



湖北台基半导体股份有限公司
2012年年度报告

股票简称：台基股份

股票代码：300046

披露日期：2013年3月8日

第一节 重要提示、目录和释义

重要提示

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

2、所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

3、公司负责人邢雁、主管会计工作负责人刘晓珊及会计机构负责人(会计主管人员)吴建林声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

4、本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人员的承诺，投资者及相关人员均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司基本情况简介	5
第三节	会计数据和财务指标摘要	7
第四节	董事会报告	10
第五节	重要事项	32
第六节	股份变动及股东情况	36
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	40
第八节	公司治理	47
第九节	财务报告	51
第十节	备查文件目录	113

释 义

释义项	指	释义内容
发行人、本公司、公司、台基股份	指	湖北台基半导体股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
创业板	指	深圳证券交易所创业板
报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日
上年同期	指	2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日
芯片	指	晶圆片经过中间工序加工后的半成品,它已经具有半导体器件的主要性能指标
晶闸管	指	一种 PNP 四层三端结构的半导体器件, 又称可控硅(SCR)
模块	指	一种半导体器件, 把两个或两个以上的大功率半导体芯片, 使用特定的结构件按一定的电路结构相联结, 密封在同一个外壳内
半导体散热器	指	将工作中的半导体器件产生的热量及时传到到周围环境的 热转换器

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	台基股份	股票代码	300046
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖北台基半导体股份有限公司		
公司的中文简称	台基股份		
公司的外文名称	HUBEI TECH SEMICONDUCTORS CO., LTD.		
公司的外文名称缩写	TECHSEM		
公司的法定代表人	邢雁		
注册地址	湖北省襄阳市襄城区胜利街 162 号		
注册地址的邮政编码	441021		
办公地址	湖北省襄阳市襄城区胜利街 162 号		
办公地址的邮政编码	441021		
公司国际互联网网址	http://www.tech-sem.com		
电子信箱	securities@techsem.com.cn		
公司聘请的会计师事务所名称	福建华兴会计师事务所有限公司		
公司聘请的会计师事务所办公地址	福建省福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座七-九楼		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	康进	
联系地址	湖北省襄阳市襄城区胜利街 162 号	

电话	0710-3506236	
传真	0710-3500847	
电子信箱	securities@techsem.com.cn	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2004年01月02日	湖北省工商行政管理局	420600400000096	420601757011852	75701185-2
首次公开发行 变更登记	2010年03月26日	湖北省工商行政管理局	420600400000096	420601757011852	75701185-2
资本公积金转增 股本变更登记	2010年06月02日	湖北省工商行政管理局	420600400000096	420601757011852	75701185-2
资本公积金转增 股本变更登记	2011年05月12日	湖北省工商行政管理局	420600400000096	420601757011852	75701185-2

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业总收入(元)	269,672,212.49	322,939,014.03	-16.49%	267,419,337.58
营业利润(元)	67,205,512.52	106,067,119.74	-36.64%	95,314,577.47
利润总额(元)	68,896,160.17	106,087,635.86	-35.06%	94,984,528.68
归属于上市公司股东的净利润(元)	58,532,818.27	90,039,129.87	-34.99%	80,623,377.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	57,056,013.97	90,021,972.63	-36.62%	80,906,287.62
经营活动产生的现金流量净额(元)	89,010,007.28	22,023,060.22	304.17%	32,112,364.22
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
资产总额(元)	915,663,727.75	952,209,305.95	-3.84%	894,682,885.14
负债总额(元)	68,937,088.84	78,767,485.31	-12.48%	68,656,194.37
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	846,726,638.91	873,441,820.64	-3.06%	826,026,690.77
期末总股本(股)	142,080,000.00	142,080,000.00	0%	71,040,000.00

2、主要财务指标

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
基本每股收益(元/股)	0.412	0.6337	-34.99%	0.5797
稀释每股收益(元/股)	0.412	0.6337	-34.99%	0.5797
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.4	0.63	-36.62%	0.58
全面摊薄净资产收益率(%)	6.92%	10.69%	-3.77%	10.83%
加权平均净资产收益率(%)	6.92%	10.69%	-3.77%	10.83%

扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	6.75%	10.68%	-3.93%	10.87%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.75%	10.68%	-3.93%	10.87%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.63	0.16	304.19%	0.45
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.96	6.15	-3.06%	11.63
资产负债率 (%)	7.53%	8.27%	-0.74%	7.67%

二、报告期内非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2012 年	2011 年	2010 年	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-98,515.13	-3,284,401.94	-5,123,277.47	
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）	1,893,547.78	3,371,347.06	4,919,285.68	
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	17,491.98	12,721.44	12,721.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-104,385.00	-66,429.00	-126,057.00	
所得税影响额	231,335.33	16,080.32	-34,417.32	
合计	1,476,804.30	17,157.24	-282,910.03	--

三、重大风险提示

1、技术创新能力不足的风险

大功率半导体器件行业为技术密集型行业，技术发展和更新较快，新技术、新工艺、新产品不断涌现，

大功率半导体技术正向大电流、高电压、集成化、高频化、智能化、全控型、数字化方向发展，对技术创新能力的要求越来越高，其技术创新和品质提升，很大程度上依靠研发投入和装备投入。品质的竞争是市场竞争的主要手段，公司现在的质量水平虽然在国内领先，但与国际先进水平尚有差距，如果公司不能持续加大研发投入，提升技术创新能力，开发适销对路的新产品和进一步提升现有产品的质量水平，使之尽快全面接近和达到国际标准，公司将在功率半导体市场特别是国内高端市场和国际市场的竞争中处于不利地位，经营业绩可能会出现迟滞或下降。

2、成本压力持续加大的风险

随着募投项目的建成投产，公司固定资产相应增加，器件产能大幅增长，折旧费、人工费、管理费等增长较快，公司面临成本持续上升的压力。随着劳动力成本的不断上升，现有员工工资总体呈上升趋势，人工成本刚性增长；公司产品主要原材料和配套件硅片、钼片、铜材和管壳近年来价格虽然较为稳定，但由于通货膨胀预期和供应短缺影响，长期仍将延续涨价趋势，公司材料成本长期仍呈升势；公司近几年基建和设备投资较大，折旧费将大幅增加，生产净化系统和设备运行维护的费用同步增加；同时随着产能扩张和市场拓展，销售费等期间费用将相应增加。上述成本费用上升因素可能引致产品毛利率的降低，对公司经营业绩产生一定影响。公司将通过扩大销售、优化工艺、提升良率、强化管理、控制费用等举措，尽力化解和减轻成本上升压力。

3、募投项目效益不佳的风险

公司募集资金投资项目的可行性分析是基于当时的市场环境、技术发展趋势等因素做出的，投资项目经过了慎重、充分的可行性研究论证，但由于市场环境发生变化，国民经济增长乏力，导致募集资金投资项目未能按期产生预期收益。如果宏观经济形势仍不景气，公司产品市场开发不能快速扩大，募投项目形成的产能将得不到有效的释放，将会形成产能的持续闲置，从而引致公司经营效益下降。公司上市后一直致力于寻求合适的超募资金投资项目，但本着客观审慎和切实有效的原则，一直未能确定适合公司主营业务发展和技术水平提升的项目，所以截至目前公司超募资金尚未使用，这对公司资金使用效率和投资者预计收益产生了不利影响。公司仍将围绕功率半导体主业，加快寻找新项目，合理安排超募资金的使用，力争募集资金使用发挥最大效益。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

2012年，由于受国际国内经济形势影响，功率半导体市场需求不旺，同时公司经营成本上升较快。面对严峻的经济形势，公司管理层和全体员工克难奋进，夯实管理基础，加快技术改造和产品研发，加大产品销售和服务力度，积极拓展功率半导体市场，保持了公司的平稳发展。尽管如此，公司经营业绩仍然出现一定程度下滑，主要经营指标均未完成年度目标。

1、主要经营指标完成情况。公司全年实现营业收入26,967.22 万元，同比下降16.49%；利润总额6,889.62 万元，同比下降35.06%；归属于上市公司股东的净利润5,853.28万元，同比下降34.99%；加权平均净资产收益率6.92%，同比下降3.77个百分点。全年销售各类功率半导体器件（包括晶闸管、模块、芯片、组件、散热器等）121万只，同比下降24.75%，其中晶闸管销售57.1万只，同比下降18.89%；模块销售53.2万只，同比下降14.33%。

2、市场销售方面。公司销售规模继续位居国内同业前列，高压功率器件在中频感应加热、高压无功补偿、高压软启动、高压变频器、新能源等中高端电气设备上的应用得到拓展，增强了市场竞争力。大客户部东一区，单片区回款突破5,600万元，逆势上扬，再次创造了历史记录。6500V高压晶闸管市场推广成绩显著，销量增长136%，突破9400只，销售金额超过1,000万元，增长134%。公司与国际国内业界部分知名企业建立了业务关系，产品和质量管理体系有的通过了他们严格的认证。世界500强施耐德电气将台基公司纳入其供应商开发程序，为公司参与全球竞争、开拓国际市场迈出了坚实的一步。

3、产品研发方面。以高压晶闸管和高压模块为主的高压功率器件的研发取得明显成效，形成稳定量产。公司与国内感应加热领军企业合作开发特种器件，成功应用于更加节能环保的新型大功率中频装置。轨道交通用特种器件研发成功，将应用于城市轻轨和地铁工程。公司开发了12个品种的出口器件，6个已通过验证，部分已批量供应VISHAY等国际知名同行企业。公司强化了知识产权管理，2012年新增专利授权10项（其中发明专利2项），4项具有自主知识产权的技术成果通过省级科技成果鉴定，巩固了公司产品的技术优势，促进了核心竞争力的提升。

4、管理创新方面。公司ERP信息化管理系统全面上线，生产管理逐步进入规范化管理、精细化管理的轨道，研发、计划、物料、定额控制等薄弱环节的管控得到了增强。公司通过了ISO14001《环境管理体系》、

OHSAS18001《职业健康安全管理体系》的审核以及省级《安全标准化管理体系》的审核，为公司的发展搭建了完善规范的管理平台。

5、募投项目方面。《125万只大功率半导体器件技术升级及改扩建项目》基本建成，并逐步投产，全年完成投资7,060万元，累计完成项目投资的86%，生产装备全面升级，工艺环境大幅改善，器件产能和产品质量相应提升，初步建成了具有国内先进水平的功率半导体生产线，为拓展国际市场和国内高端市场奠定了坚实的基础。同时完善项目监控机制，强化项目审计工作，确保项目有序实施，募集资金规范使用。

6、人才建设方面。公司多渠道、多方式引进技术、管理、销售等适宜人才，注重各类专业人员的持续培养和能力提升，年轻人才逐步成长，在生产管理、产品研发、质量控制、市场开发等各方面逐渐能够独当一面；同时，加强生产一线员工的培训，着力提高年轻员工的操作技能和工作效率，完善技术工队伍建设。

7、公司治理方面。公司在深圳证券交易所和湖北证监局的监管和指导下，严格按照《创业板上市公司规范运作指引》等法律法规和《公司章程》等规章制度，继续做好公司治理、内部控制、信息披露、投资者关系管理等工作，规范公司、股东、董事、监事和高级管理人员的行为，保障公司规范运作，良性发展。深圳证券交易所对上市公司2011年度信息披露工作进行了考核，公司信息披露考核结果为A级，公司信息披露及治理结构建设工作得到了监管部门的肯定。

8、公司获得多项重要资质和社会荣誉，如“湖北省电力电子器件及功率模块工程技术研究中心、湖北省博士后产业基地、湖北省高校毕业生就业基地、2012年度湖北省优秀民营企业和襄阳市优秀民营企业”，公司ETO的研发通过国家863项目入库评审，提升了企业的美誉度和研发实力。公司在上缴税收、吸收就业、劳动保障、社区管理、新农村建设等方面认真履行社会责任，做出了一定的贡献，同时促进了公司的发展。

二、报告期内主要经营情况

1、主营业务分析

(1) 收入

公司主营功率晶闸管、整流管、电力半导体模块等大功率半导体器件及其组件和电力半导体散热器的研发、制造、销售及服务，产品广泛应用于钢铁冶炼、电机驱动、大功率电源、输变配电、轨道交通、电

焊机、新能源等行业和领域。2012年，公司克服市场需求不振和成本费用上升带来的经营压力，积极拓展市场，加快产品开发，经营业绩虽然下降，但保持了在行业内的领先地位。报告期公司实现营业收入26,967.22万元，同比下降16.49%；销售各类功率半导体器件121万只，同比下降24.75%。

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
电力电子器件 (包括晶 闸管、模块、芯片、组 件、散热器等)	销售量 (万只)	121.15	161.00	-24.75%
	生产量 (万只)	123.34	163.62	-24.6%
	库存量 (万只)	8.52	8.10	5.19%

(2) 成本

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比 重 (%)	金额	占营业成本 比重 (%)	
电力电子器件	直接材料	135,331,332.97	76.25%	173,243,707.63	87.04%	-21.88%
电力电子器件	直接人工	10,497,602.90	5.91%	13,109,277.62	6.59%	-19.92%
电力电子器件	制造费用	31,664,490.85	17.84%	12,682,895.23	6.37%	149.66%
电力电子器件	合计	177,493,426.72	100%	199,035,880.48	100%	

本期制造费用占比上升和直接材料占比下降的原因：主要是公司2012年采用了ERP新系统，杂项消耗的物料计入制造费用所致；同时随着募投项目的逐步投产，折旧、水电等制造费用同比有较大幅度增长。

(3) 费用

单位：元

	2012 年	2011 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	10,366,704.40	9,368,609.43	10.65%	
管理费用	28,449,000.35	22,117,033.25	28.63%	折旧费、人工费同比增加所致
财务费用	-15,432,381.72	-14,922,460.95	3.42%	
所得税	10,363,341.90	16,048,505.99	-35.42%	应纳税所得额润同比下降所致

(4) 研发投入

本年度公司研发支出总额为17,893,942.82 元，占营业收入的比例为6.64%。公司主要研发项目及进展情况如下：

序号	项目名称	应用领域和研发目标	2012年项目进展情况
1	6.5KV高压器件	应用于高压软启动、高压无功补偿及高压变频器等。基于全压接技术，2012年重点技术目标是优化工艺、改善生产效率、稳定和良品率，形成大批量生产能力，有效开展市场推广。	2012 年 实 现 1.5"~5" 全 规 格 量 产 ， 研 发 的 KP3500A/7200V 高 压 晶 闸 管 已 通 过 湖 北 省 科 技 成 果 鉴 定 ， 达 到 国 际 先 进 水 平 。
2	高压快速晶闸管	主要应用于高端20~30MW感应加热电源系统。电流2000A~2500A，电压4000~4500V。	2012 年 开 发 3.5" 和 4" 两 款 高 压 快 速 晶 闸 管 。 KK2500A/4500V 快 速 晶 闸 管 已 通 过 湖 北 省 科 技 成 果 鉴 定 ， 达 到 国 际 领 先 水 平 。
3	焊接模块	广泛应用于马达驱动、变频器、无功补偿等各类电力电子装置。焊接模块新技术研究和产品开发，组建焊接模块封装生产线并形成批量能力。并在此技术平台上，研发IGBT等新型器件的封装技术。	MDS100A 等 形 成 批 量 生 产 能 力 。 IGBT 封 装 和 测 试 技 术 、 产 线 设 备 正 在 开 展 调 研 ， 完 成 初 步 规 划 设 计 。
4	脉冲功率器件	应用于高端国防装备。以高脉冲功率晶闸管研发为载体，开展多项新技术的研究和应用，满足重点客户的需求，并使公司保持在该产品技术和应用领域的领先优势。	130kA/20kV 半 导 体 脉 冲 开 关 已 通 过 湖 北 省 科 技 成 果 鉴 定 ， 达 到 国 际 先 进 水 平 。
5	机车专用器件	开发高性能大功率晶闸管、整流管等器件，作为关键牵引控制单元，应用于电力机车和地铁等高端设备。	新 增 3 个 品 种 ， 补 全 4000V 和 5000V 系 列 器 件 ， 已 成 套 安 装 于 各 型 机 车 。 5000A/5000V 机 车 用 晶 闸 管 通 过 省 科 技 成 果 鉴 定 ， 达 到 国 内 领 先 水 平 。
6	高压模块	应用于风力发电、太阳能发电设备，及高压无功补偿、高压软启动等系统的高压半导体模块。2012年重点是部件和结构行优化设计，提升品质和降低生产成本。	3500~4200V 高 压 模 块 具 有 全 球 领 先 的 独 特 优 势 ， 416F3 等 10 个 规 格 形 成 量 产 能 力 。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2012 年	2011 年	2010 年
研发投入金额（元）	17,893,942.82	21,352,754.05	16,452,010.95
研发投入占营业收入比例（%）	6.64%	6.61%	6.15%

