



湖北台基半导体股份有限公司

2009 年度报告

重 要 提 示

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

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

3、公司全体董事均亲自出席本次审议年度报告的董事会会议。

4、福建华兴会计师事务所有限公司已经对公司2009年度财务报告审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

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

目 录

第一节 公司基本情况.....	4
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	5
第三节 董事会报告.....	9
第四节 重要事项.....	31
第五节 股本变动及股东情况.....	36
第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	39
第七节 公司治理结构.....	45
第八节 监事会报告.....	57
第九节 财务报告.....	59
..	
第十节 备查文件目录.....	133

第一节 公司基本情况

一、公司基本情况

中文名称	湖北台基半导体股份有限公司
英文名称	HUBEI TECH SEMICONDUCTORS CO., LTD.
中文简称	台基股份
英文简称	TECHSEM
法定代表人	邢雁
注册地址	湖北省襄樊市襄城区胜利街186号
注册地址的邮政编码	441021
办公地址	湖北省襄樊市襄城区胜利街186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

二、董事会秘书和证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	康进	
联系地址	湖北省襄樊市襄城区胜利街186号	
电话	0710-3506236	
传真	0710-3500847	
电子信箱	securities@techsem.com.cn	

三、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

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

公司年度报告置备地：公司证券部

四、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：台基股份

股票代码：300046

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、 主要会计数据

单位：元

项目	2009 年度	2008 年度	本年度比上年度 增减（%）	2007 年度
营业总收入	211,324,667.06	198,060,435.42	6.70%	168,057,788.91
利润总额	54,904,337.51	41,889,320.84	31.07%	31,576,375.87
归属于上市公司股东的净利润	45,661,716.83	37,060,353.39	23.21%	27,066,220.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	44,389,869.21	36,641,080.09	21.15%	22,109,789.23
经营活动产生的现金流量净额	83,404,230.01	-2,168,382.47	38,535.00%	3,156,761.19
项目	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末 增减（%）	2007 年末
总资产	243,427,740.13	198,764,583.65	22.47%	191,702,071.55
归属于上市公司股东的所有者权益	181,030,290.63	145,500,573.80	24.42%	105,431,859.91
股本	44,200,000.00	44,200,000.00	0%	39,200,000.00

二、 主要财务指标

单位：元

项目	2009 年度	2008 年度	本年度比上年度 增减（%）	2007 年度
基本每股收益（元/股）	1.0331	0.8629	19.72%	0.7838
稀释每股收益（元/股）	1.0331	0.8629	19.72%	0.7838
用最新股本计算的每股收益（元/股）	0.7713	-	-	-

扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	1.0043	0.8531	17.72%	0.6402
加权平均净资产收益率（%）	28.85%	29.36%	-0.51%	27.28%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	28.05%	29.03%	-0.98%	22.29%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.89	-0.05		0.08
项目	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减（%）	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.10	3.29	24.62%	2.69

注1：2007年、2008年和2009年各年末股本分别为3920万股、4420万股和4420万股。

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

（1）加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率计算过程：

单位：元

项目	序号	2009 年度	2008 年
分子			
归属于本公司普通股股东的净利润	1	45,661,716.83	337,060,353.39
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	1,271,847.62	419,273.30
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	44,389,869.21	336,641,080.09
分母			
年初股份总数	4	44,200,000.00	39,200,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
发行新股或债转股等增加股份数	6		5,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		9

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	$11=4+5+6*7/10-8*9/10$	44,200,000.00	42,950,000.00
归属于公司普通股股东的期初净资产	12	145,500,573.80	105,431,859.91
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	918,000.00	20,008,360.50
为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产下一月份至报告期年末的月份数	14	1.00	9.00
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	11,050,000.00	17,000,000.00
报告期回购或现金分红下一月份起至报告期年末的月份数	16	11	9.00
归属于公司普通股股东的期末净资产	17	181,030,290.63	445,500,573.80
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$18=12+1*50\%+13*17/10-15*16/10$	158,278,765.55	276,218,306.98

(2) 基本每股收益计算过程:

单位: 元

项目	序号	2009 年度	2008 年
归属于本公司普通股股东的净利润	1	45,661,716.83	337,060,353.39
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	1,271,847.62	419,273.30
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	$3=1-2$	44,389,869.21	336,641,080.09
分母			
年初股份总数	4	44,200,000.00	39,200,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
发行新股或债转股等增加股份数	6		5,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		9
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	$11=4+5+6*7/10-8*9/10$	44,200,000.00	42,950,000.00

(3) 稀释每股收益的计算过程于基本每股收益的计算过程相同

三、非经常性损益项目

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-447,757.32	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,107,545.37	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-79,732.34	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		

受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	176,508.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-188,000.00	
所得税影响额	-296,716.29	
合计	1,271,847.62	-

