429.78	29,153,206.58
减：现金的期初余额	29,153,206.58	47,874,680.00
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	20,622,223.20	-18,721,473.42

十二、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-71,032.54	处置固定资产净损益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,663,618.08	主要为递延收益摊销计入当期收益的金额
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	123,002.39	主要为处理废品损益。
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	137,279.11	
少数股东权益影响额（税后）	-4,705.05	
合计	1,583,013.87	

2、净资产收益率及每股收益

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

报告期利润	本期			上期		
	加权平均净资产收益率	每股收益		加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.98%	0.2276	0.2276	8.96%	0.2786	0.2786
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.62%	0.2159	0.2159	9.00%	0.2798	0.2798

3、净资产收益率计算过程

项目	序号	本期	上期
归属于母公司股东的期初净资产	1	433,742,276.66	410,987,819.00
归属于母公司股东的当期净利润	②	30,732,717.30	37,604,457.66
扣除非经常损益后归属于母公司股东的当期净利润	3	29,149,703.43	37,774,437.22
外币报表折算差额	4		
期权费用对应的资本公积的增加	5		
报告期月份	6	12	12
报告期发行新股新增的归属于母公司股东的净资产	7		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	8		
报告期发行新股新增的归属于母公司股东的净资产	9		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	10		
报告期现金分红减少的归属于母公司股东的净资产	11	14,850,000.00	14,850,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	12	7	8
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$13=②÷(1+②÷2-11×12÷6)$	6.98%	8.96%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东加权平均净资产收益率	$14=3÷(1+②÷2-11×12÷6)$	6.62%	9.00%

4、基本每股收益和稀释每股收益计算过程

项目	序号	本期	上期
归属于本公司普通股股东的净利润	①	30,732,717.30	37,604,457.66
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	1,583,013.87	-169,979.56
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	$3=1-2$	29,149,703.43	37,774,437.22
年初股份总数	4	135,000,000.00	135,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		

减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	135,000,000.00	135,000,000.00
因同一控制下企业合并而调整的用于计算扣除非经常性损益后的每股收益的发行在外的普通股加权平均数	13		
基本每股收益(归属于公司普通股股东的净利润)	$14=1\div12$	0.2276	0.2786
基本每股收益(扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润)	$15=3\div12$	0.2159	0.2798
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益(归属于公司普通股股东的净利润)	$20=[1+(16-18)\times(1-17)]\div(12+19)$	0.2276	0.2786
稀释每股收益(扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润)	$21=[3+(16-18)\times(1-17)]\div(12+19)$	0.2159	0.2798

注：公司期末不存在稀释性潜在普通股，故稀释每股收益与基本每股收益一致。

5、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	变动比例 (%)	原因说明
应收票据	-52.84%	系期末到期应收票据余额减少所致。
预付款项	61.61%	系本期 LED 衬底材料蓝宝石晶片产业化一期项目开工新建增加设备采购所致。
在建工程	503.69%	系本期 LED 衬底材料蓝宝石晶片产业化一期项目开工新建 3#生产楼及增加设备采购所致。
递延所得税资产	120.73%	系本期接受已注销子公司转入账面值与固定资产评估增值差异和递延收益确认的递延所得税资产增加所致。
短期借款	-95.42%	系本期归还质押借款所致。
应交税费	-306.52%	系增值税待抵扣增加和本期所得税基本全额预缴所致。
销售费用	-30.59%	系本期销量下降相应运费减少所致。
资产减值损失	-153.55%	系本期存货跌价准备部分转回和应收款账款余额减少同时坏账准备转回所致。
投资收益	129.99%	系上期存在处置长期股权投资产生的投资收益所致。
营业外收入	-44.38%	系上期发放社会保险补贴款所致。
营业外支出	-96.46%	系上期存在大额处置报废固定资产及公益性捐赠所致。
所得税费用	-35.83%	系本期利润下降相应计算当期所得税减少和本期新增可抵扣差异增加相应递延所得税费用减少所致。

十三、 财务报表的批准报出

本财务报表经公司董事会于 2012 年 3 月 13 日批准报出。

第十二节 备查文件目录

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

以上文件均完整备置于公司董事会办公室。

唐山晶源裕丰电子股份有限公司

董事长：陆致成

二〇一二年三月十五日