(5) 现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	222,987,765.24	210,226,907.97	6.07%
经营活动现金流出小计	133,977,757.96	188,203,847.75	-28.81%
经营活动产生的现金流量净额	89,010,007.28	22,023,060.22	304.17%
投资活动现金流入小计	27,491.98	3,230,969.57	-99.15%
投资活动现金流出小计	41,408,045.22	94,868,366.33	-56.35%
投资活动产生的现金流量净额	-41,380,553.24	-91,637,396.76	54.84%
筹资活动现金流入小计	4,727,166.54	5,591,196.37	-15.45%
筹资活动现金流出小计	85,330,556.41	47,367,074.19	80.15%
筹资活动产生的现金流量净额	-80,603,389.87	-41,775,877.82	-92.94%
现金及现金等价物净增加额	-32,973,935.83	-111,390,214.36	70.4%

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比增加304.17%，系本年度支付的供应商货款同比有较大幅度减少及本年度银行存款利息收入同比大幅增加所致；
- 2、投资活动现金流入同比减少99.15%，系本年度处置固定资产收入同比大幅减少所致；
- 3、投资活动现金流出同比减少56.35%，系本年度募投项目购置固定资产同比大幅减少所致；
- 4、投资活动产生的现金流量净额同比增加54.84%，系本年度募投项目购置固定资产同比大幅减少所致；
- 5、筹资活动现金流出同比增加80.15%，系本年度向股东分配2011年度红利所致；
- 6、筹资活动产生的现金流量净额同比减少92.94%，系本年度向股东分配2011年度红利所致；
- 7、现金及现金等价物净增加额同比增加70.40%，系以上综合因素所致。

(6) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	74,026,417.70
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	27.64%

公司报告期内不存在向单一客户销售比例超过 30% 的情形。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	69,566,318.56
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	47.31%

公司报告期内不存在向单一供应商采购比例超过 30% 的情形。

(7) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

公司上市以来，募投项目进展顺利，产能得到大幅扩充，业绩保持总体增长，招股书披露的规划目标取得了阶段性成效。围绕功率半导体主业，公司持续开发了一系列高电压、大电流的功率半导体器件，同时延展了中小功率器件的品种和规模，丰富了生产线和产品链，器件品质保持稳定和提升，促进了市场拓展，支撑了公司发展。公司上市后一直致力于寻求合适的投资项目，但本着客观审慎和切实有效的原则，同时受到经济形势不景气影响，一直未能确定适合公司主营业务发展和技术水平提升的项目，所以截至目前公司超募资金尚未使用，规划的并购重组同业和上游产业的目标未能实现。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2012年，公司按照发展规划和经营计划，继续实施市场战略、质量战略、产品战略、人才战略，努力稳定和扩大市场占有率，持续改善和提升产品质量，加快研发各类新产品，注重人才队伍建设，强化和完善基础管理，取得了一定的经营成效，但由于受到宏观经济形势的不利影响，公司业绩出现一定程度的下滑，年度经营目标未能实现。

2、主营业务分部报告

	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
分行业						
钢铁冶金	143,249,867.46	91,493,667.16	36.13%	-20.79%	-12.54%	-14.28%
马达驱动	68,346,902.44	48,806,505.17	28.59%	11.12%	15.71%	-9.02%

输变电	10,299,685.62	7,381,138.75	28.34%	-45.14%	-36.21%	-26.15%
轨道交通	14,607,213.22	8,606,349.89	41.08%	29.14%	13.60%	24.40%
大功率电源	7,890,465.26	5,245,344.17	33.52%	-10.35%	6.77%	-24.13%
电焊机	7,650,747.95	5,517,350.06	27.88%	-52.06%	-46.85%	-20.20%
其他	15,788,700.66	9,847,371.52	37.63%	-33.07%	-44.69%	53.40%
合计	267,833,582.61	176,897,726.72	33.95%	-16.51%	-11.12%	-10.54%
分产品						
晶闸管	199,973,415.96	124,604,150.45	37.69%	-14.25%	-8.39%	-9.57%
模块	59,116,719.47	45,337,765.41	23.31%	-16.36%	-10.72%	-17.20%
散热器	6,137,652.03	4,953,498.82	19.29%	-43.00%	-39.28%	-20.41%
其他	2,605,795.15	2,002,312.04	23.16%	-57.47%	-50.99%	-30.48%
合计	267,833,582.61	176,897,726.72	33.95%	-16.51%	-11.12%	-10.54%
分地区						
华东区	141,335,541.91	92,390,468.93	34.63%	-7.70%	3.81%	-17.31%
华中区	22,993,772.06	15,099,381.19	34.33%	-13.44%	-8.29%	-9.70%
华南区	20,537,194.34	15,621,979.72	23.93%	-18.44%	-6.70%	-28.56%
华北区	17,516,673.86	11,704,883.84	33.18%	-7.11%	-0.41%	-11.93%
西北区	12,412,440.63	7,965,545.09	35.83%	-29.10%	-25.90%	-7.19%
西南区	10,835,760.55	7,380,798.32	31.88%	-62.32%	-64.71%	16.88%
东北区	7,409,878.60	4,886,983.80	34.05%	-25.02%	-16.50%	-16.51%
陕西省	25,383,869.39	14,980,681.83	40.98%	-3.21%	-13.06%	19.51%
外贸	9,408,451.27	6,867,004.01	27.01%	-35.89%	-33.51%	-8.84%
合计	267,833,582.61	176,897,726.73	33.95%	-16.51%	-11.12%	-10.54%

3、资产、负债状况分析

(1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	502,790,421.96	54.91%	540,486,585.06	56.76%	-1.85%	
应收账款	31,669,790.12	3.46%	29,468,266.48	3.09%	0.37%	
存货	94,589,636.91	10.33%	108,911,481.44	11.44%	-1.11%	
投资性房地产	0.00	0%	0.00	0%	0%	
长期股权投资	1,300,000.00	0.14%	1,300,000.00	0.14%	0%	
固定资产	172,527,822.38	18.84%	132,610,047.90	13.93%	4.91%	
在建工程	20,177,633.11	2.2%	41,282,489.11	4.34%	-2.14%	

(2) 负债项目重大变动情况：无

4、公司竞争能力重大变化分析

(1) 商标

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

(2) 专利

序号	专利名称	专利类型	专利号	证书号	申请日期	期限
----	------	------	-----	-----	------	----

1	包装盒	外观设计	ZL 2011 3 0322253.8	1857555	2011/09/08	至2021/09/07
2	高压硅堆组件装置	实用新型	ZL 2003 2 0115469.7	677463	2003/10/14	至2013/10/13
3	一种功率半导体器件用水冷散热器	实用新型	ZL 2005 2 0095880.1	797502	2005/04/09	至2015/04/08
4	一种平板式半导体器件稳态热阻测试装置	实用新型	ZL 2005 2 0097279.6	848638	2005/07/22	至2015/07/21
5	半导体雷浪涌抑制器	实用新型	ZL 2009 2 0086842.8	1383221	2009/06/24	至2019/06/23
6	一种超薄型封装半导体整流器件	实用新型	ZL 2009 2 0086846.6	1413795	2009/06/24	至2019/06/23
7	一种功率半导体器件	实用新型	ZL 2009 2 0086847.0	1413502	2009/06/24	至2019/06/23
8	一种3600V高压半导体模块	实用新型	ZL 2009 2 0086845.1	1465601	2009/6/24	至2019/06/23
9	硅片双面自动涂胶甩胶机	实用新型	ZL 2011 2 0482060.3	2319271	2011/11/29	至2021/11/28
10	芯片台面腐蚀机	实用新型	ZL 2011 2 0482060.3	2318436	2011/11/29	至2021/11/28
11	一种带缓冲层结构晶闸管	实用新型	ZL 2012 2 0170246.X	2532649	2012/04/20	至2022/04/19
12	脉冲功率晶闸管	实用新型	ZL 2012 2 0170243.6	2594063	2012/04/20	至2022/04/19
13	电子束用行星盘定位环	实用新型	ZL 2012 2 0273604.X	2594325	2012/06/12	至2022/06/11
14	一种高绝缘耐压功率半导体模块	实用新型	ZL 2012 2 0273618.1	2593217	2012/06/12	至2022/06/11
15	一种器件快速烘干设备	实用新型	ZL 2012 2 0273605.4	2593636	2012/06/12	至2022/06/11
16	一种非对称快速晶闸管	发明	ZL 2009 1 0062813.2	964735	2009/06/24	至2029/06/23
17	反向阻断二极晶闸管	发明	ZL 2009 1 0062814.7	967406	2009/06/24	至2029/06/23

(3) 土地使用权

序号	土地使用证号	地点	地类用途	原值（元）	面积（平方米）	报告期末 账面余额
1	襄樊国用(2008)字第310386012-1号	襄城 胜利街	工业用地	10,667,904.00	41,671.50	10,667,904.00
2	襄樊市国用(2010)字第310387001-1号	襄城 胜利街	工业用地	2,870,013.72	10,912.60	2,870,013.72
3	襄樊国用(2008)字第310386012-6号	襄城 胜利街	工业用地	49,866.00	197.10	49,866.00
4	襄樊国用(2008)字第310386012-5号	襄城 胜利街	工业用地	40,657.00	160.70	40,657.00
5	襄樊国用(2009)字第310386012-10号	襄城 胜利街	工业用地	690,978.08	1,640.50	690,978.08

6	襄樊国用(2009)字第310386012-4号	襄城胜利街	工业用地	1,761,501.04	4,182.10	1,761,501.04
	合计			16,080,919.84	58,764.50	16,080,919.84

(4) 公司核心竞争力

2012年，面临国内外复杂多变的经济形势，公司因势利导，克服困难，继续发挥和发展技术研发、质量品牌、营销渠道、产能规模等竞争优势，保障了公司的稳定发展，保持了公司在国内功率半导体细分行业的领先地位。

① 技术研发优势

公司通过持续不断的研发和技改，积累了诸多具有自有知识产权的大功率半导体器件的产品设计和制造技术，掌握前道（硅片扩散）、中道（芯片制程）、后道（封装测试）技术，具备完整稳定的工艺技术链。随着募投项目的建成投产，工艺环境大幅改善，装备水平已居国内领先并逐步达到国际先进水平，研发平台更加完善可靠，研发能力持续提升，高端器件等新产品日见成效。公司近年来加大了自主知识产权的保护和运用力度，开发了多项专利技术和专有技术。公司先后承担了国家发改委、科技部、工信部等多项新产品和新技术开发项目，技术成果通过各级科技成果鉴定，部分成果获得省级奖励，ETO的研发通过国家863项目入库评审，巩固了公司的技术优势。公司是湖北省高新技术企业，先后建立了省级企业技术中心、湖北省电力电子器件及功率模块工程技术研究中心、湖北省博士后产业基地、湖北省高校毕业生就业基地，研发体系完整有效。公司注重人才队伍建设，持续引进和培养技术人才，拥有148人的技术团队，研发人员52人，其中享受国务院政府特殊津贴专家1人，市级青年技术专家2人，高级工程师12人，工程硕士8人。公司是中国电器工业协会电力电子分会副理事长单位，是电力电子器件国家和行业标准的参与起草单位，是功率半导体细分行业技术领先企业之一。

② 质量品牌优势

公司成立至今，一直专注于大功率半导体器件的研发和制造，以ISO9001质量体系为基础的覆盖产品设计、生产、验证、销售的质量控制体系运行稳定，为公司多品种、大批量的器件生产提供了可靠的品质保障。公司大功率半导体晶闸管和模块连续被评为“湖北省名牌产品”，产品商标“TECHSEM”被评为“湖北省著名商标”，并进入铁道部《机车重要件定点验收目录》。公司是国内少数具有功率半导体器件全面综合试验能力的企业之一，建立了专门的功率半导体器件试验室，配备额定特性和可靠性试验设备，确保产品的品质和可靠性，满足IEC标准的要求。目前公司主要产品内控标准高于国家和行业标准，部分产品已

达到或接近欧洲标准，公司产品质量稳定，故障率低，KK系列快速晶闸管在国内同业一直保持质量领先水平。公司拥有大量的优质客户群，特别是一些应用领域的龙头企业，在金属熔炼、工业加热、变频器、软启动、无功补偿等多个领域具有很高的知名度和美誉度，形成良好的品牌效应。

③ 营销渠道优势

公司实行直营+经销+服务的销售模式，与国内主要整机客户和经销商建立了长期稳定的合作关系，形成了覆盖面广、渠道通畅的营销网络。公司拥有大量直营客户（整机设备制造商），其中部分大客户为电力电子应用领域的龙头和骨干企业，同时公司拥有覆盖各省、合作良好的各区域特约经销商，在同业中具有明显的营销渠道优势。公司建立了客户需求快速响应机制，形成了分门别类、快捷有效的多层次服务体系，在客户集中的地区，配备应用工程师和专业设备，为客户提供便捷快速的服务。公司注重与客户的技术交流和技术服务，积极配合和支持客户的产品设计，为客户提供有针对性的解决方案和产品。公司对业务人员实行年度区域销售招标制，完善公司对市场资源的管控和对客户关系的维护，保障营销网络的稳定运行。公司主导产品在国内连续保持销量第一，销售收入领先，其中在感应加热应用领域的市场占有率一直保持全国第一。

④ 产能规模优势

公司上市以来，募投项目稳健实施，产能得到快速增长，功率半导体器件年产能已达200万只以上。公司具有国内生产能力最大和最完整的功率半导体器件生产线，具有强大可靠的交付能力，是国内功率半导体器件的主要提供者之一。借助在功率半导体器件行业积累的经验与技术，公司通过技术改造扩大生产规模，改进工艺流程，器件产能具有较大增长空间；另一方面，由于产品品种规格齐全，客户分布范围广泛，为生产组织的集约化和不同品种加工过程的综合互补调配提供了空间，有利于提高产品良品率，提高产品产量，降低产品成本。报告期内，公司继续发挥产能规模优势，产销量继续保持国内同业领先地位。产能优势将为公司的后续发展提供坚实的基础。

5、投资状况分析

（1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	58,805.3
报告期投入募集资金总额	7,060.07