第三节 董事会报告

一、报告期内经营情况的回顾

(一) 总体经营情况

2009年公司抓住国家拉动内需、经济复苏的机遇，以及节能减排驱动电力电子技术应用程度提升的机遇，公司充分发挥技术质量、营销渠道、规模成本、品牌等优势，调动各方资源，加快双结构调整—产品结构升级调整和新客户、新领域开发调整。进一步提高市场占有率，在全体员工的共同努力下，完成了年度经营目标。并在高端客户开发、产品品质提升、新产品研发、人才引进培养、改制上市以及内部管理等各方面取得了成绩。2009年公司实现营业收入21,132.47万元，同比增长6.70%，营业利润5,306.80万元，同比增长27.36%，净利润4,566.17万元，同比增长23.21%。

1、主要产品销量持续增长。2009年公司运用多种营销策略，产品销量继续快速增长，全年销售各类功率半导体器件产品93.3万只，同比增长17%。其中晶闸管销售52.7万只，同比增长11%；模块销售40.5万只，同比增长26%。

2、高端客户的开发取得进展。2009年，公司成立了若干高端客户开发小组，加大高端客户开发力度，成功开发了龙净环保、深圳英威腾、深圳安邦信、焦作华飞、唐山开元、国防科技大学等应用领域的知名企业。同时海外市场开拓也取得重大进展，开发了Microsemi、POWEREX、江森自控、应达公司、浦项制铁等国际著名公司，为公司今后发展开辟了新的增长点。

3、生产工艺稳定，产品质量提升。2009年公司将产品品质的提高及良品率

的改善作为年度重点工作之一，完善生产、工艺、开发的监督管理机制，加大关键性环节和控制性环节设备投资，完善例行试验、鉴定试验、工艺试验等检测试验手段，有效支撑了产品开发和工艺改进，促进了工艺和质量的稳定提升。

4、公司上市工作取得重大进展。2009年公司抓住国家发展资本市场、开设创业板的契机，积极推进公司上市工作。2009年12月25日，中国证监会以证监许可[2009]1462号文核准公司公开发行1500万股人民币普通股。2010年1月，公司成功发行股票并在创业板上市，公司资本实力大为增强，发展空间更为广阔。

5、组建公司研发中心，扩充研发团队，进一步加快新产品开发。6500V高压晶闸管、5英寸特大功率晶闸管、全压接工艺、焊接工艺等新产品、新工艺取得积极进展，机车器件路试成功，并开始批量投放市场。

6、加快人才队伍建设：进一步大力引进人才，特别是技术、管理、销售的高端人才，同时，增强对公司内部人才的培养，为公司未来的发展战略储备和培养各类型人才，支撑公司高速发展。

7、提高管理水平：全面贯彻以目标为导向的管理方法，将目标导向管理引入到技术开发、产品开发、市场开发等各个环节，同时采取多种手段，加强生产一线的标准化管

（二）公司主营业务及其经营情况

公司的主营业务为功率晶闸管、整流管、电力半导体模块、电力半导体用散热器等大功率半导体元器件及其功率组件的研发、制造、销售及相关服务。主要产品有：大功率晶闸管（KK系列、KP系列、KS系列等，直径范围：0.5英寸-4英寸，电流范围200A-4000A，电压范围400V-5500V）；大功率半导体模块（MTC系列、MFC系列、MDS系列、MTG系列等，电流范围：26A-1500A，电压范围：400V-3600V）；功率半导体用散热器及组件等。

公司产品门类齐全，规格众多，产销量大，应用面广。大功率半导体器件是发电、配电、输电、用电、储能的核心变流部件，可对电流、电压、功率、频率进行精确高效的控制和变换，用于电能分配、电能转换、电能控制，起到节能环保

保的作用，广泛应用于钢铁冶金、电力（发电、配电、输电）、机械制造、轨道交通、环保、石油、化工、汽车制造、船舶制造、矿山、军工等领域。

分行业、产品说明报告期内公司主营业务收入、主营业务利润的构成情况

1、主营业务分产品情况

单位：元

产品名称	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
晶闸管	156,548,352	98,255,418	37.24%	9.57%	3.20%	11.63%
模块	44,795,884	30,435,400	32.06%	20.54%	12.91%	16.71%
散热器	6,351,071	4,488,008	29.33%	-6.65%	-8.13%	4.01%

报告期产品毛利率同比有所上升，主要因为报告期内主要原材料价格下降、公司产品结构调整、高品质产品比例提高所致。

2、主营业务分行业情况

单位：元

应用领域	2009 年度	2008 年度	2009 年度占比	2008 年度占比
钢铁冶金	103029862.00	102249174.00	49.01%	52.23%
马达驱动	68217079.00	60903155.00	32.45%	31.11%
输变电	10868484.00	8907405.00	5.17%	4.55%
轨道交通	6727108.00	2623280.00	3.20%	1.34%
电焊机	9691240.00	11217457.00	4.61%	5.73%
大功率电源	6769152.00	5559787.00	3.22%	2.84%
其他	4919198.00	4306877.00	2.34%	2.20%
总计	210222123.00	195767133.00	100.00%	100.00%