已累计投入募集资金总额	22,862.72
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证监会证监许可[2009] 1462 号文批准，湖北台基半导体股份有限公司于 2010 年 1 月向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 1,500 万股，每股发行价人民币 41.30 元，募集资金总额为人民币 619,500,000.00 元，扣除证券承销费 24,780,000.00 元后，汇入本公司银行账户的资金净额为人民币 594,720,000.00 元。经扣除中介机构费和其他发行费用人民币 11,753,088.17 元，募集资金净额为人民币 582,966,911.83 元。以上募集资金的到位情况已经福建华兴会计师事务所有限公司审验并出具闽华兴所（2010）验字 H-001 号《验资报告》。</p> <p>根据财政部财会【2010】25 号《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市公司做好 2010 年年报工作的通知》的规定，公司上市时用募集资金支付的路演费等费用 5,086,110.72 元需归还募集资金专户，此款已于 2011 年 2 月 28 日由公司流动资金账户归还募集资金专户。公司实际募集资金净额为人民币 588,053,022.55 元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
125 万只大功率半导体器件技术升级及改扩建	否	26,500	26,500	7,060.07	22,862.72	86.27%	2013 年 1 月 20 日	1,950.48	否	否
承诺投资项目小计	--	26,500	26,500	7,060.07	22,862.72	--	--	1,950.48	--	--
超募资金投向										
超募资金投向小计	--	0	0			--	--		--	--
合计	--	26,500	26,500	7,060.07	22,862.72	--	--	1,950.48	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>1、募投资项目未能形成预期销量和经济效益。由于受国内外经济形势影响，功率半导体器件市场需求不旺，虽然募投资项目基本达产，但产能没有完全得到释放，故未达到预计销量和效益。</p> <p>2、募投资项目中的技术服务中心建设进度滞后。由于公司技术服务体系和售后服务模式尚能满足各区域不同客户的需要，所以除公司总部外，目前仅在西安购置房产作为西北技术服务中心用房，其他 4 个区域的技术服务中心建设尚未启动。</p>									

项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用 公司超募资金目前尚未使用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用 报告期内不存在募集资金投资项目实施地点变更情况
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用 报告期内不存在募集资金投资项目实施方式调整情况
募集资金投资项目先期投入及置换情况	截止 2010 年 3 月 18 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目实际投资额 313.85 万元，经福建华兴会计师事务所有限公司出具闽华兴所（2010）专审字 H-001 号《关于湖北台基半导体股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》鉴证确认，依据本公司第一届十一次董事会决议通过，使用募集资金置换公司预先投入募集资金项目建设的自筹资金 313.85 万元。2010 年 3 月 23 日，本公司已将 313.85 万元从募集资金专户中转出。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用 报告期内不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用 募集资金投资项目正在实施过程中
尚未使用的募集资金用途及去向	专户存储
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司已及时、真是、准确、完整地披露了募集资金的存放和使用情况。

6、主要控股参股公司分析

公司无控股子公司，公司参股公司情况如下：

序号	参股公司名称	注册资本（万元）	投资股份（股）	持股比例
1	湖北江山华科数字设备科技有限公司	2,000.00	100.00	5.00%
2	中国浦发机械工业股份有限公司	22394.66	40.00	0.18%
3	湖北神电汽车电机股份有限公司	2,073.00	18.80	0.63%

1、湖北江山华科数字设备科技有限公司成立于2007年9月25日，住所为襄阳市高新区火炬大厦17楼，注册资本2,000万元，经营范围为：数控机床及其配件的科技开发、制造、销售、技术改造及维修；汽车电

动助力转向器、伺服电机驱动系统、数字控制机械手模块的科技开发；全电动数字伺服控制注塑机的科技开发、生产；金属加工机械设备的制造、销售与维修。

2、中国浦发机械工业股份有限公司成立于1992年9月22日，住所为上海市浦东新区乳山路98号八层，注册资本22394.66万元，经营范围为：实业投资，经外经贸部批准的进出口业务，国内贸易（除专项规定外），成套设备，汽车（含小轿车）及零部件、房地产开发，技术服务与咨询。

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

三、公司未来发展的展望

“十二五”期间，公司将抓住我国电力电子产业发展和襄阳市建设现代化区域中心城市的有利机遇，致力于电力电子节能技术和应用程度的普及和提升，实现规模扩张和品质飞跃，成为中国最具竞争力的功率半导体提供者，在国际功率半导体领域具有一定影响力。

（一）发展规划

1、专注功率半导体主业，保持平稳快速增长。加快高端（更大功率、大电流高电压）产品的研发和市场化；延展中小功率品种和规模，增强市场的覆盖面和产品的辐射面；加大模块投资，加快向焊接式方向发展；开发FRD、IGBT、IPM等主业相关产品。

2、在国内外对电力电子上下游及同行企业适时展开合资、合作和兼并重组，拓展产业链，实现优势互补，扩大企业规模。

3、发展新型功率器件产品贸易，对一些技术含量和附加值不高、但市场需求较大的产品，采取OEM方式，拓宽产品服务能力。

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

5、研发新技术，开发新产品。研发全压接高压晶闸管技术、FRD芯片技术、IGBT封装技术、焊接式模块、标准功率组件等。以现有产品为基础，着力开发新一代大功率半导体器件，以实现公司的产业升级，扩大高技术产品的产业化水平，培育主要增长点。

6、开拓新市场，开发新客户。拓展更多应用领域，特别是国内的高端客户；通过与国外同行的合作等

多种途径大力拓展国际市场，争取外销部分占公司总销售额的20%。

7、发挥募投项目的产能和技术优势，在募投项目达产基础上，持续技术改造，进一步扩充产能，同步加大市场开发的深度和广度，保障产销平衡。

8、深化产学研合作，在技术研发、试验检测、应用研究等方面深入合作，提档升级，加强产品技术研发和人才培养，为台基的可持续发展提供技术支撑和人才保障。

（二）发展战略

公司将以人才为根本，以创新为动力，继续实施市场战略、质量战略、产品战略和人才战略，围绕发展战略开展各项工作，以促进和保障公司规划目标的实现。

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

2、质量战略。坚持摛柿康编糅的经营理念，以品质为先导，持续提升质量管理体系的运行水平，改善品质，使公司产品及质量管理水平接近、达到国际先进标准，提升公司核心竞争力。

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

4、人才战略。不断完善适合人才引进、成长、提升的文化和机制；广泛吸纳优秀人才，特别是专业技术人才和经营管理人才，提高全员专业素养，增强自主创新能力，保障公司可持续发展。

（三）行业发展的机遇

我国经济在经历了长期的快速增长后，可能进入稳定增长阶段，电力电子行业作为国民经济的基础之一，发展前景广阔。国民经济持续发展、节能减排需求驱动、产业政策大力扶持、国家战略安全需要、经济全球化趋势将推动我国成为大功率半导体器件需求增速最快的市场。

1、国民经济发展带来的机遇

电力是国民经济的支柱产业，随着国民经济的发展，工业用电持续增长，发输配电投资将保持长期快速增长态势。同时，冶金、机械、交通、石化、汽车、船舶、矿山、军工等大量用电行业的发展，对电力电子装置的需求会持续增加，必然带动其核心部件大功率半导体器件制造业的快速发展。

2、节能环保需求带来的机遇

大力推进节能减排，鼓励节能技术的发展及应用是转变增长方式，优化经济结构的主要措施之一。电力电子技术是研究电能高效变换和控制的技术，其节能效应主要体现在电机的斩波调速、风机水泵的交流调速、对新能源的利用以及对过剩能量的贮存等多个方面。大功率半导体器件的广泛应用能够实现对电能的传输转换及最佳控制，提高工业生产效率、大幅度节约电能、降低原材料消耗。

3、国家战略安全带来的机遇

随着国际形势的风云变幻，国防安全的重要性日益突出，军工领域将获得快速的发展，电力电子技术是现代军事和武器装备的核心技术之一，拥有高端先进的电子技术成为强大国防力量的可靠保障，因此，国防军工领域的投资增长和技术升级，必将带动电力电子技术的广泛应用和快速发展。

4、产业政策扶持带来的机遇

电力电子技术是国民经济的重要基础学科之一，国家对电力电子产业的发展高度重视，不断加大政策扶持力度，鼓励和引导电力电子技术的应用。国家撰写的《战略性新兴产业发展规划纲要》鼓励发展的七大战略性新兴产业中，节能环保、新一代信息技术、高端装备制造、新能源、新材料、新能源汽车等六项与电力电子直接相关，国家产业政策的鼓励和扶持无疑为电力电子产业和技术的发展提供了广阔的空间。

5、经济全球化带来的机遇

随着全球经济一体化进程，中国已经成为最大的新兴经济体，形成庞大的供需市场，吸引着国外制造业包括大功率半导体器件产业向中国转移，以及发达国家的物质采购向中国转移，从而带动我国大功率半导体器件的快速发展。同时国外厂商竞相进入中国市场，为中国企业吸收先进技术、推进技术创新提供了良好的机遇。

（四）2013年经营计划

2013 年仍将面临严峻的挑战和广泛的机遇，公司将通过长期的夯实基础和积累优势，力求在产品开发、市场开发上实现新的突破，确保公司经营业绩恢复到稳定增长的轨道。2013 年工作重点：加快市场结构调整，积极开发高端客户和国际市场，提升市场占有率；强化研发和技术创新能力建设，加快新产品投放和品质提升进程；建立 IRIS 管理体系，并保持和维护体系运行；深化信息化管理体系的应用，进一步改善内部控制和成本管理；强化 KPI 目标管理，改善绩效考核评价体系；积极调研、科学规划、有序推进各项项目建设。

（五）可能面对的风险

1、宏观经济的不利波动势必影响电力电子行业的发展

公司主导产品大功率半导体器件广泛应用于钢铁冶金、电机驱动、大功率电源、电焊机、轨道交通、电力传输等量大面广的工业用电领域，公司所处的电力电子行业和宏观经济环境密切相关。我国经济在经历了长期快速的生长后，可能进入稳定增长或增速下滑阶段，虽然公司产品市场需求广泛，但2012年由于受国内外经济形势影响，公司主要经营指标出现了一定程度的下降。尽管公司今后仍将采取各种应对措施，积极开发新产品，努力扩大销售，优化经营管理，强化成本控制，但如果宏观经济或公司下游产业出现周期性波动，公司所处大功率半导体行业的发展仍然会受到阶段性影响，从而有可能引致公司的经营风险。

2、大功率半导体技术与国际先进技术相比存在一定的差距

大功率半导体的核心和尖端技术主要由国外品牌公司掌握，其技术开发和更新速度一直领先，尽管国内企业不断加大技术研发投入，但与国外公司研发投入相比仍然不足，整体技术水平与国际先进技术存在一定的差距。目前国内仅有少数优势企业通过自主创新和技术引进，掌握了部分高端器件的制造技术，大部分企业还停留在中低端器件的制造。同时，国内企业在工艺环境、生产设备、检测设备、试验设备等方面与国际公司存在较大差距，导致产品的一致性、耐久性与国际先进标准之间尚有距离，难以在高端市场与国际品牌公司抗衡。

3、功率半导体企业规模普遍较小，影响了电力电子产业的发展

我国功率半导体器件制造企业多数规模偏小，近年来部分企业虽然加大了技改投资，扩大了生产规模，但由于缺乏长远战略规划，并受到人才、技术、资金、设备的制约，造成大量低水平重复建设，新增产能集中于中低端领域。同时由于部分企业对电力电子应用的必要性和紧迫性认识不足，过于注重价格而不注重大功率半导体器件的品质控制，导致产品价格和质量很难提升。大量的企业在中低端市场过度竞争，冲击了市场秩序，加大了行业整合难度，对国家电力电子产业的长远发展不利。

4、国外企业竞相进入中国市场，加剧了中高端市场的竞争

随着我国经济的持续增长，电力电子技术的应用日益普及和深化，吸引着国外先进企业竞相进入中国市场，由于其在高端器件上具有较大的技术质量优势，在一些重要的应用领域如发输变电、轨道交通、高压变频器等形成垄断，国内只有少数优势企业能够参与竞争，全面与其抗衡尚需时日。国外先进企业实行技术领先战略，对高端产品和核心技术的研发不惜投入，并限制关键技术的输出，对我国大功率半导体厂商在高端器件和应用领域造成很大的竞争压力。

四、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

五、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

公司于2012年12月24日召开了第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，并于2012年12月25日在中国证监会指定信息披露网站刊登了《关于会计政策变更的公告》。本次会计政策变更的具体情况说明如下：

（一）本次会计政策变更情况概述

1、变更日期：2012年10月1日

2、变更原因：为提高物资及成本管理水平和，公司于2012年引入鼎捷软件公司的TOP软件进行财务核算，公司拟对存货涉及的计价方法做出相应变更。

3、变更前相关会计政策：除产成品、在产品以外的原材料、包装物等存货采用计划成本计价核算，月末结转成本差异，并将计划成本调整为实际成本。

4、变更后相关会计政策：公司存货均按照实际成本法核算，发出存货按照月末一次加权平均法结转成本。

（二）本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更涉及的业务范围为公司的存货计价方法，由于以前年度存货的发出计价最终全部调整为实际成本，该项变更不会对公司所有者权益、净利润等指标产生实质性影响，因而该项会计政策变更采用未来适用法进行会计处理。

（三）本次会计政策变更合理性的说明

本次会计政策变更是为了充分利用TOP软件运行平台进行财务核算，达到提升公司物资及成本管理水平的目标，能更恰当地反映公司财务状况和经营成果，提供更可靠、更相关的会计信息，也符合公司实际，符合财政部颁布的《企业会计准则》相关规定。

六、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

（一）公司现金分红政策的制定情况

2012年7月30日，公司召开第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》，公司为制定明确的回报规划，充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利，不断完善董事会、股东大会对公司利润分配事项的决策程序和机制，根据中国证监会发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）等相关要求对公司章程中有关利润分配政策进行修订。2012年8月16日，公司2012年第一次临时股东大会审议通过前述议案，利润分配政策修订后详情如下：

第一百七十七条 公司的利润分配的基本原则：

（一）公司充分考虑对投资者的回报，每年按当年实现的公司可供分配利润规定比例向股东分配股利；

（二）公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；

（三）公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利，或者采取其它法律法规允许的方式进行利润分配；优先采用现金分红的利润分配方式。

第一百七十八条 公司实施利润分配办法，应当遵循以下规定：

1、公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，公司的利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见；

2、公司董事会未作出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见；

3、出现股东违规占用公司资金情况的，公司分红时应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金；

4、公司可根据实际盈利情况及资金需求状况进行中期现金分红；

5、公司每年以现金方式分配的利润不少于每年实现可分配利润的10%，且任何三个连续年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%，具体分红比例由公司董事会根据中国证监会的有关规定和公司经营情况拟定，由公司股东大会审议决定。

6、公司将根据自身实际情况，并结合股东特别是公众投资者、独立董事的意见制定或调整股东回报计划，独立董事应当对此发表独立意见。

第一百七十九条 公司的利润分配决策程序为：

1、公司年度的利润分配方案由公司管理层、董事会结合每一会计年度公司的盈利情况、资金需求、未来的业务发展规划和股东回报规划等提出合理的分红建议和预案，并事先征求独立董事和监事会的意见，独立董事应对分红预案发表独立意见，监事会应对利润分配方案提出审核意见。利润分配预案经二分之一以上独立董事及二分之一以上监事同意后，并经董事会审议通过后提请股东大会审议。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。分红预案经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的二分之一以上表决同意的，即为通过。公司在公告董事会决议时应同时披露独立董事独立意见和监事会的审核意见。

2、在公司当年度盈利且提取法定公积金及弥补以前年度亏损后仍有剩余时，董事会应当作出现金分红预案。在符合前项规定现金分红条件的情况下，董事会根据公司生产经营情况、投资规划和长期发展等需要，未作出现金分红预案的，董事会应当做出详细说明，公司独立董事应当对此发表独立意见。董事会审议后提交股东大会审议。此外，公司应当在定期报告中披露未分红的原因、留存收益的确切用途。

3、公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。有关调整利润分配政策的议案，由全体独立董事及监事会同意并经公司董事会审议后方可提交公司股东大会审议，在股东大会提案中应详细论证和说明原因。审议利润分配政策变更事项时，应经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。

第一百八十条 公司利润分配方案的实施：公司股东大会对利润分配方案作出决议后，董事会须在股东大会召开后2个月内完成除权除息的派发事项。

公司注重对投资者的现金分红回报，各年度利润分配方案的制定和执行均符合相关规则和《公司章程》的规定，履行了相应的审议审批程序，期间公司尊重中小股东的诉求和独立董事的意见，充分保障了中小股东的合法权益。根据中国证监会关于进一步明确与细化上市公司利润分配政策的指导性意见，公司将结合实际情况和投资者意愿，不断完善公司利润分配政策，保持利润分配政策的稳定性和持续性，使投资者对未来分红有更加明确与合理的预期，提升对公司投资者的回报。

（二）利润分配执行情况

2012年4月6日，公司2011年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配预案》：以2011年12月31日公司总股份14,208万股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利6元（含税），共计派发8,524.8万元，剩余

未分配利润结转下一年度。本方案已于2012年4月实施完毕。

公司报告期利润分配方案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致，符合相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

分配预案的股本基数（股）	142,080,000.00
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
以2012年12月31日公司总股份14,208万股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利4元（含税），共计派发5,683.20万元，剩余未分配利润结转下一年度。	

公司近3年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2010年度利润分配和资本公积金转增股本方案：以2010年12月31日公司总股份7,104万股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利6元（含税），共计派发4,262.40万元，剩余未分配利润结转下一年度；以资本公积金转增股本，每10股转增10股，合计转增7,104万股。本方案于2011年4月实施完毕。

2011年度利润分配方案：以2011年12月31日公司总股份14,208万股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利6元（含税），共计派发8,524.8万元，剩余未分配利润结转下一年度。本方案已于2012年4月实施完毕。

2012年度利润分配预案：以2012年12月31日公司总股份14,208万股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利4元（含税），共计派发5,683.20万元，剩余未分配利润结转下一年度。

公司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（%）
2012年	56,832,000.00	58,532,818.27	97.09%
2011年	85,248,000.00	90,039,129.87	94.68%
2010年	42,624,000.00	80,623,377.59	52.87%

七、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

（一）内幕信息知情人管理登记制度的建立情况

为了规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护证券市场“公开、公平、公正”原则，

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深交所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和《公司章程》的有关规定，公司于2010年4月20日召开了第一届董事会第十二次会议，审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》、《外部单位报送信息管理制度》、《重大信息内部报告制度》。根据证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，公司于2012年1月13日召开第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于修订〈内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》。根据《关于2012年创业板上市公司保荐机构在持续督导中落实现场核查工作的通知》规定，公司于2012年7月30日召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于修订〈内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》。

（二）内幕信息知情人管理登记制度的执行情况

1、定期报告披露期间的信息保密工作

公司严格执行内幕信息保密制度，规范信息传递流程。在定期报告披露期间，对于未公开信息，董事会办公室严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整地记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间。经董事会办公室核实无误后，按照相关规定向深交所和湖北证监局报备内幕信息知情人登记情况。

2、投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时，公司证券部在董事会秘书的领导下，负责履行相关的信息保密工作程序。在调研前，先对调研人员的个人信息进行备案，同时要求签署调研承诺书，并承诺在对外出具报告前需经公司证券部认可。在调研过程中，证券部人员认真做好相关记录并由调研者签字确认。

3、其他重大事件的信息保密工作

在其他重大事项（如对外投资等）未披露前，公司及相关信息披露义务人采取保密措施，签订相关保密协议，以保证信息处于可控范围。

报告期内，根据内幕信息“一事一报”的原则，公司报备内幕信息知情人登记表共3份，即年报资料内幕信息知情报告、半年报资料内幕知情人报告、第三季度内幕知情人报告。

（三）报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员以及其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。报告期内公司未发生受到监管部门查处和整改的情形。

八、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
2012年01月10日	公司会议室	实地调研	机构	东兴证券	公司生产经营情况
2012年01月10日	公司会议室	实地调研	机构	北京睿策投资管理有限公司	公司生产经营情况
2012年07月05日	公司会议室	实地调研	其他	深圳证券交易所	了解公司经营发展状况及听取上市公司对监管机构的意见建议
2012年09月27日	公司会议室	实地调研	机构	中天证券	公司生产经营情况
2012年09月27日	公司会议室	实地调研	机构	天相投资顾问公司	公司生产经营情况

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项：无

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况：无

三、破产重整相关事项：无

四、资产交易事项

收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格(万元)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	临时公告披露日期
襄阳市土地储备供应中心	竞得国有建设用地使用权	2012年12月27日取得《成交确认书》	2,258.05	否	《全国工业用地出让最低价标准》国土资发[2006]307号	否	否	2012年12月29日

公司以自有资金参与竞买襄阳市国土资源局《国有建设用地使用权网上挂牌出让公告》（襄土网挂字[2012]90号）宗地编号20129001地块的国有建设用地使用权，该地块位于襄阳市高新技术产业开发区仇家沟路和内环路十字交叉路口的西南角，土地使用性质为工业用地，面积为67,204平方米，出让年限为50年。

2012年12月27日，公司取得襄阳市国土资源局国有建设用地使用权网上挂牌出让《成交确认书》（NO:418454880），该地块成交单价为人民币22.40万元/亩，总价为人民币2,258.0544万元。

五、公司股权激励的实施情况及其影响：无

六、重大关联交易

与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
尼尔国际	董事控制	销售商品	产成品	市场价		105.44	0.39%	按合同	影响较小		无差异

整流器有 限公司	的其他企 业							结算			
合计				--	--	105.44	0.39%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
关联交易必要性、持续性、选择与关联方 (而非市场其他交易方)进行交易的原因				正常销售行为							
关联交易对上市公司独立性的影响				没有影响							
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决 措施(如有)				不存在							

报告期内公司向关联方销售(采购)产品和提供(接受)劳务的情况

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额(万元)	占同类交易金额比例(%)	交易金额(万元)	占同类交易金额比例(%)
尼尔国际整流器有限公司	105.44	0.39%	0	0%
合计	105.44	0.39%	0	0%

七、重大合同及其履行情况：无

八、承诺事项履行情况

公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
发行时所作承诺	1、襄樊新仪元半导体有限责任公司董事长、实际控制人邢雁； 2、襄樊新仪元半导体有限责任公司股东的公司董事、监事或高级管理人员颜家圣、刘晓珊、陈崇林、吴拥军、康进、林庆发和徐遵立 3、公司董事、监事和高级管理人员的关联方(除上述已作出承诺的襄樊新仪元半导体有限责任公司的董事、监事和高级管理人员)骆宗明、张军和张桥	1、自发行人股票上市之日起 36 个月内,本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份,也不由发行人回购本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。 2、自发行人股票上市之日起 36 个月内,本人不转让或者委托他人管理本人在发行人首次公开发行股票前已持有的新仪元公司的股权。 3、自发行人股票上市之日起 36 个月内,本人不转让或者委托他人管理本人在发行人首次公开发行股票前已持有的新仪元公司的	2009 年 11 月 9 日	36 个月	报告期内,上述股东和人员信守承诺,没有违背承诺的行为。

		股权。			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	承诺人严格履行了相应的承诺。				

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	福建华兴会计师事务所有限公司		
境内会计师事务所报酬（万元）	60		
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6		
境内会计师事务所注册会计师姓名	童益恭、冯珺		

是否改聘会计师事务所：否

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况：无

十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况：无

十二、2012 年董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况：无

十三、违规对外担保情况：无

十四、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况：无

十五、其他重大事项的说明：无

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

	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	70,560,000	49.66%					0	70,560,000	49.66%
其他内资持股	70,560,000	49.66%					0	70,560,000	49.66%
其中：境内法人持股	70,560,000	49.66%					0	70,560,000	49.66%
二、无限售条件股份	71,520,000	50.34%					0	71,520,000	50.34%
人民币普通股	71,520,000	50.34%					0	71,520,000	50.34%
三、股份总数	142,080,000	100%					0	142,080,000	100%

报告期内，股份未发生变动。

2、限售股份变动情况

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
襄樊新仪元半导体有限责任公司	70,560,000	0	0	70,560,000	IPO 前发行的股份	2013 年 1 月 21 日
合计	70,560,000	0	0	70,560,000	--	--

二、证券发行与上市情况

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

报告期股东总数	7,239	年度报告披露日前第 5 个交易日末的股东总数	7,045		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股数量	持有有限售条件	质押或冻结情况

				的股份数量	股份状态	数量
襄樊新仪元半导体有限责任公司	境内非国有法人	49.66%	70,560,000	70,560,000		
富华远东有限公司	境外法人	15.16%	21,537,881	0	质押	8,000,000
东方证券股份有限公司	国有法人	3.42%	4,854,894	0		
新疆实盛股权投资管理有限合伙企业	境内非国有法人	1.62%	2,300,247	0		
陈丹华	境内自然人	0.79%	1,120,000	0		
付新强	境内自然人	0.5%	704,787	0		
支燕琴	境内自然人	0.48%	683,860	0		
陈坚	境内自然人	0.37%	532,534	0		
沈素芳	境内自然人	0.35%	497,431	0		
何伟	境内自然人	0.34%	484,325	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				
		股份种类	数量			
富华远东有限公司	21,537,881	人民币普通股	21,537,881			
东方证券股份有限公司	4,854,894	人民币普通股	4,854,894			
新疆实盛股权投资管理有限合伙企业	2,300,247	人民币普通股	2,300,247			
陈丹华	1,120,000	人民币普通股	1,120,000			
付新强	704,787	人民币普通股	704,787			
支燕琴	683,860	人民币普通股	683,860			
陈坚	532,534	人民币普通股	532,534			
沈素芳	497,431	人民币普通股	497,431			
何伟	484,325	人民币普通股	484,325			
中国建设银行—摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	452,853	人民币普通股	452,853			
上述股东关联关系或一致行动的说明	报告期末股东总数为 7,239 户，总股本为 142,080,000 股。其中个人户数为 7,169 户，持有 39,806,056 股；机构户数为 70 户，持有 102,273,944 股。					

2、公司控股股东情况

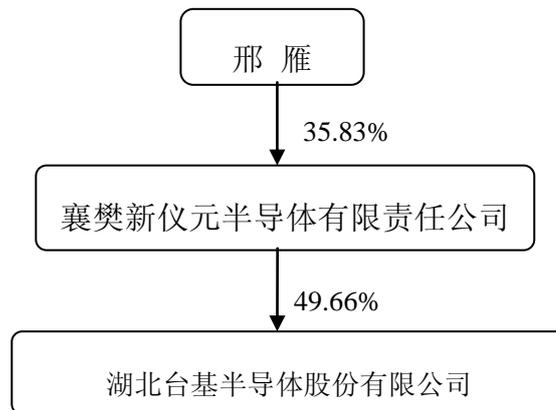
公司控股股东襄樊新仪元半导体有限责任公司，成立于2003年12月12日，注册地址为湖北省襄阳市高

新区追日路2号A座308室，注册号420600000137705，注册资本2,400万元人民币，法定代表人为邢雁，经营范围为对工业实业的投资。新仪元公司持有本公司49.66%的股份，其截至2012年12月31日的总资产为916,169,800.83元，其净利润来源于本公司实现的净利润。新仪元公司是由本公司核心管理、技术、营销人员组建的有限责任公司，现有自然人股东32人。除控股本公司外，新仪元公司没有其他对外投资。

3、公司实际控制人情况

公司实际控制人为邢雁，男，1965年生，中国国籍，无境外居留权，1986年毕业于陕西机械学院半导体专业，研究生学历，高级工程师，工程硕士，中国电器工业协会电力电子分会副理事长，中国电源学会常务理事、中国电工技术学会电力电子学会常务理事。曾任湖北省襄樊市仪表元件厂检验科科长、技术科科长、副总工程师、副厂长、厂长。2004年1月至2008年8月，任襄樊台基半导体有限公司董事长、总经理；2008年8月起任本公司董事长、总经理。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务 或管理活动
富华远东有限公司	王立典、黄兆辉	2003年9月3日		1万元港币	投资本公司
情况说明	富华远东有限公司报告期期初持有本公司 24,537,881 股，均为无限售条件股份，占本公司总股本的 17.27%。2012 年内其通过大宗交易方式出售了所持有的本公司股份 3,000,000 股，占本公司总股本的 2.11%，本公司已于 2012 年 12 月 27 日在中国证监会指定信息披露网站予以公告。截至本报告期末，富华远东有限公司持有本公司 21,537,881 股，均为无限售条件股份，占本公司总股本的 15.16%。				

5、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
襄樊新仪元半导体有限责任公司	70,560,000	2013 年 01 月 21 日	0	IPO 前发行的股份

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	期初持有股票期权数量(股)	其中：被授予的限制性股票数量(股)	期末持有股票期权数量(股)	变动原因
邢雁	董事长、总经理	男	48	2011年9月4日	2014年9月3日	0	0	0	0	0	0	0	
王立典	副董事长	男	57	2011年9月5日	2014年9月3日	0	0	0	0	0	0	0	
颜家圣	董事、副总经理	男	47	2011年9月4日	2014年9月3日	0	0	0	0	0	0	0	
刘晓珊	董事、财务总监	女	56	2011年9月4日	2014年9月3日	0	0	0	0	0	0	0	
黄兆辉	董事	男	59	2011年9月4日	2014年9月3日	0	0	0	0	0	0	0	
陈崇林	董事	男	46	2011年9月4日	2014年9月3日	0	0	0	0	0	0	0	
吴拥军	董事、副总经理	男	43	2011年9月4日	2014年9月3日	0	0	0	0	0	0	0	
肖向锋	独立董事	男	72	2011年9月3日	2014年9月3日	0	0	0	0	0	0	0	
余岳辉	独立董事	男	67	2011年9月3日	2014年9月3日	0	0	0	0	0	0	0	
贾华芳	独立董事	女	51	2011年9月4日	2014年9月3日	0	0	0	0	0	0	0	
陈章旺	独立董事	男	48	2011年9月4日	2014年9月3日	0	0	0	0	0	0	0	
徐遵立	监事会主席	男	49	2011年9月4日	2014年9月3日	0	0	0	0	0	0	0	
林庆发	监事	男	43	2011年9月4日	2014年9月3日	0	0	0	0	0	0	0	
张永	监事	男	36	2011年9月4日	2014年9月3日	0	0	0	0	0	0	0	
康进	副总经理、董秘	男	46	2011年9月4日	2014年9月3日	0	0	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	0	0	--

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

1、董事

公司董事会现由11名董事组成，设董事长1人，副董事长1人，独立董事4人。全体董事均由公司股东大会选举产生，任期至2014年9月。

邢雁，男，1965年生，中国国籍，无境外居留权，1986年毕业于陕西机械学院半导体专业，研究生学历，高级工程师，工程硕士，中国电器工业协会电力电子分会副理事长，中国电源学会常务理事、中国电工技术学会电力电子学会常务理事。曾任湖北省襄樊市仪表元件厂检验科科长、技术科科长、副总工程师、副厂长、厂长。2004年1月至2008年8月，任襄樊台基半导体有限公司董事长、总经理；2008年8月起任本公司董事长、总经理。