报告期内，公司销售收入总体增长，传统领域（钢铁冶金、电焊机等）的销售占比有所下降，主要是因为公司报告期内产品结构调整和市场结构调整，加快了传统领域以外领域和市场的拓展，从而导致非传统领域销售占比有所上升。

3、分地区说明报告期内公司主营业务收入的构成情况

单位：元

地区名称	本期发生额	上期发生额	增长比例
华南区	15,525,222.65	12,178,968.93	27.48%

西北区	15,434,302.09	15,653,534.75	-1.40%
华中区	23,631,192.40	19,956,269.16	18.41%
西南区	14,248,969.77	17,636,875.84	-19.21%
华北区	9,258,145.32	16,281,202.29	-43.14%
东南区	6,869,541.44	7,970,209.84	-13.81%
华东区	103,304,296.73	88,041,324.65	17.34%
陕西省	14,712,460.93	10,951,737.57	34.34%
间接出口	4,742,785.47	3,045,854.69	55.71%
直接出口	2,495,205.74	4,051,155.65	-38.41%
合计	210,222,122.54	195,767,133.37	7.38%

公司产品结构调整和市场结构调整在华南、华中、华东、陕西等区域，以及间接出口方面取得明显成果，导致上述区域收入增长。华北地区、直接出口等区域收入下降主要是部分客户受金融危机影响，订单减少所致。

3、公司主要供应商情况

单位：万元

项 目	2009 年	2008 年	同比增减	2007 年
前五名供应商采购合计占本年度采购总额的比例	42.80%	46.69%	-3.89%	44.44%
应付帐款前五名余额（万元）	1040.56	834.34	206.22	1443.06
应付帐款前五名余额占公司应付账款余额的比例	33.87%	39.46%	-5.59%	44.16%

报告期内不存在向单个供应商采购比例超过采购总额的30%或严重依赖于少数供应商的情况，公司大宗原材料（如硅片、钼片、管壳）占本公司成本比例较高，因此加强供应商的管理有着重要意义。公司根据市场价格变化、付款方式、付款条件、产品质量等因素选择供应商，优化供应商管理。

4、公司主要客户情况

单位：万元

项 目	2009 年	2008 年	同比增减	2007 年
前五名客户销售合计占本年度销售总额的比例	22.54%	22.68%	-0.15%	23.58%

前五名客户应收帐款余额（万元）	250.62	231.32	19.30	8.67
前五名应收帐款余额占公司应收账款余额的比例	20.73%	24.19%	-3.46%	1.04%

报告期内公司不存在向单一客户销售比例超过销售总额的30%或严重依赖于少数客户的情况，本公司前五名客户集中度相对稳定，因市场的变化，前五名客户应收帐款余额有所上升。但前五名客户的信誉良好，且公司与重点客户建立了长期战略合作伙伴关系。

（三）资产、负债、利润表变动

1、公司主要资产和负债构成分析

单位：万元

资产项目	本年数	上年数	增加额	同比增长	占总资产的比例
货币资金	10141	4510	5631	124.86%	41.66%
应收、其他帐款	1228	981	247	25.18%	5.04%
预付账款	875	3162	-2287	-72.33%	3.59%
存货	3294	4828	-1534	-31.77%	13.53%
长期投资	130	162	-32	-19.75%	0.53%
应收票据	2794	850	1944	228.71%	11.48%
其他资产	1692	1550	142	9.16%	6.95%
固定资产净值	4189	3834	355	9.26%	17.21%
资产总额	24343	19877	4466	22.47%	100.00%
负债项目	本年数	上年数	增加额	同比增长	占总资产的比例
应付帐款	3073	2115	958	45.30%	12.62%
应付工资	350	143	207	144.76%	1.44%
应付福利费	605	644	-39	-6.06%	2.49%
应交税金	143	42	101	240.48%	0.59%
其他应交款	0	136	-136	-100.00%	0.00%
预收账款	1093	1076	17	1.58%	4.49%
其它应付款	369	587	-218	-37.14%	1.52%
其他非流动负债	607	583	24	4.12%	2.49%
负债总额	6240	5326	914	17.16%	25.63%

公司主要资产和负债构成分析：

报告期末货币资金增加主要原因：营业收入增加，实现税后利润 4566 万元，采购预付款减少。

报告期内预付账款减少的主要原因：2008 年因硅片材料采购紧张，预付材

料款 3000 万元。2009 年硅片市场趋于平稳，公司减少了预付材料款。

报告期内存货减少主要原因：原材料减少 1090 万元，库存商品减少 444 万元。

报告期内应收票据增加主要原因：2009 年 12 月收到的货款中未到期的票据金额较大。

报告期内应付账款增加的主要原因：公司产量扩大；由于公司在行业内的信誉良好，供应商增加了对公司的信用额度。

报告期内应付工资增加的原因：本年效益较好提取了年终绩效工资 350 万。

报告期内其他应交款为“0”的原因：2009 年将以前年度的欠款全部缴清。

其他项目的变动均属正常变动。

2、报告期内费用构成情况

单位：万元

项目	2009 年度	2008 年度	同比变动额	同比变动比例
管理费用	1692.58	1504.81	187.77	12.48%
销售费用	684.2	576.49	107.71	18.68%
财务费用	-119.83	-42	-77.83	-185.31%
期间费用合计	2256.95	2039.3	217.65	10.67%
所得税费用	924.26	482.9	247.53	51.26%

报告期内财务费用减少的主要原因：货币资金的增加导致存款利息收入的增加。

报告期内所得税费用的增加主要原因：公司实现利润增加，企业所得税率由 12.5%调至 15%。

3、主要财务指标

单位：万元

项目	指标	2009 年度	2008 年度	同比增减变化
盈利能力	销售毛利率	35.76%	31.25%	14.43%
	净资产收益率（加权）	28.85%	29.36%	-1.74%
	流动比率	3.26	3.02	7.95%

偿债能力	速动比率	2.51	2	25.50%
	资产负债率	25.63%	26.80%	-4.37%
营运能力	存货周转率（次/年）	19.52	22.17	-11.95%
	应收账款周转率（次/年）	3.33	2.67	24.72%

（1）盈利能力分析：报告期内，公司产品毛利率继续保持较高水平。毛利率同比增加了4.51个百分点，同比增长14.43%。

（2）偿债能力分析：报告期内，公司流动比率和速动比率两项指标都比较好，长、短期偿债能力进一步增强。

（3）营运能力分析：报告期内，公司存货周转指标比上年有所下降，主要原因是：2009年初公司主要原材料之一硅片供应比较紧张，公司适当加大硅片材料储备；应收账款周转率指标比同期有所加快，总体资产周转状况良好。

（四）无形资产变动

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

（1）商标

公司拥有国家工商行政管理总局颁发的下列商标注册证：

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

序号	商 标	注册号	核定使用类别	有效期限
9	 USR	3661747	商品第 9 类	至 2015/05/27

(2) 专利

公司拥有下列专利：

序号	专利名称	专利类型	专利号	证书号	申请日期	期限
1	标签（晶闸管）	外观设计	ZL 2004 3 0065875.7	447697	2004/10/23	至 2014/10/22
2	包装盒	外观设计	ZL 2004 3 0065874.2	459317	2005/06/29	至 2014/10/22
3	一种功率半导体器 件用水冷散热器	实用新型	ZL 2005 2 0095880.1	797502	2005/04/09	至 2015/4/8
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 2015/7/21
5	高压硅堆组件装置	实用新型	ZL 2003 2 0115469.7	677463	2003/10/14	至 2013/10/13

(3) 专利申请权

2009 年 6 月 24 日，公司向国家知识产权局申请 8 项专利，其中发明专利 2 项，实用新型专利 6 项。2010 年 1 月 15 日，国家知识产权局下发通知，授予公司 6 项实用新型专利权。2 项发明专利尚在审查状态。具体如下。

序号	专利名称	类 型	申请号	申请日
1	一种非对称快速晶闸管	发明		2009/6/24
2	反向阻断二级晶闸管	发明		2009/6/24
3	半导体雷浪涌抑制器	实用新型	2009200868428	2009/6/24
4	一种非对称快速晶闸管	实用新型	2009200868432	2009/6/24

5	反向阻断二级晶闸管	实用新型	2009200868447	2009/6/24
6	一种 3600V 高压半导体模块	实用新型	2009200868451	2009/6/24
7	一种超薄型封装半导体整流器件	实用新型	2009200868466	2009/6/24
8	一种功率半导体器件	实用新型	2009200868470	2009/6/24

(4) 非专利技术

公司目前主要拥有下列非专利技术

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

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

以上非专利技术系公司在长期生产实践过程中自主研发形成。

(5) 土地使用权

公司共有 6 宗工业用地，面积合计 62,064.60 平方米，具体情况如下：

序号	土地使用证号	地点	地类用途	原值（元）	面积(平方米)	报告期末账面余额
1	襄樊国用(2008)字第 310386012-1 号	襄城胜利街	工业用地	10,667,904.00	41,671.50	9,441,095.04
2	襄樊国用(2008)字第 310387001 号	襄城胜利街	工业用地	3,737,940.00	14,212.70	3,308,076.90
3	襄樊国用(2008)字第 310386012-6 号	襄城胜利街	工业用地	49,866.00	197.1	44,131.41
4	襄樊国用(2008)字第 310386012-5 号	襄城胜利街	工业用地	40,657.00	160.7	35,981.45
5	襄樊国用(2009)字第 310386012-10 号	襄城胜利街	工业用地	690,978.08	1,640.50	680,425.24
6	襄樊国用(2009)字第 310386012-4 号	襄城胜利街	工业用地	1,761,501.04	4,182.10	1,734,598.82
	合计			16,854,520.00	62,064.60	15,244,308.86

上表第 1 项至第 4 项的土地使用权，系由公司前身襄樊台基半导体有限公司于 2004 年 7 月 28 日取得襄樊市人民政府核发的国有土地使用权证。襄樊台基半导体有限公司于 2008 年 8 月整体变更为股份公司后，该等土地使用权人名称分别于 2008 年 10 月和 11 月变更为湖北台基半导体股份有限公司。