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

颜家圣，男，1966年生，中国国籍，无境外居留权，1987年毕业于华中科技大学半导体专业，研究生学历，高级工程师，工程硕士，享受国务院特殊津贴专家，中国电器工业协会电力电子分会副秘书长。曾任湖北省襄樊市仪表元件厂车间主任、副厂长、总工程师；2004年1月至2008年8月，任襄樊台基半导体有限公司董事、副总经理、总工程师；2008年8月起任本公司董事、副总经理、总工程师。

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

黄兆辉，男，1954年生，中国国籍，无境外居留权，1982年毕业于厦门大学经济系会计专业，大学学历，会计师。2004年1月至2008年8月，任襄樊台基半导体有限公司董事；2008年8月起任本公司董事。现任富华远东有限公司董事、襄樊长虹食品城有限公司董事、湖北七里山旅游开发有限公司执行董事。

陈崇林，男，1967年生，中国国籍，无境外居留权，1990年毕业于成都电子科技大学半导体专业，研究生学历，高级工程师，工程硕士，曾任湖北省襄樊市仪表元件厂模块车间主任；2004年1月至2008年8月，任襄樊台基半导体有限公司董事、模块制造部经理。2008年8月起任本公司董事、模块技术总监。

吴拥军，男，1970年生，中国国籍，无境外居留权，1992年毕业于江苏工学院电气技术专业，研究生学历，高级工程师，工程硕士，曾任湖北省襄樊市仪表元件厂试验室主任；2007年4月至2008年8月，任襄

樊台基半导体有限公司董事、晶闸管制造部经理；2008年8月至2011年9月，任晶闸管技术总监。2008年8月起任本公司董事；2011年9月起任本公司副总经理。

肖向锋，男，1941年生，中国国籍，无境外居留权，1966年毕业于北京钢铁学院金属物理系，大学学历，教授级高工，曾在冶金工业部自动化研究设计院工作，曾任电力半导体器件研究设计所所长、科研处处长；现任中国电器工业协会电力电子分会秘书长、北京电力电子学会副理事长、中国电工技术学会电力电子学会理事；2008年8月起任本公司独立董事，2010年8月任珠海万力达电气股份有限公司独立董事，2011年4月任河南森源电气股份有限公司独立董事。肖向锋先生长期从事电力电子器件及电力电子装置的研究、设计和生产，曾数次获得国家和省部级科技进步奖，是享受国务院政府津贴的专家和国家发改委、科技部、信息产业部、北京市等政府部门专家库的专家，多次参加过国家重大项目的评审，参与了上述有关部门重大项目指南的编写。

余岳辉，男，1946年生，中国国籍，无境外居留权，1969年毕业于华中工学院电机系电器专业，大学学历，教授，曾任华中理工大学讲师、副教授、教授，华中科技大学电子科学与技术系功率电子器件研究所所长；2008年8月起任本公司独立董事。余岳辉先生一直从事电力电子器件及技术的教学和科研工作，1993年获国务院政府特殊津贴。

贾华芳，女，1962年生，中国国籍，无境外居留权，1986年毕业于湖北省广播电视大学企业管理专业，硕士学历，副教授，注册会计师、注册税务师，曾在湖北省纺织职工大学任教，现在湖北文理学院管理学院任教，现任湖北文理学院审计处处长、湖北文理学院教育发展基金会秘书长，兼任湖北省高校审计学会副秘书长、襄阳市政府招标投标中心专业评委、襄阳市审计局特约审计员。自2009年2月起任本公司独立董事。贾华芳女士长期从事经济管理教学，具有丰富的金融理论和审计经验。

陈章旺，男，1965年生，中国国籍，无境外居留权，1986年毕业于杭州商学院商业企业管理专业，1998年7月至于2000年12月在香港公开大学工商管理专业进修，教授，硕士生导师，1986年至今在福州大学管理学院从事教学和科研工作，兼任福州大学创意与创业管理研究所所长、民建福建省委经济委员会主任、中国管理学会营销管理专业委员会委员、中国零售研究中心学术委员会委员、福建省服务标准化技术委员会委员、福建省城市经济研究会常务理事、福建省价格协会常务理事、福建省学习科学学会继续教育委员会。主要从事零售业营销、品牌管理、顾客价值等方面的研究，在整合营销传播、零售和品牌管理等方面具有丰富的实战经验，曾为省内外40多家企业设计过整合营销传播计划。主持过1项国家社科基金项目，7项省、校级纵向科研课题及多项重大横向科研课题。

2、监事

公司监事会现由3名监事组成，其中股东代表监事2人，职工代表监事1人。本届监事会成员任期至2014年9月。

徐遵立，男，1964年生，中国国籍，无境外居留权，工程硕士，高级工程师，2007年4月至2008年8月任襄樊台基半导体有限公司董事、营销总监；2008年8月至2011年9月任本公司监事，自2008年8月起任本公司营销总监，2011年9月起任本公司监事会主席。

林庆发，男，1970年生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，2007年4月至2008年8月，任襄樊台基半导体有限公司监事、人力资源部部长；2008年8月至2011年9月任本公司监事会主席，自2008年8月起任本公司人力资源部部长，2011年9月起任本公司监事。

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

3、高级管理人员

邢雁，2011年9月续聘为公司总经理，任期三年，简历见前述董事介绍。

颜家圣，2011年9月续聘为公司副总经理，任期三年，简历见前述董事介绍。

刘晓珊，2011年9月续聘为公司财务总监，任期三年，简历见前述董事介绍。

吴拥军，2011年9月聘为公司副总经理，任期三年，简历见前述董事介绍。

康进，男，1967年生，中国国籍，无境外居留权，1987年毕业于湖北大学经济管理系，大专学历，经济师，曾任湖北省襄樊市仪表元件厂办公室主任；2004年1月至2008年8月，任襄樊台基半导体有限公司董事会秘书、行政总监；2007年4月至2008年8月，任襄樊台基半导体有限公司董事兼董事会秘书；自2008年8月起任本公司董事会秘书；2010年2月任公司副总经理。2011年9月续聘为公司副总经理兼董事会秘书，任期三年。

公司董事、监事和高级管理人员均未受过证券监管机构的处罚。

在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
邢雁	襄樊新仪元半导体有限责任公司	董事长	2003年12月12日		否
颜家圣	襄樊新仪元半导体有限责任公司	董事	2003年12月12日		否
刘晓珊	襄樊新仪元半导体有限责任公司	董事	2003年12月12日		否

陈崇林	襄樊新仪元半导体有限责任公司	董事	2003 年 12 月 12 日		否
吴拥军	襄樊新仪元半导体有限责任公司	董事	2007 年 04 月 02 日		否
徐遵立	襄樊新仪元半导体有限责任公司	董事	2007 年 04 月 02 日		否
林庆发	襄樊新仪元半导体有限责任公司	监事	2007 年 04 月 02 日		否
康进	襄樊新仪元半导体有限责任公司	董事	2007 年 04 月 02 日		否
王立典	富华远东有限公司	董事	2003 年 09 月 03 日		否
黄兆辉	富华远东有限公司	董事	2003 年 09 月 03 日		否

在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王立典	惠勇实业有限公司	董事长	1987 年 01 月 19 日		是
黄兆辉	襄樊长虹食品城有限公司	董事	2008 年 06 月 02 日		否
	福建君科投资集团有限公司	执行董事	2005 年 01 月 03 日		否
	湖北七里山旅游开发有限公司	执行董事	2010 年 08 月 02 日		否
肖向锋	中国电器工业协会电力电子分会	秘书长	2000 年 09 月 01 日	2013 年 12 月 01 日	是
	北京电力电子学会	副理事长	2004 年 03 月 02 日		否
	中国电工技术学会电力电子学会	理事	2008 年 07 月 10 日		否
	珠海万力达电气股份有限公司	独立董事	2010 年 08 月 06 日	2013 年 08 月 06 日	是
	河南森源电气股份有限公司	独立董事	2011 年 04 月 06 日	2014 年 04 月 06 日	是
余岳辉	华中科技大学	教授	1993 年 05 月 03 日		是
	中国电工技术学会电力电子学会	常务理事	1996 年 05 月 01 日	2012 年 10 月 08 日	否
	武汉电源学会	常务理事	2004 年 10 月 01 日	2012 年 11 月 01 日	否
贾华芳	湖北文理学院审计处	副教授、处长	2010 年 10 月 01 日		是
	湖北文理学院教育发展基金会	秘书长	2007 年 06 月 01 日		否
	湖北省高校审计学会	副秘书长	2011 年 02 月 01 日		否
	襄阳市政府招标投标中心	专业委员	2005 年 06 月 01 日		否
	襄阳市审计局	特约审计员	2001 年 02 月 01 日		否
陈章旺	福州大学管理学院	教授、硕士生导师、所长	2008 年 11 月 01 日		是
	中国管理学会营销管理专业委员会	委员	2009 年 08 月 03 日		否
	中国零售研究中心学术委员会	委员	2009 年 03 月 02 日		否

民建福建省委经济委员会	主任	2012 年 11 月 01 日		否
福建省服务标准化技术委员会	委员	2011 年 07 月 01 日		否
福建省城市经济研究会	常务理事	2005 年 09 月 05 日		否
福建省价格协会	常务理事	2003 年 10 月 08 日		否
福建省学习科学学会继续教育委员会	常务理事	2012 年 01 月 02 日		否
福州大学创意与创业管理研究所	所长	2009 年 10 月 01 日		否

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事报酬经薪酬与考核委员会审核、董事会审议通过后股东大会审议，监事报酬经薪酬与考核委员会审核、监事会审议通过后股东大会审议，高级管理人员报酬经薪酬与考核委员会审核后董事会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	《湖北台基半导体股份有限公司章程》、《湖北台基半导体股份有限公司薪酬与考核委员会工作细则》和《湖北台基半导体股份有限公司高级管理人员薪酬及考核考评办法》
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	本报告期实际支付董事、监事和高级管理人员报酬总额为 210.89 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
邢雁	董事长、总经理	男	48	现任	348,594.00	0.00	348,594.00
王立典	副董事长	男	57	现任	50,000.00	0.00	50,000.00
颜家圣	董事、副总经理	男	47	现任	316,979.00	0.00	316,979.00
刘晓珊	董事、财务总监	女	56	现任	216,784.00	0.00	216,784.00
黄兆辉	董事	男	59	现任	50,000.00	0.00	50,000.00
陈崇林	董事	男	46	现任	127,625.60	0.00	127,625.60
吴拥军	董事、副总经理	男	43	现任	214,893.00	0.00	214,893.00
肖向锋	独立董事	男	72	现任	63,000.00	0.00	63,000.00
余岳辉	独立董事	男	67	现任	63,000.00	0.00	63,000.00
贾华芳	独立董事	女	51	现任	63,000.00	0.00	63,000.00
陈章旺	独立董事	男	48	现任	63,000.00	0.00	63,000.00

徐遵立	监事会主席	男	49	现任	144,483.20	0.00	144,483.20
林庆发	监事	男	43	现任	132,315.60	0.00	132,315.60
张永	监事	男	36	现任	59,365.00	0.00	59,365.00
康进	副总、董秘	男	46	现任	195,819.00	0.00	195,819.00
合计	--	--	--	--	2,108,858.40	0.00	2,108,858.40

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况：无

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况：无

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）：无

六、公司员工情况

截止2012年12月31日，公司共有在册员工694人，具体结构分布如下：

岗位类别	员工人数（人）	占总人数的比例（%）
技术人员	103	14.84
管理人员	99	14.27
营销人员	52	7.49
生产及其他辅助人员	440	63.40
合计	694	100
学历类别	员工人数（人）	占总人数的比例（%）
本科及以上学历	107	15.42
大专	203	29.25
其他	384	55.33
合计	694	100

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司在深圳证券交易所和湖北证监局的监督和指导下，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深交所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定，不断完善由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的公司治理结构，健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书等相关制度，加强内部控制体系建设和管理，进一步提高公司治理水平。公司治理状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律、法规和规范性文件的要求。

（一）独立性

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

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

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

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

4、机构独立。公司不断完善以股东大会、董事会、监事会、经理层为架构的法人治理结构，严格按照《公司法》、《公司章程》的规定履行各自的职责；建立了适应自身发展需要的组织结构，并根据企业发展情况调整优化，制定了较为完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责开展工作，相互独立、协作和制约。

5、业务独立。公司具备独立、完整的产供销系统，拥有独立的决策和执行机构，拥有独立的业务系统；独立地对外签署合同，独立采购、生产并销售公司产品；具有面向市场的自主经营能力；公司股东及

其控制的其他企业没有从事与公司相同或相近的业务。

（二）股东与股东大会

公司按照《深交所创业板上市公司规范运作指引》和公司《股东大会议事规则》等规定，根据公司经营发展情况召集、召开股东大会，公平对待所有股东，确保全体股东享有平等地位，充分行使自身权力。2012年公司召开了二次股东大会（2011年度股东大会、2012年第一次临时股东大会），会议均由董事会召集和召开。

（三）董事和董事会

董事会严格按照《董事会议事规则》等制度召开会议，开展工作，确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。2012年董事会共召开了六次会议。董事会下设的审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会依据各专业委员会工作细则运作，结合公司实际情况，就专业性事项进行研究，提出意见和建议，供董事会决策参考。

（四）监事和监事会

监事会严格按照《监事会议事规则》召开会议，检查、监督公司内控制度运行情况，对公司董事、高级管理人员、财务人员履行职责的合法性、合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。2012年监事会共召开了五次会议。监事会成员列席了历次董事会和股东大会。

（五）绩效评价机制

董事会薪酬与考核委员会负责对公司的董事、监事、高级管理人员进行绩效考核，建立并逐步完善公正、透明的绩效评价标准和激励约束机制。《公司章程》明确规定了高级管理人员的履职行为、权限和职责，高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律、法规的规定，现有的考核及激励约束机制符合公司的发展情况。

（六）独立董事履职情况

公司独立董事按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等规定，独立、客观、公正地履行职责，出席和列席了报告期内历次董事会和股东大会，对董事会议案和股东大会议案进行认真审议，根据相关规定对公司的重大事项发表独立意见。2012年度，独立董事未对董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。独立董事通过实地考察和内外调研，运用其专业知识和经验特长，为公司经营和发展提出合理化意见和建议。

（七）信息披露情况

公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定巨潮资讯网为公司信息披露的网站，指定《证券时报》作为公司信息披露的报纸，真实、准确、及时、完整地披露公司信息，确保所有投资者公平获取公司信息。公司建立了《投资者关系管理制度》，加强与投资者的沟通，促进投资者对公司的了解和认同。在信息管理和信息披露工作中，准确把握规则，及时报告请示，做到精益求精，不出纰漏。同时，公司制定了相应的保密制度，与相关人员签订了保密协议，对公司保密事项、保密范围、保密措施以及责任追究等方面做出具体规定和约定。2012年度公司信息披露的内部控制得到了有效执行。

（八）相关利益者情况

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，认真履行社会责任，实现股东、员工、社区、政府部门等各方利益的协调平衡，公司与客户和供应商建立了长期良好、平等互利的合作关系、各方合力共同推动公司持续、健康地发展。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站 查询索引	会议决议刊登的信息披露 日期
2011 年度股东大会	2012 年 04 月 06 日	http://www.cninfo.com.cn/	2012 年 04 月 07 日

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站 查询索引	会议决议刊登的信息披露 日期
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 08 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn/	2012 年 08 月 17 日

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站 查询索引	会议决议刊登的信息披露 日期
第二届董事会第三次会议	2012 年 01 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn/	2012 年 01 月 14 日
第二届董事会第四次会议	2013 年 03 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn/	2012 年 03 月 13 日