上表第 5 项和第 6 项的土地使用权系公司通过挂牌方式受让取得。2009 年 6 月 17 日，襄樊市国土资源局和公司签订两份《国有建设用地使用权出让合同》，

由公司受让上述两宗国有土地使用权。2009 年 7 月 13 日，公司取得了《国有土地使用权证》。

（五）公司核心竞争力

近年来，公司通过不懈努力，在功率半导体行业内逐步确立了技术优势、质量优势、品牌优势、营销渠道优势、规模成本优势。2009 年，公司竞争优势均不同程度地得到了发展。

1、技术优势

公司通过持续的技术创新，积累了诸多具有自有知识产权的产品设计和制造技术，掌握完整的前道（扩散）技术、中道（芯片制程）技术、后道（封装测试）技术。公司现拥有5项专利，8项专利申请权（其中2项发明专利申请权），22项非专利技术；公司建有省级技术中心，拥有130人的技术团队，研发人员32人，其中享受国务院政府特殊津贴专家1人，高级工程师12人，工程硕士8人；公司技术人员累计参与起草11项国家或行业标准；公司近年一直承担国家发改委、科技部、商务部等多项产品开发项目，多项成果获得省级奖励；公司自2004年起一直被评湖北省高新技术企业。

2、质量优势

公司建立了产品设计、生产、验证、销售的全面完整的质量控制体系。为确保产品符合国际和国内安全、可靠、环保的要求，公司通过了ISO9001体系认证，产品通过了ROHS检测和CE认证，并录入了铁道部《机车重要件定点验收目录》。公司是国内少数具有功率半导体器件全面综合试验能力的企业之一，建立了专门的功率半导体器件试验室，配备额定特性和可靠性试验设备，确保产品的品质和可靠性，满足IEC标准的要求。目前公司主要产品内控标准高于国家和行业标准，部分产品已达到或接近欧洲标准，产品质量稳定，故障率低，特别是KK系列快速晶闸管已具有与国际知名公司全面竞争的水平。

3、品牌优势

公司长期从事大功率半导体器件的研究、开发、生产，连续4届获湖北省“精

品名牌产品”称号，产品广泛应用于金属熔炼、工业加热、电解电镀、电焊机、变频器、软启动、电机调速、发配电、电力稳压器、UPS、无功补偿产品等领域。据 CCID 的研究报告显示，2008 年公司产品国内销售量与销售金额位居同行业第一。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，在多个领域具有很高的美誉度和知名度，形成良好的品牌效应。

4、营销渠道优势

公司在国内拥有大量直营客户（整机设备制造商），其中部分大客户为电力电子应用领域的龙头和骨干企业；同时还拥有各区域特约经销商，触角延伸至全国各地，在同业中具有明显的比较优势。公司已根据客户的属性和服务需求，建立了大客户服务、一般客户直营服务和经销商服务的多层次服务体系。公司在客户集中的地区，配备专业市场应用工程师和设备，注重与客户的技术交流和技术服务，积极支持大客户的产品设计，为客户提供有针对性的解决方案和产品。贴近客户进行产品设计，加快新产品进入市场的速度，拓展产品应用领域。公司主导产品在国内连续保持年销售量第一位，年销售收入前三位，其中在感应加热应用领域的市场占有率超过 50%，保持全国第一。

5、规模成本优势

公司功率半导体器件产品门类齐全，品种规格达700余种，年产能达80万只，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，是中国功率半导体器件主要的提供者之一。借助在功率半导体器件行业积累的经验与技术，公司通过技术改造扩大生产规模，改进工艺流程，降低生产成本；另一方面，由于产品品种规格齐全，客户分布范围广泛，为生产组织的集约化和不同品种加工过程的综合互补调配提供了空间，有利于提高产品良品率，提高产品产量，降低产品成本。报告期内，公司产品产销量继续保持国内同行业领先地位，规模成本优势明显，具有很强的竞争力。

（六）研发费用支出

公司主导产品为大功率晶闸管、电力半导体模块，产品的设计、制造和测试

大量使用公司自主研发的核心技术。各项核心技术在主导产品开发和生产上得到了充分应用。核心技术产品是本公司利润的主要增长点。报告期内，公司坚持自主创新，加大研发投入，全年研发项目总支出1,000.67万元，占营业收入的4.74%，公司近三年研发费用及占主营业务收入的比例如下：

单位：万元

项目	2009年度	2008年度	2007年度
研发费用	1,000.67	822.40	694.28
营业收入	21,132.47	19,806.04	16,805.78
研发费用占比	4.74%	4.15%	4.13%

（七）现金流量构成分析

单位：元

项 目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	83,404,230.01	-2,168,382.47
投资活动产生的现金流量净额	-10,503,332.21	-12,336,139.00
筹资活动产生的现金流量净额	-21,172,003.02	-9,354,488.00
现金及现金等价物净增加额	51,728,894.78	-23,859,009.47

报告期经营活动产生的现金流量净额为 83,404,230.01 元，2008 年经营活动产生的现金流量净额为-2,168,382.47 元，增加 85,572,612.48 元，现金流量增加的主要原因：①报告期内采购价格下降，同时消化了上年度预付材料款，导致本期现金采购支出减少 5,800 万元；②公司采取各种措施，加快销售货款的回笼，现金流入增加 2408 万元；③收到专项资金的财政拨款，增加现金流入 252 万元。

报告期投资活动产生的现金流量净额为-10,503,332.21 元，2008 年投资活动产生的现金流量净额为-12,336,139.00 元，增加 1,832,806.79 元，主要是增加了购建固定资产的资金支出。

报告期筹资活动产生的现金流量净额为-21,172,003.02 元，同期筹资活动产生的现金流量净额为-9,354,488.00 元，减少了 11,817,515.02 元。主要原因是：上年筹资活动是吸收投资增加现金流 20,000,000.00 元，现金流的减少是支付股利 17,000,000.00 元，偿还银行贷款 12,000,000.00 元；报告期内筹资活动

产生的现金流量减少主要是：支付股利 11,050,000.00 元，支付发行费用 10,122,003.02 元。

（八）子公司和参股公司情况

公司无控股子公司，公司参股公司情况如下：

序号	参股公司名称	注册资本 (万元)	初始投资额 (万元)	持股比例
1	湖北江山华科数字设备科技有限公司	1,000	100	10%
2	中国浦发机械工业股份有限公司	15,450	30	0.15%
3	湖北神电汽车电机股份有限公司	2,073	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，住所为襄樊市高新区火炬大厦 17 楼，注册资本 1,000 万元，经营范围为：数控机床及其配件的科技开发、制造、销售、技术改造及维修；汽车电动助力转向器、伺服电机驱动系统、数字控制机械手模块的科技开发；全电动数字伺服控制注塑机的科技开发、生产；金属加工机械设备的制造、销售与维修。该公司截至 2009 年 12 月 31 日，总资产为 1,766.80 万元，净资产为 984.88 万元；2009 年实现净利润 21.35 万元（未经审计）。

2、中国浦发机械工业股份有限公司成立于 1992 年 9 月 22 日，住所为上海市浦东新区乳山路 98 号八层，注册资本 15,450 万元，经营范围为：实业投资，经外经贸部批准的进出口业务，国内贸易（除专项规定外），成套设备，汽车（含小轿车）及零部件、房地产开发，技术服务与咨询。该公司截至 2009 年 12 月 31 日，总资产为 168,100 万元，净资产为 31,700 万元；2009 年度实现净利润 1,439 万元（未经审计）。

3、湖北神电汽车电机股份有限公司成立于 1992 年 10 月 24 日，住所地湖北省荆州市沙市区燎原路 8 号，注册资本 2,073 万元，经营范围为：制造、销售汽车电机电器等汽车零部件；加工、销售包装制品、磁性材料、电工、机械设备

及零件；自有房屋租赁；电器技术咨询服务。该公司目前净资产为负，本公司已对该项投资全额计提减值准备。

（九）公司不存在其控制下的特殊目的主体。

二、对公司未来发展的展望

公司以“致力于中国电力电子技术应用的普及和提升，节约能源，造福社会，成为中国最具竞争力的功率半导体提供者”为经营宗旨，根据大功率半导体行业的发展趋势、公司的核心竞争优势等基本情况，为提高公司成长性和自主创新能力，公司拟定了近三年战略发展规划。

（一）发展规划

1、专注功率半导体主业，保持平稳快速增长。晶闸管向两头拓展，加快高端（更大功率、大电流高电压）产品的研发和市场化，保持和提升核心产品优势；延展中小功率品种和规模，增强市场的覆盖面和产品的辐射面；加大模块投资，加快向焊接式方向发展；开发 FRD、IGBT、IPM 等主业相关产品。适时并购重组同业和上游产业，拓展产业链。

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

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

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

5、实施募集资金投资项目，大幅扩充产能，提升装备水平。按计划稳健实

施《125 万只大功率半导体器件技术升级及改扩建项目》，2013 年达产后形成年产 205 万只大功率半导体器件的生产能力。

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

（二）发展战略

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

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

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

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

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

（三）行业发展的机遇和挑战

1、机遇

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

(1) 国民经济的发展导致电力电子装置及应用的广泛发展

随着国民经济的持续、快速、健康发展,我国的发电、输电、配电、用电全面大幅增长。我国总发电装机容量和发电量已经连续十年位居世界第二位,电站设备总的发展趋势为向大容量、高效率、低污染、高可靠性、负荷适应性、经济性和自动化方向发展,对发电设备的性能要求越来越高。由于输配电资产比例严重偏低,未来持续加大输配电领域投资是我国电力工业长期发展的必然趋势,同时,钢铁冶金、机械制造、轨道交通、环保、石油、化工、汽车制造、船舶制造、矿山、军工等行业迅速发展。因此,整个国民经济对电力电子装置的需求大幅增加,直接带动大功率半导体器件制造业的快速发展。