第二届董事会第五次会议	2012 年 04 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn/	2012 年 04 月 19 日
第二届董事会第六次会议	2012 年 07 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn/	2012 年 07 月 31 日
第二届董事会第七次会议	2012 年 10 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn/	2012 年 10 月 24 日
第二届董事会第八次会议	2012 年 12 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn/	2012 年 12 月 25 日

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为进一步健全公司信息披露管理制度，保证年报信息披露内容的真实、准确和完整，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》的有关规定，公司于 2010 年 4 月 20 日召开第一届董事会第十二次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。该制度自审议通过之日起开始实施，并在实施过程中得到了有效的执行。本报告期，公司未发生年报信息披露重大差错责任。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动未发现公司存在风险，公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 07 日
审计机构名称	福建华兴会计师事务所有限公司
审计报告文号	闽华兴所（2013）审字 H-002 号

审计报告正文

审 计 报 告

闽华兴所（2013）审字H-002号

湖北台基半导体股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖北台基半导体股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2012年12月31日的资产负债表，2012年度的利润表、现金流量表和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贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）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2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

福建华兴会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

（授权签字副主任会计师）

中国注册会计师：

中国福州市

二〇一三年三月七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、资产负债表

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	502,790,421.96	540,486,585.06
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	52,184,597.17	52,022,056.43
应收账款	31,669,790.12	29,468,266.48
预付款项	13,942,201.59	11,703,027.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	10,089,041.09	13,900,931.52
应收股利		
其他应收款	99,701.49	34,501.95
买入返售金融资产		
存货	94,589,636.91	108,911,481.44
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		4,736,752.11
流动资产合计	705,365,390.33	761,263,602.62
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,300,000.00	1,300,000.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	172,527,822.38	132,610,047.90
在建工程	20,177,633.11	41,282,489.11
工程物资		

固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	14,814,273.23	13,993,708.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,478,608.70	1,759,458.27
其他非流动资产		
非流动资产合计	210,298,337.42	190,945,703.33
资产总计	915,663,727.75	952,209,305.95
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	46,970,838.44	51,572,130.58
预收款项	4,294,218.90	5,779,274.32
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,336,146.09	6,869,542.73
应交税费	1,862,153.83	2,640,035.19
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,702,251.07	4,136,474.20
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	998,547.78	998,547.78
流动负债合计	63,164,156.11	71,996,004.80
非流动负债：		

长期借款	0.00	0.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	5,772,932.73	6,771,480.51
非流动负债合计	5,772,932.73	6,771,480.51
负债合计	68,937,088.84	78,767,485.31
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	142,080,000.00	142,080,000.00
资本公积	563,478,793.66	563,478,793.66
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	30,376,984.53	24,523,702.70
一般风险准备		
未分配利润	110,790,860.72	143,359,324.28
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	846,726,638.91	873,441,820.64
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	846,726,638.91	873,441,820.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计	915,663,727.75	952,209,305.95

2、利润表

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	269,672,212.49	322,939,014.03
其中：营业收入	269,672,212.49	322,939,014.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	202,484,191.95	216,884,615.73
其中：营业成本	177,493,426.72	199,035,880.48
利息支出		
手续费及佣金支出		

退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,412,807.76	700,012.96
销售费用	10,366,704.40	9,368,609.43
管理费用	28,449,000.35	22,117,033.25
财务费用	-15,432,381.72	-14,922,460.95
资产减值损失	194,634.44	585,540.56
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	17,491.98	12,721.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	67,205,512.52	106,067,119.74
加：营业外收入	1,910,012.78	3,478,644.06
减：营业外支出	219,365.13	3,458,127.94
其中：非流动资产处置损失	98,515.13	3,371,441.94
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	68,896,160.17	106,087,635.86
减：所得税费用	10,363,341.90	16,048,505.99
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	58,532,818.27	90,039,129.87
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	58,532,818.27	90,039,129.87
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.412	0.6337
（二）稀释每股收益	0.412	0.6337
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	58,532,818.27	90,039,129.87
归属于母公司所有者的综合收益	58,532,818.27	90,039,129.87

总额		
归属于少数股东的综合收益总额		

3、现金流量表

项目	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	202,624,053.35	198,406,151.19
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	20,363,711.89	11,820,756.78
经营活动现金流入小计	222,987,765.24	210,226,907.97
购买商品、接受劳务支付的现金	53,827,730.46	114,009,902.99
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	34,817,990.54	33,561,359.77
支付的各项税费	26,679,592.78	26,757,125.70
支付其他与经营活动有关的现金	18,652,444.18	13,875,459.29
经营活动现金流出小计	133,977,757.96	188,203,847.75
经营活动产生的现金流量净额	89,010,007.28	22,023,060.22

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	17,491.98	12,721.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,000.00	3,218,248.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	27,491.98	3,230,969.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,408,045.22	94,868,366.33
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	41,408,045.22	94,868,366.33
投资活动产生的现金流量净额	-41,380,553.24	-91,637,396.76
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,727,166.54	5,591,196.37
筹资活动现金流入小计	4,727,166.54	5,591,196.37
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	85,248,000.00	42,624,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	82,556.41	4,743,074.19
筹资活动现金流出小计	85,330,556.41	47,367,074.19
筹资活动产生的现金流量净额	-80,603,389.87	-41,775,877.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-32,973,935.83	-111,390,214.36

加：期初现金及现金等价物余额	535,759,418.52	647,149,632.88
六、期末现金及现金等价物余额	502,785,482.69	535,759,418.52

4、所有者权益变动表

本期金额

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	142,080,000.00	563,478,793.66			24,523,702.70		143,359,324.28		873,441,820.64	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	142,080,000.00	563,478,793.66			24,523,702.70		143,359,324.28		873,441,820.64	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					5,853,281.83		-32,568,463.56		-26,715,181.73	
(一) 净利润							58,532,818.27		58,532,818.27	
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							58,532,818.27		58,532,818.27	
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					5,853,281.83		-91,101,281.83		-85,248,000.00	
1. 提取盈余公积					5,853,281.53		-5,853,281.83			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-85,248,000.00		-85,248,000.00	
4. 其他										

(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	142,080,000.00	563,478,793.66			30,376,984.53		110,790,860.72			846,726,638.91

上年金额

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	71,040,000.00	634,518,793.66			15,519,789.71		104,948,107.40			826,026,690.77
加: 同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	71,040,000.00	634,518,793.66			15,519,789.71		104,948,107.40			826,026,690.77
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	71,040,000.00	-71,040,000.00			9,003,912.99		38,411,216.88			47,415,129.87
(一) 净利润							90,039,129.87			90,039,129.87
(二) 其他综合收益										
上述 (一) 和 (二) 小计							90,039,129.87			90,039,129.87
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					9,003,912.99		-51,627,912.99			-42,624,000.00
1. 提取盈余公积					9,003,912.99		-9,003,912.99			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-42,624,000.00			-42,624,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	71,040,000.00	-71,040,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	71,040,000.00	-71,040,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	142,080,000.00	563,478,793.66			24,523,702.70		143,359,324.28			873,441,820.64

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

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

经中国证券监督管理委员会证监许可字[2009]1462号文核准,公司公开发行1,500万股人民币普通股(A股),发行价格为每股人民币41.30元,并于2010年1月20日于深圳证券交易所挂牌上市。公司收到社会

公众股东缴入的出资款人民币61,950万元，扣除发行费用后实际募集资金净额为人民币58,805.30万元，其中：增加公司注册资本和股本均为人民币1,500.00元，增加资本公积人民币57,305.30万元，公司的注册资本和股本均从人民币4,420.00万元增加到5,920.00元。该事项业经福建华兴会计师事务所有限公司于2010年1月12日以闽华兴所(2010)验字H-001号《验资报告》审验。

根据2010年4月14日公司股东大会决议和修改后的公司章程规定，以2010年1月20日公司首次公开发行股票并在创业板上市后的总股份5,920万股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利4元（含税），共计派发2,368万元，以资本公积转增股本，每10股转增2股，共计转增1,184万股，注册资本和股本均增至7,104万元。该事项业经福建华兴会计师事务所有限公司审验，并于2010年5月4日出具闽华兴所（2010）验H-002号验资报告。

根据2011年4月12日公司股东大会决议以及修改后的章程规定，以2010年12月31日的总股份7,104万股为基数，以资本公积转增股本每10股转增10股，共计转增7,104万股，注册资本和股本均增至14,208万元。该事项业经福建华兴会计事务所审验，并于2011年4月21日出具了闽华兴所（2011）验字H-003号验资报告。

2、公司的业务性质和主要经营活动

公司业务性质：大功率半导体器件制造业。

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

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司编制的2011年12月31日的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

公司会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

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

(2) 非同一控制下的企业合并

非同一控制下的控股合并中,购买方应当按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和以及购买方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,于发生时计入当期费用。

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

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并类型、范围、程序及方法

A、合并类型

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并

① 同一控制下的企业合并

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

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

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

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

② 非同一控制下的企业合并

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在合并资产负债表日的金额进行编制合并报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

B、合并范围

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

① 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；

- ② 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- ③ 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- ④ 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

C、合并程序及方法

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由公司编制。

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

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

子公司中的少数股东权益应与公司的权益分开确定，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额，在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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

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

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

无

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

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

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

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

（3）对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动，计入当期损益。

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

（2）外币财务报表的折算：无

9、金融工具

（1）金融工具的分类

金融工具分为下列五类

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；

B、持有至到期投资；

C、贷款和应收款项；

- D、可供出售金融资产；
- E、其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

金融工具的计量方法

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

B、持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。实际利率与票面利率差别很小的，可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

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

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

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

E、其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，除《企业会计准则第22号——金融工具确认与计量》第三十三条规定的三种情况外，按摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

情形	确认结果
----	------

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

A、金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

B、金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

B、公司与债权人之间签订协议(不涉及债务重组所指情形)，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试。

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

期末，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，认定该可供出售金融资产已发生减值，并确认减值损失。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损失。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

公司确认坏账的标准是：

因债务人破产，依照法律程序清偿后，确定无法收回的应收款项；

因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确定无法收回的应收款项；

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

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

	项中计提坏账准备。
--	-----------

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	50%	30%
3—4 年	50%	30%
4—5 年	50%	30%
5 年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

11、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

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

(4) 存货的盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

的份额作为长期股权投资的初始投资成本。同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时的资产、负债评估价值调整账面价值的，母公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价的差额调整所有者权益。②非同一控制下的企业合并，购买方在购买日应当按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询的中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：①以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议价值不公允的除外。④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。⑥企业进行公司制改造，对资产、负债的账面价值按照评估价值调整的，长期股权投资应以评估价值作为改制时的认定成本。

(2) 后续计量及损益确认

A、成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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

以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20% 以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资期末按账面价值与可收回金额孰低计价。

采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资发生减值时，公司将该长期股权投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

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

转回。

13、投资性房地产

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

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

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

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

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的房屋及建筑物、机器设备、电子设备、器具及家具、运输设备。固定资产的计价方法：固定资产按照成本进行初始计量。投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。企业对固定资产使用过程中发生的更新改造支出、大修理费用等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。非货币

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产，A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；B、承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；C、即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75%以上；D、承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；E、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。在租赁开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	估计残值率	年折旧率
房屋建筑物	20年	10%	4.5%
构筑物	10年	0-10%	9-10%
生产用机器设备	10年	10%	9%
电子设备、器具及家具	5年	10%	18%
办公设备	5年	10%	18%
交通及运输设备	5年	10%	18%

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	10%	4.5%
机器设备	10	10%	9%
电子设备	5	10%	18%
运输设备	5	10%	18%

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

15、在建工程

(1) 在建工程的类别：按具体工程项目分类。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件，开始资本化

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

B、借款费用已发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本。

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本计量。购入的无形资产，其实际成本按实际支付的价款确定。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

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

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

(2) 无形资产减值准备的计提

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

(3) 内部研究开发项目支出的核算

按研究开发项目单独核算。

18、长期待摊费用

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

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿时，或者补偿金额在基本确定能收到时，作

为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

20、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- A、相关的经济利益很可能流入企业；
- B、收入的金额能够可靠地计量。

(3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理

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

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

21、政府补助

(1) 类型

财政贴息、研究开发补贴、政策性补贴。

(2) 会计处理方法

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

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

B、用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

A、公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。B、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产；①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。C、对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

A、除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企

业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。B、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。（4）所得税费用计量公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税 A、企业合并；B、直接在所有者权益中确认的交易或事项。（5）递延所得税资产的减值 A、在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应减记当期的所得税费用。B、在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

23、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

A、承租人的会计处理

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

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

B、出租人的会计处理

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

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

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

24、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

公司按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。于资产负债表日，持有待售的非流动资产按其资产类别分别列于各资产项目中。

25、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

为全面提升公司的管理水平，公司于2012年开始引入鼎捷软件股份有限公司的TOP GP V5.2 软件系统，自2012年10月1日起，公司除产成品、在产品以外的原材料、包装物等存货发出计价方法由计划成本法调整为月末一次加权平均法，变更后公司存货发出计价方法均为月末一次加权平均法。本次会计政策变更已经公司第二届董事会第八次会计审议并通过。

由于以前年度存货采用计划成本计价核算，月末结转成本差异，最终将计划成本调整为实际成本，该

项变更不会对公司所有者权益、净利润等指标产生实质性影响，因而该项会计政策变更采用未来适用法进行会计处理。

单位：元

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
为全面提升公司的管理水平,公司于 2012 年开始引入鼎捷软件股份有限公司的 TOP GP V5.2 软件系统	公司第二届董事会第八次会计审议并通过。	存货	

(2) 会计估计变更： 无

26、前期会计差错更正： 无

27、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(1) 主要资产减值准备确定方法

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

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

B、经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，

从而对企业产生不利影响；

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

D、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

E、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

F、企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期；

G、企业所有者权益的账面价值远高于其市值；

H、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。若存在减值迹象的，公司估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，按差额计提资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。具体见相关科目。

(2) 商誉

商誉是指在同一控制下的企业合并下，购买方的合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。初始确认后的商誉，应当以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

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

（3）职工薪酬

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

A、辞退福利

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

B、其他方式的职工薪酬

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

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%

营业税	提供应税劳务过程中产生的应税收入额	5%
城市维护建设税	应交增值税、营业税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应交增值税、营业税额	3%
地方教育费附加	应交增值税、营业税额	2%

2、税收优惠及批文

根据2011年10月13日湖北省科学技术厅下发“鄂认定办（2011）16号”文，公司通过湖北省第一批高新技术企业复审，高新技术企业证书编号为GF201142000298，发证时间为2011年10月13日，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例，公司2012年度所得税实际执行税率为15%。

六、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	5,045.89	--	--	2,899.89
人民币	--	--	5,045.89	--	--	2,899.89
银行存款:	--	--	502,780,436.80	--	--	535,756,518.63
人民币	--	--	502,780,436.80	--	--	535,756,518.63
其他货币资金:	--	--	4,939.27	--	--	4,727,166.54
人民币	--	--	4,939.27	--	--	4,727,166.54
合计	--	--	502,790,421.96	--	--	540,486,585.06

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

其他货币资金期末数4,939.27元，系公司为取得信用证存入银行的保证金，属使用受限款项。除上述款项之外，公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	52,184,597.17	52,022,056.43
合计	52,184,597.17	52,022,056.43

(2) 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中国诚通金属（集团）公司	2012年07月09日	2013年01月09日	2,000,000.00	
河南森源电气股份有限公司	2012年07月08日	2013年01月08日	1,100,000.00	
辽宁九洲建设工程有限公司	2012年07月08日	2013年01月08日	740,000.00	
杭州鹏安金属材料配送有限公司	2012年07月31日	2013年01月31日	600,000.00	
北京三得普华科技有限责任公司	2012年08月28日	2013年02月28日	576,000.00	
合计	--	--	5,016,000.00	--