(2) 节能环保需求驱动大功率半导体行业快速发展

建设“资源节约型、环境友好型”社会是我国的基本国策之一。《中华人民共和国国民经济和社会发展第十一个五年规划纲要》提出了“十一五”期间单位国内生产总值能耗降低 20%左右,主要污染物排放总量减少 10%的约束性指标,将节能减排指标完成情况纳入各地经济社会发展综合评价体系,大力推进节能减排,鼓励节能技术的发展及应用。电力电子技术是研究电能高效变换和控制的技术,国外称电力电子技术为“节能王牌”,大功率半导体技术是电力电子技术的关键。电力电子对节能的促进,主要体现在电机的斩波调速、风机水泵的交流调速、对新能源的利用以及对过剩能量的贮存和启用等多个方面。大功率半导体器件的广泛应用可以实现对电能的传输转换及最佳控制,大幅度提高工业生产效率和产品质量和产品性能,大幅度节约电能、降低原材料消耗。节能减排推动着大功率半导体器件市场不断增长。

(3) 国家战略需求及对半导体产业政策大力扶持

电力电子技术已成为我国国民经济的重要基础之一,是现代科学、工业和国防的关键技术。国家对电力电子产业发展高度重视,先后出台一系列政策推动电

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

（4）全球大功率半导体产业转移带来的机遇

全球半导体产业发展表现为全球领先的制造商全力发展微电子半导体，而将大功率半导体器件产业向新兴市场国家特别是中国转移。（1）制造转移：在全球领域，大功率半导体器件制造业正呈现向发展中国家转移的明显趋势。（2）采购转移：发达国家的大功率半导体器件采购向中国等发展中国家转移，导致在中国的大功率半导体器件需求的增长。（3）技术转移：中国庞大的大功率半导体器件市场需求吸引更多的厂商在中国展开竞争，或由外商通过与中国企业的合作，为中国企业吸收先进技术以及消化再创新提供良好机遇。

2、挑战

（1）我国大功率半导体产业投入不足，与国际先进技术存在差距

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

（2）国内部分企业节能意识薄弱，对电网污染问题重视不够

国内部分企业节能意识较薄弱，对电网污染问题不重视，对电力电子装置投

入不足，导致电力电子应用水平和应用程度受限。例如：在很多场合，电网中的功率因数和谐波指标都不符合国家标准。要达到上述标准，需要从多方面努力，逐步提高电力电子应用必要性和紧迫性的认识。

（3）行业内部分企业质量意识较为薄弱

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

（4）国外先进企业竞相进入中国市场

中国大功率半导体器件高速增长的市场吸引着国外跨国公司进入中国参与竞争，国外先进企业在高端市场和技术质量水平上具有较大优势，对国内的大功率半导体厂商造成很大竞争压力。

（四）公司面临的风险因素

1、原材料价格波动和供应商较为集中的风险

公司生产所需的主要原材料包括硅片、钼片和管壳等。公司主要原材料耗用成本占生产成本比重约75%，主要原材料成本约占全部原材料成本的85%。随着生产规模的不断扩大，公司对原材料的需求将继续上升。由于原材料成本的上涨并不能完全通过调整产品销售价格来抵消，从而引致公司销售毛利率水平的自然下降。针对原材料波动风险，公司将加强采购管理、存货管理和生产管理，使原材料价格波动对单位产品成本影响减至最小。尽管如此，重要原材料价格的波动仍可能会对公司经营业绩产生一定影响。同时，国内硅片、钼片的供应商相对集中，一旦供应商出现供应不足或者质量波动等问题，将可能影响公司的正常经营。

2、宏观经济、行业周期波动的风险

公司产品广泛应用于钢铁及冶金、轨道交通、电机驱动、电焊、电力输变电、大功率电源等量大面广的领域。因此本公司主营业务和国内外的宏观经济环境密

切相关。尽管本公司产品市场需求广泛，但如果宏观经济或公司下游产业出现周期性波动，将使大功率半导体行业发展受到阶段性影响，从而有可能引致本公司的经营风险。

3、技术创新能力不足的风险

大功率半导体器件行业为技术密集型行业，技术发展较快，新技术、新工艺、新产品不断涌现；大功率半导体技术正向大电流、高电压、集成化、高频化、智能化、全控型、数字化等方向发展，随着竞争的加剧，今后对企业的技术创新能力的要求将越来越高。品质的竞争将成为市场竞争的主要手段，公司现在的质量水平虽然在国内领先，但总体而言与国际先进水平尚有差距，如果产品质量水平不能尽快全面接近和达到国际先进水平，将在国内高端市场的竞争中处于劣势，无法抓住国内高端市场发展和全球产业转移的良好机遇。大功率半导体器件的技术创新和品质提升，很大程度依靠研发投入和装备投入，公司如不能持续加大投入，则将在技术发展、品质提升、创新能力上处于劣势，降低竞争能力。