3、应收利息

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	13,900,931.52	11,223,424.65	15,035,315.08	10,089,041.09
合计	13,900,931.52	11,223,424.65	15,035,315.08	10,089,041.09

应收利息期末余额系募集资金定期存款未到期预提的本期应收利息。

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								

账龄组合	33,499,754.60	100%	1,829,964.48	5.46%	31,106,764.92	100%	1,638,498.44	5.27%
组合小计	33,499,754.60	100%	1,829,964.48	5.46%	31,106,764.92	100%	1,638,498.44	5.27%
合计	33,499,754.60	--	1,829,964.48	--	31,106,764.92	--	1,638,498.44	--

应收账款种类的说明：期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	32,704,475.60	97.63%	1,635,223.78	29,966,040.19	96.33%	1,498,302.01
1 至 2 年	290,259.00	0.87%	29,025.90	101,104.93	3.25%	101,010.49
2 至 3 年	433,976.00	1.3%	130,192.80	130,619.80	0.42%	39,185.94
3 年以上	71,044.00	0.21%	35,522.00			
合计	33,499,754.60	--	1,829,964.48	31,106,764.92	--	1,638,498.44

(2) 应收账款中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(%)
南京理工大学	客户	3,499,980.00	1 年以内	10.45%
西安开天电力电子技术有限公司	客户	2,405,111.54	1 年以内	7.18%
浙江正泰电器股份有限公司	客户	2,127,147.00	1 年以内	6.35%
东阳宏泰电器有限公司	客户	1,591,709.95	1 年以内	4.75%
杭州因达电炉有限公司	客户	1,196,296.26	1 年以内	3.57%
合计	--	10,820,244.75	--	32.3%

(3) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
尼尔国际整流器有限公司	关键管理人员控制的其他企业	89,745.63	0.27%

合计	--	89,745.63	0.27%
----	----	-----------	-------

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	104,948.94	100%	5,247.45	5%	36,581.00	100%	2,079.05	5.68%
组合小计	104,948.94	100%	5,247.45	5%	36,581.00	100%	2,079.05	5.68%
合计	104,948.94	--	5,247.45	--	36,581.00	--	2,079.05	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	104,984.94	100%	5,247.45	31,581.00	86.33%	1,579.05
1 至 2 年				5,000.00	13.67%	500.00
合计	104,984.94	--	5,247.45	36,581.00	--	2,079.05

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
襄阳市榕庭迎宾馆有限公司	供应商	50,000.00	一年以内	47.64%
湖北晟乾人科技有限公司	供应商	35,000.00	一年以内	33.35%
备用金	员工	17,600.00	一年以内	16.77%
襄樊华润燃气有限公司	供应商	2,000.00	一年以内	1.91%
陕西西部现代物业管理有限公司	供应商	348.94	一年以内	0.33%

合计	--	104,938.94	--	100%
----	----	------------	----	------

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	12,702,201.59	91.11%	9,439,312.61	80.66%
1 至 2 年	336,000.00	2.41%	2,229,830.00	19.05%
2 至 3 年	874,000.00	6.27%		
3 年以上	30,000.00	0.22%	33,885.02	0.29%
合计	13,942,201.59	--	11,703,027.63	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
襄阳高新技术产业开发区管理委员会	政府部门	6,644,800.00	2012 年 09 月 30 日	预付购地款
襄阳市国土资源交易中心	政府部门	2,300,000.00	2012 年 12 月 30 日	预付购地款
成都青洋电子材料有限公司	供应商	2,653,122.05	2011 年 12 月 30 日	先款后货
西安电力电子技术研究所	供应商	804,000.00	2010 年 10 月 09 日	先款后货
武汉冷通冷气工程有限公司	供应商	325,000.00	2012 年 07 月 23 日	先款后货
合计	--	12,726,922.05	--	--

7、存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	29,326,185.65	80,584.03	29,245,601.62	47,760,556.82	170,363.27	47,590,193.55
在产品	6,526,683.76		6,526,683.76	44,398,755.47		44,398,755.47
库存商品	13,846,566.61		13,846,566.61	16,922,532.42		16,922,532.42

自制半成品	44,970,784.92		44,970,784.92			
合计	94,670,220.94	80,584.03	94,589,636.91	109,081,844.71	170,363.27	108,911,481.44

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	170,363.27			89,779.24	80,584.03
合 计	170,363.27			89,779.24	80,584.03

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	生产工艺调整导致部分原材料暂无领用生产, 需求量下降, 同时该部分原材料价格下降	生产领用	0.31%

8、其他流动资产

8 项目	期末数	期初数
待认证抵扣进项税额		4,736,752.11
合计		4,736,752.11

9、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	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
中国浦发机械工业股份有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00	0.18%	0.18%				17,491.98
湖北神电汽车电机股份有限公司	成本法	188,000.00	188,000.00		188,000.00	0.63%	0.63%		188,000.00		
湖北江山华科数字设备科技	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	5%	5%				

有限公司											
合计	--	1,488,000.00	1,488,000.00		1,488,000.00	--	--	--	188,000.00		17,491.98

10、固定资产

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	156,921,459.93	54,518,105.93		309,976.00	211,129,589.86
其中：房屋及建筑物	39,227,504.64	26,984,120.77			66,211,625.41
机器设备	108,989,335.42	22,978,681.74		209,976.00	131,758,041.16
运输工具	5,622,157.61			100,000.00	5,522,157.61
电子设备	2,015,162.26	2,712,541.90			4,727,704.16
办公家具		1,842,761.52			1,842,761.52
构造物	1,067,300.00				1,067,300.00
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	24,311,412.03		14,502,294.95	211,939.50	38,601,767.48
其中：房屋及建筑物	2,721,309.00		2,777,287.43		5,498,596.43
机器设备	18,297,114.97		10,157,258.14	162,439.50	28,291,933.61
运输工具	2,263,948.56		770,245.55	49,500.00	2,984,694.11
电子设备	771,707.50		488,699.41		1,260,406.91
办公家具			207,877.77		207,877.77
构造物	257,332.00		100,926.65		358,258.65
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	132,610,047.90	--			172,527,822.38
其中：房屋及建筑物	36,506,195.64	--			60,713,028.98
机器设备	90,692,220.45	--			103,466,107.55
运输工具	3,358,209.05	--			2,537,463.50
电子设备	1,243,454.76	--			3,467,297.25
办公家具		--			1,634,883.75
构造物	809,968.00	--			709,041.35
电子设备		--			
办公家具		--			

构造物		--	
五、固定资产账面价值合计	132,610,047.90	--	172,527,822.38
其中：房屋及建筑物	36,506,195.64	--	60,713,028.98
机器设备	90,692,220.45	--	103,466,107.55
运输工具	3,358,209.05	--	2,537,463.50
电子设备	1,243,454.76	--	3,467,297.25
办公家具		--	1,634,883.75
构造物	809,968.00	--	709,041.35

本期折旧额 14,502,294.95 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 54,300,300.15 元。

固定资产说明：

- 1、本期减少主要为公司因生产基地技术升级而报废生产用机器设备。
- 2、截至 2012 年 12 月 31 日，公司固定资产不存在抵押、质押等所有权受限事项。
- 3、截至 2012 年 12 月 31 日，公司无已经达到预定可使用状态并办理竣工决算未结转固定资产的工程
项目。
- 4、截至 2012 年 12 月 31 日，固定资产不存在减值情形，无需计提减值准备。

11、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生产基地技术升级及改扩建	20,177,633.11		20,177,633.11	41,282,489.11		41,282,489.11
合计	20,177,633.11		20,177,633.11	41,282,489.11		41,282,489.11

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
待安装			96,299.3	96,299.3							自有	

生产设备			2	2						资金	
生产基地技术升级及改扩建	222,500,000.00	41,282,489.11	34,388,249.87	54,204,070.83	1,289,035.04					募集资金	20,177,633.11
合计	222,500,000.00	41,282,489.11	34,484,479.19	54,300,300.15	1,289,035.04	--	--			--	20,177,633.11

在建工程项目变动情况的说明：其他减少系转入无形资产。

(3) 在建工程的说明

截至2012年12月31日，在建工程不存在减值情形，无需计提减值准备。

12、无形资产

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	16,341,969.84	1,289,035.04		17,631,004.88
1、土地使用权	16,080,919.84			16,080,919.84
2、ERP 软件	95,750.00	1,289,035.04		1,384,785.04
3、办公软件	165,300.00			165,300.00
二、累计摊销合计	2,348,261.79	468,469.86		2,816,731.65
1、土地使用权	2,250,855.66	321,618.40		2,572,474.06
2、ERP 软件	83,631.13	113,791.46		197,422.59
3、办公软件	13,775.00	33,060.00		46,835.00
三、无形资产账面净值合计	13,993,708.05	820,565.18		14,814,273.23
1、土地使用权	13,830,064.18	-321,618.40		13,508,445.78
2、ERP 软件	12,118.87	1,175,243.58		1,187,362.45
3、办公软件	151,525.00	-33,060.00		118,465.00
无形资产账面价值合计	13,993,708.05	820,565.18		14,814,273.23
1、土地使用权	13,830,064.18	-321,618.40		13,508,445.78
2、ERP 软件	12,118.87	1,175,243.58		1,187,362.45
3、办公软件	151,525.00	-33,060.00		118,465.00

本期摊销额 468,469.86 元；

截至 2012 年 12 月 31 日，公司无形资产不存在抵押、质押等所有权受限事项；

截至 2012 年 12 月 31 日，公司无形资产不存在减值情形，无需计提减值准备。

13、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
计提应收账款坏账准备形成	274,494.67	245,774.77
计提其他应收款坏账准备形成	787.12	311.86
计提存货跌价准备形成	12,087.60	25,554.49
计提长期股权投资减值准备形成	28,200.00	28,200.00
推倒重置房屋建筑物尚余折旧形成	99,742.43	99,742.43
未支付的职工薪酬	354,000.00	523,800.00
预提费用	269,016.50	294,217.57
因政府补助确认为递延收益形成	432,464.30	541,857.15
无形资产摊销年限差异形成	7,816.08	
小计	1,478,608.70	1,759,458.27
递延所得税负债：		

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
应收账款坏账准备	1,829,964.48	1,638,498.44
其他应收款坏账准备	5,247.45	2,079.05
存货跌价准备	80,584.03	170,363.27

无形资产摊销年限差异	52,107.23	
长期股权投资减值准备	188,000.00	188,000.00
推倒重置房屋建筑物尚余折旧	664,949.50	664,949.50
未支付职工薪酬	2,360,000.00	3,492,000.00
预提费用	1,793,443.35	1,961,450.48
递延收益	2,883,095.34	3,612,381.02
小计	9,857,391.38	11,729,721.76

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	1,478,608.70		1,759,458.27	

14、资产减值准备明细

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,640,577.49	194,634.44			1,835,211.93
二、存货跌价准备	170,363.27			89,779.24	80,584.03
三、长期股权投资减值准备	188,000.00				188,000.00
合计	1,998,940.76	194,634.44		89,779.24	2,103,795.96

15、应付账款

项目	期末数	期初数
1 年内（含 1 年）	42,696,889.15	51,349,249.90
1-2 年（含 2 年）	4,186,067.79	100,543.93
2-3 年（含 3 年）	10,230.00	52,651.80
3 年以上	77,651.50	69,684.95
合计	46,970,838.44	51,572,130.58

16、预收账款

项目	期末数	期初数
1 年内（含 1 年）	4,273,749.90	5,734,061.32
1-2 年（含 2 年）	17,259.00	23,231.00
2-3 年（含 3 年）	3,130.00	21,982.00
3 年以上	80.00	
合计	4,294,218.90	5,779,274.32

17、应付职工薪酬

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,492,000.00	24,196,584.56	25,328,584.56	2,360,000.00
二、职工福利费	303,683.25	1,156,601.25	1,460,284.50	0.00
三、社会保险费	0.00	5,059,800.74	5,059,800.74	0.00
1、医疗保险费	0.00	1,361,158.73	1,361,158.73	0.00
2、基本养老保险费	0.00	2,963,935.97	2,963,935.97	0.00
3、年金缴费				0.00
4、失业保险费	0.00	289,569.38	289,569.38	0.00
5、工伤保险费	0.00	222,385.02	222,385.02	0.00
6、生育保险费	0.00	222,751.64	222,751.64	0.00
四、住房公积金	0.00	1,179,016.00	1,179,016.00	0.00
五、辞退福利	0.00	3,000.00	3,000.00	
六、其他	3,073,859.48	1,088,846.31	1,186,559.70	2,976,146.09
合计	6,869,542.73	32,683,848.86	34,217,245.50	5,336,146.09

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

其他期末帐面余额系工会经费和职工教育经费金额 2,976,146.09 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项；期末计提的奖金 2,360,000.00 元，于 2013 年 2 月已发放。

18、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	488,935.36	522,352.49
企业所得税	1,067,149.04	2,020,165.13
个人所得税	12,473.04	9,218.08
城市维护建设税	1,429.78	15,112.43
印花税	9,108.70	27,800.80
房产税	174,849.86	31,382.00
堤防费	2,378.71	3,763.75
教育费附加	612.77	6,476.76
地方教育费附加	2,378.71	3,763.75
土地使用税 1	102,837.86	
合计	1,862,153.83	2,640,035.19

19、其他应付款

(1) 其他应付款情况

项目	期末数	期初数
安置费	1,468,638.17	1,700,541.17
预提中介费	720,000.00	720,000.00
工程押金	41,000.00	61,000.00
其他	1,472,612.90	1,654,933.03
合计	3,702,251.07	4,136,474.20

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末账龄超过1年的大额其他应付款，主要是代发放的职工安置费1,468,638.17元。

20、一年内到期的非流动负债：无

21、其他流动负债

项目	期末账面余额	期初账面余额
企业技术进步和产业升级专项资金	514,285.68	514,285.68
大功率 FRD 半导体模块项目（电子信息产业发展基金）	99,999.96	99,999.96
光电子信息专项资金	80,000.00	80,000.00
MTS1200A 半导体模块专项拨款（高新技术出口产品项目资金）	100,000.00	100,000.00
大功率快软恢复晶闸管项目拨款（信息产业专项资金）	20,000.00	20,000.00
特大功率 KK 系列快速晶闸管项目拨款	15,000.00	15,000.00
拆迁补偿款	169,262.14	169,262.14
合计	998,547.78	998,547.78

其他流动负债说明：

1、企业技术进步和产业升级专项资金

公司“特大功率 KK 系列快速晶闸管项目”被确定为信息产业企业技术进步和产业升级专项项目，获得专项补助360万元。根据湖北省发展与改革委员会主持并组织验收委员会“国家信息产业企业技术进步和产业升级专项特大功率 KK 系列快速晶闸管项目竣工验收意见”，该项目于2009年4月验收。本期按资产折旧进度计入当期损益514,285.68元，将于2013年结转损益金额514,285.68元列示于其他流动负债，余额1,157,143.02元列示于其他非流动负债。

2、电子信息产业发展基金

根据电子信息产业发展基金管理办公室和湖北台基半导体股份有限公司2009年9月15日签订的《电子信息产业发展基金资助项目合同书》，公司“大功率 FRD 半导体模块项目”被确认为电子信息产业发展基金资助项目，获得项目资金100万元，资金于2009年到位。项目资金用于购置的设备（使用年限10年）于2011年5月投入使用，本期按资产折旧进度计入当期损益58,333.31元，将于2013年结转损益金额99,999.96元列示于其他流动负债，余额741,666.77元列示于其他非流动负债。

3、光电子信息专项资金

公司“特大功率晶闸管项目”被确认为湖北省光电子信息专项项目，获得专项补助80万元。根据襄樊

市发改委“襄发改高技（2009）465号”文件《关于湖北台基半导体股份有限公司大功率晶闸管项目竣工验收的批复》，该项目于2009年8月验收。本期按资产折旧进度计入当期损益80,000.00元，将于2013年结转损益金额80,000.00元列示于其他流动负债，余额453,333.32元列示于其他非流动负债。

4、高新技术出口产品项目资金

公司“MTS1200A 半导体模块项目”被确定为高新技术出口产品研发资助项目，获得专项补助100万元，项目已验收。本期按资产折旧进度计入当期损益10万元，将于2013年结转损益金额100,000.00元列示于其他流动负债，余额350,000.00元列示于其他非流动负债。

5、信息产业专项资金

公司“大功率快软恢复晶闸管项目”被确定为信息产业专项资金支持项目，获得专项补助20万元。根据襄樊市信息产业局襄政信发（2009）31号文件《关于大功率快软恢复晶闸管项目竣工验收的批复》，该项目于2009年8月验收。本期按资产折旧进度计入当期损益2万元，将于2013年结转损益金额2万元列示于其他流动负债，余额113,333.32元列示于其他非流动负债。

6、大功率 KK 系列快速晶闸管

公司“大功率 KK 系列快速晶闸管项目”被确定为湖北省省级预算内基建支出预算项目，获得专项补助15万元。根据襄发改高技（2009）466号文件襄樊市发改委《关于转发大功率 KK 系列快速晶闸管项目竣工验收意见的通知》，该项目于2009年8月验收。本期按资产折旧进度计入当期损益15,000.00元，将于2013年结转损益金额15,000.00元列示于其他流动负债，余额80,000.00元列示于其他非流动负债。

7、公司位于湖北省襄阳市襄城区胜利街 126 号 32-35 幢房屋（面积为 4,630.09 平方米）及国有土地（面积 3,300.1 平方米）列入政府拆迁范围，根据公司与襄樊天和兴业投资有限公司就房屋拆迁达成的协议，房屋拆迁补偿金额为 3,845,062.65 元；根据公司与襄樊市建设投资经营有限公司签署的《国有土地补偿协议书》，土地占用补偿金额为 1,524,646.00 元。2010 年 7 月至 2011 年 8 月公司收到上述补偿款项合计 5,369,708.65 元。2011 年拆迁全面完成，拆除房屋建筑物损失 1,230,816.61 元及土地损失 753,649.32 元合计确认营业外支出 1,984,465.93 元，同时确认营业外收入 1,984,465.93 元，补偿款余额 3,385,242.72 元。公司拆除重建项目于 2010 年 12 月投入使用。本期按异地重建资产折旧进度计入当期损益 169,262.14 元，将于 2013 年结转损益金额 169,262.14 元列示于其他流动负债，余额 2,877,456.30 元列示于其他非流动负债。

22、股本

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	142,080,000.00						142,080,000.00

23、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	562,560,793.66			562,560,793.66
其他资本公积	918,000.00			918,000.00
合计	563,478,793.66			563,478,793.66

24、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	24,523,702.70	5,853,281.83		30,376,984.53
合计	24,523,702.70	5,853,281.83		30,376,984.53

25、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	143,359,324.28	--
调整后年初未分配利润	143,359,324.28	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	58,532,818.27	--
减：提取法定盈余公积	5,853,281.83	10%
应付普通股股利	85,248,000.00	
期末未分配利润	110,790,860.72	--

26、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	267,833,582.61	320,781,051.43
其他业务收入	1,838,629.88	2,157,962.60
营业成本	177,493,426.72	199,035,880.48

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢铁冶金	143,249,867.46	91,493,667.16	180,836,864.78	104,612,823.62
马达驱动	68,346,902.44	48,806,505.17	61,509,323.24	42,179,566.46
输变电	10,299,685.62	7,381,138.75	18,775,468.75	11,570,912.69
轨道交通	14,607,213.22	8,606,349.89	11,311,254.56	7,575,949.81
大功率电源	7,890,465.26	5,245,344.17	8,801,543.74	4,912,558.61
电焊机	7,650,747.95	5,517,350.06	15,957,633.83	10,381,637.18
其他	15,788,700.66	9,847,371.52	23,588,962.53	17,802,432.11
合计	267,833,582.61	176,897,726.72	320,781,051.43	199,035,880.48

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
晶闸管	199,973,415.96	124,604,150.45	233,207,293.60	136,010,732.63
模块	59,116,719.47	45,337,765.41	70,678,451.27	50,781,409.78
散热器	6,137,652.03	4,953,498.82	10,768,741.14	8,158,259.06
其他	2,605,795.15	2,002,312.04	6,126,565.42	4,085,479.01
合计	267,833,582.61	176,897,726.72	320,781,051.43	199,035,880.48

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东区	141,335,541.91	92,390,468.93	153,130,526.36	89,001,187.95
华中区	22,993,772.06	15,099,381.19	26,564,302.36	16,463,871.16
华南区	20,537,194.34	15,621,979.72	25,179,862.60	16,744,010.02
华北区	17,516,673.86	11,704,883.84	18,857,246.64	11,752,936.01
西北区	12,412,440.63	7,965,545.09	17,507,152.83	10,749,149.59
西南区	10,835,760.55	7,380,798.32	28,757,788.74	20,912,633.33
东北区	7,409,878.60	4,886,983.80	9,882,971.19	5,852,793.00
陕西省	25,383,869.39	14,980,681.83	26,225,275.67	17,232,028.34
外贸	9,408,451.27	6,867,004.01	14,675,928.04	10,327,271.08
合计	267,833,582.61	176,897,726.72	320,781,051.43	199,035,880.48

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
上海雷诺尔科技股份有限公司	19,713,421.25	7.36%
上海兆力电器制造有限公司	18,501,166.67	6.91%
杭州四达电路成套设备有限公司	15,166,379.47	5.66%
西安开天电力电子技术有限公司	14,175,316.23	5.29%
北京世嘉天瑞科技有限公司	6,470,134.08	2.42%
合计	74,026,417.70	27.64%

27、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	50,000.00		提供应税劳务过程中产生的营业税额 5%

城市维护建设税	953,965.43	490,009.07	应交增值税、营业税额 7%
教育费附加	408,842.33	210,003.89	应交增值税、营业税额 3%
合计	1,412,807.76	700,012.96	--

28、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,324,313.06	3,700,975.26
运输费	1,414,228.16	1,948,702.21
差旅费	1,332,735.88	1,124,924.53
包装费	710,105.74	868,069.64
业务招待费	659,143.40	573,545.30
广告费	1,282,283.00	190,160.00
通讯费	112,311.65	101,226.77
折旧	65,252.11	36,172.67
其他	1,466,331.40	824,833.05
合计	10,366,704.40	9,368,609.43

29、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,267,574.97	9,475,980.99
折旧摊提费	3,396,277.89	1,857,371.90
税费	1,709,919.33	966,794.96
低值易耗品	1,942,608.33	1,460,547.27
技术开发费	2,766,124.70	2,744,479.07
办公及其他	1,452,236.04	1,064,335.57
差旅费	581,963.57	546,715.45
业务招待费	494,364.70	441,217.20
运输费	315,066.50	619,147.26
其它	2,276,373.89	1,720,552.38
合计	28,449,000.35	22,117,033.25

30、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-15558944.36	-15148454.08
减：利息收入	15,558,944.36	15,148,454.08
利息净支出	-15,558,944.36	-15,148,454.08
汇兑损失	29222.65	126198.48
减：汇兑收益		
汇兑净损失		
银行手续费	97,339.99	99,794.65
合计	-15,432,381.72	-14,922,460.95

31、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	17,491.98	12,721.44
合计	17,491.98	12,721.44

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中国浦发机械工业股份有限公司	17491.98	12721.44	被投资单实现的净利润增加

32、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	194,634.44	585,540.56
合计	194,634.44	585,540.56

33、营业外收入

(1) 营业外收入情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		87,040.00	
其中：固定资产处置利得		87,040.00	
政府补助	1,893,547.78	3,371,347.06	1,893,547.78
其他	16,465.00	20,257.00	16,465.00
合计	1,910,012.78	3,478,644.06	1,910,012.78

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
递延收益本期转入损益金额	998,547.78	2,941,347.06	见 41 项 其他流动负债说明。
2011 年度名牌产品奖励资金	50,000.00	400,000.00	根据襄阳政发【2012】13 号《襄阳市人民政府关于表彰 2011 年度名牌产品生产企业的通报》，公司获得 2011 年度名牌产品奖励资金 5 万元，资金于 2012 年 7 月到位，计入当期损益。
襄阳市电力电子器件及功率模块工程技术研究中心经费	100,000.00	30,000.00	根据襄科计[2011]6 号《关于下达 2011 年襄阳市科技创新平台计划项目和经费分配指标的通知》，公司获得襄阳市电力电子器件及功率模块工程技术研究中心经费 10 万元，资金于 2012 年 10 月到位，计入当期损益。
2012 年优秀民营企业奖励资金	200,000.00		根据襄财企便字【2012】12 号《关于下达（分配）2012 年省优秀民营企业奖励资金专款指标的通知》，公司获得 2012 年生优秀民营企业奖励资金 20 万元，资金于 2012 年 12 月到位，计入当期损益。
中小企业国际市场开拓资金项目	40,000.00		根据襄财商发[2012]97 号《财政厅关于拨付 2012 年中小企业国际市场开拓资金的通知》，公司获得中小企业国际市场开拓资金项目 4 万元，资金于 2012 年 12 月到位，计入当期损益。
企业培育计划项目资金	400,000.00		根据襄科计[2012]4 号《关于下达 2012 年襄阳市科技型小巨人培育计划项目和经费分配指标的通知》，公司获得企业培育计划项目资金 40 万元，资金于 2012 年 12 月到位，计入当期损益。
湖北省电力电子器件及功率模块工程技术研究中心经费	100,000.00		根据襄科计[2012]5 号《关于下达 2012 年襄阳市科技创新平台计划项目和经费分配指标的通知》，公司获得湖北省电力电子器件及功率模块工程技术研究中心经费 10 万元，资金

			于 2012 年 12 月到位，计入当期损益。
科技创新奖资金	5,000.00		
合计	1,893,547.78	3,371,347.06	--

34、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	98,515.13	3,371,441.94	98,515.13
其中：固定资产处置损失	98,515.13	3,371,441.94	98,515.13
对外捐赠	113,500.00	80,000.00	113,500.00
其他	7,350.00	6,686.00	7,350.00
合计	219,365.13	3,458,127.94	219,365.13

35、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	10,082,492.33	16,279,766.75
递延所得税调整	280,849.57	-231,260.76
合计	10,363,341.90	16,048,505.99

36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2012 年度	2011 年度
分子			
归属于本公司普通股股东的净利润	1	58532818.27	90039129.87
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	1476804.30	17157.24
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	57056013.97	90021972.63
分母			
年初股份总数	4	142080000	71040000
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		71040000
发行新股或债转股等增加股份数	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		
报告期因回购减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期月份数	10	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6*7/10-8*9/10$	142080000.00	142080000.00
归属于公司普通股股东的期初净资产	12	873441820.64	826026690.77
为报告期发行新股或债转股等新增的，归属于公司普通股股东的净资产	13		
为报告期发行新股或债转股等新增的，归属于公司普通股股东的净资产下一月份起至报告期年末的月份数	14		
为报告期回购或现金分红等减少的，归属于公司普通股股东的净资产	15	85248000.00	42624000.00
报告期回购或现金分红下一月份起至报告期年末的月份数	16	8	8
归属于公司普通股股东的期末净资产	17	846726638.91	873441820.64
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$17=12+1*50\%+13*14/10-15*16/10$	845876229.78	842630255.71

37、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
存款利息收入	19,370,834.79
政府补助	895,000.00
其他	97,877.10
合计	20,363,711.89

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
----	----

办公费	1,564,547.69
低值易耗品	2,310,927.51
市场推广及售后	1,282,283.00
技术开发费	1,116,193.84
差旅费	1,914,699.45
运输费	1,729,294.66
咨询服务费用	1,951,063.75
业务招待费	1,153,508.10
绿化排污费用	1,295,426.68
其他	4,334,499.50
合计	18,652,444.18

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
信用保证金	4,727,166.54
合计	4,727,166.54

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
信用证保证金	4,939.27
支付股利手续费	77,617.14
合计	82,556.41

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	58,532,818.27	90,039,129.87
加: 资产减值准备	194,634.44	585,540.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,502,294.95	7,764,965.84
无形资产摊销	468,469.86	343,047.40
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)	98,515.13	-87,040.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		3,371,441.94
财务费用(收益以“-”号填列)	77,617.14	
投资损失(收益以“-”号填列)	-17,491.98	-12,721.44
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	280,849.57	-231,260.76
存货的减少(增加以“-”号填列)	14,321,844.53	-56,328,738.19
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,765,153.10	-16,574,780.26
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-216,149.95	831,574.43
其他	-998,547.78	-7,678,099.17
经营活动产生的现金流量净额	89,010,007.28	22,023,060.22
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	502,785,482.69	535,759,418.52
减: 现金的期初余额	535,759,418.52	647,149,632.88
现金及现金等价物净增加额	-32,973,935.83	-111,390,214.36

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	502,785,482.69	535,759,418.52
其中：库存现金	5,045.89	2,899.89
可随时用于支付的银行存款	502,780,436.80	535,756,518.63
三、期末现金及现金等价物余额	502,785,482.69	535,759,418.52

七、资产证券化业务的会计处理：无

八、关联方及关联交易

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

2、本企业的其他关联方情况

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

3、关联方交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
尼尔国际整流器有限公司	产成品	市场价	1,054,355.61	0.39%	1,758,137.66	0.55%

4、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	尼尔国际整流器有限公司	89,745.63	4,487.28	165,036.07	8,251.80

九、股份支付

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的股份支付事项。

十、或有事项

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司已背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票金额为 30,810,091.98 元。

十一、承诺事项

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

根据 2013 年 3 月 7 日公司第二届董事会第九次会议通过的利润分配预案,按照 2012 年度净利润的 10% 计提法定盈余公积金,拟向全体股东按每 10 股派发现金红利 6 元(含税), 共计派发 4,262.40 万元,以资本公积转增股本,每 10 股转增 10 股。上述利润分配预案尚需经公司股东会审议批准。本期已按照上述利润分配预案计提法定盈余公积,期末未分配利润中包含拟分配现金股利 4,262.40 万元。

十三、其他重要事项

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十四、或有事项

截至2012年12月31日，本公司已背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票金额为30,810,091.98元。

十五、资产负债表日后事项

截至2012年12月31日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十六、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.92%	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.75%	0.4	0.4

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	与上期增减变动	原因
其他流动资产	-100.00%	本期待认证抵扣进项税额减少。
固定资产	30.10%	本期募投项目部分建设完工。
在建工程	-51.12%	本期募投项目部分建设完工转入固定资产。
营业税金及附加	101.83%	本期应交增值税增加导致城建税、教育费用附加及地方教育费用附加
资产减值损失	-66.76%	本期坏账准备计提减少
营业外收入	-45.09%	本期计入当期损益的政府补助收入减少
营业外支出	-93.66%	本期固定资产处置损失减少
所得税费用	-35.42%	本期利润总额减少。

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的2012年年度报告文本原件。

湖北台基半导体股份有限公司

法定代表人：

二〇一三年三月七日