4、募集资金使用的风险

公司于2010年1月公开发行1500万股人民币普通股，实际募集资金净额58,296.69万元，其中募集资金投资项目所需要资金26,500万元，超募31,796.69万元。公司募集资金投资项目的可行性分析是基于当前市场环境、技术发展趋势等因素做出的，投资项目经过了慎重、充分的可行性研究论证，但仍存在因市场环境发生较大变化、项目实施过程中发生不可预见因素等导致项目延期或无法完整实施，或者导致投资项目不能产生预期收益的可能性。公司尚无超募资金的使用计划，这会影响到公司的资金使用效率，影响投资者的预计收益。公司目前正积极进行市场调研，积极寻找新项目，以保证超募资金使用安全和提高超募资金使用效率为原则，合理安排超募资金的使用。

5、净资产收益率下降的风险

公司发行新股募集资金到位后，净资产大幅增加，但是由于募集资金投资项目效益的产生需要经历项目建设、试生产、正式投产、市场拓展等一系列过程，公司超募资金的投入到实际效益的产生仍会经历较长的时间，公司存在此段期间

当年净资产收益率大幅下降的风险。公司目前正积极推进项目建设，使项目尽早正式投产获利，提高公司净资产收益率。

（五）2010 年公司计划

2010年，公司将抓住国家加快发展电子元器件和公司上市的契机，进一步增加产量，提高销售收入，抓紧募集资金项目建设，规范公司运作，加大技术研发投入，加强品牌建设，提升管理和质量水平，实施人才战略，加快引进高中端人才，全面提升台基核心竞争能力，以优良的业绩回报股东和员工。

1、分步实施募投项目。建设一座更加高等级的净化厂房，争取在 2010 年完工；新建一条采用国际先进设备的高标准的焊接模块生产线；大规模采购具有国际先进水平的生产设备和试验检测设备；组建公司研发中心，进行特高压、IGBT 等产品的研发；在重点城市建设市场服务支持中心，加强客户的开发和服务能力。

2、依法规范运作公司。严格按照《深交所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，完善公司治理结构和内部控制制度，规范公司、股东、董事、监事和高级管理人员的行为，履行公平信息披露义务，努力做一个运行规范，对社会负责、对股东负责、对员工负责的上市公司。

3、加快产品开发和市场开发。再加压力、再鼓干劲，动员更多的骨干推动和参与产品开发和市场开发，以重大专项模式组建更多的高端客户开发项目小组和新产品项目开发小组，加快产品结构和市场结构的转变，使新客户、新产品的开发成为推动公司持续成长的源动力。

4、提升管理和质量水平。运用科学的管理方式，进一步提升管理能力，使公司在管理方法上接近欧洲先进公司；强化品质管理，加快提高质量水平，2010 年公司整体产品的合格率水平确保提高 5%以上，同时全面提高良品率，部分产品品质达到欧洲标准。

5、大力实施人才战略。广泛引进人才，特别是技术、管理、销售的高中端人才，加强对公司内部人才的培养。不仅要解决公司目前人才高度缺乏的问题，还要将人才的引进和培养作为公司未来成长和保持竞争力的有效手段。

（六）资金需求及使用计划

公司于 2010年1月登陆创业板，募集资金净额为人民币582,966,911.83 元，资金充足。公司将结合自身特点、发展计划和发展战略，合理安排使用资金，积极推进募集资金投资项目的建设，制定和择机实施超募资金使用方案。公司将严格按照中国证监会和深交所的各项规定管理好、使用好募集资金和超募资金，努力提高资金使用效率，为股东创造最大效益。

三、公司投资情况

（一）报告期内募集资金投资情况。

报告期内，基于公司发展的需要，公司以自筹资金投资实施了募集资金投资项目的部分项目。根据《首次公开发行股票并在创业板上市管理暂行办法》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规范性文件及公司《募集资金管理办法》的相关规定，经福建华兴会计师事务所有限公司出具的《专项审核报告》（闽华兴所[2010]H-001号）鉴证，截至2010年3月18日，公司以自筹资金预先已投入募投项目的金额为3,138,470.00元。现公司拟以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金3,138,470.00元。

（二）报告期内没有非募集资金投资的重大项目。

（三）报告期内无持有其他上市公司、拟上市公司及非上市金融企业股权情况。

（四）报告期内无买卖其他上市公司股份的情况。

（五）报告期内无持有以公允价值计量的金融资产情况。

（六）报告期内对外股权投资情况

报告期内，公司投资100万元参股湖北江山华科数字设备科技有限公司（以下简称“江山华科”，其情况见“第三节 董事会报告：子公司和参股公司情况”），江山华科的股权结构如下表：

股东名称	持股比例
湖北江山重工有限责任公司	70%
武汉华中数控股份有限公司	20%

湖北台基半导体股份有限公司	10%
合 计	100%

公司投资江山华科，主要基于该公司的股东背景和发展前景。江山华科的控股股东湖北江山重工有限责任公司为中国兵器工业集团公司所属重点军工企业，具备强大的军品生产能力；华中数控股份有限公司为全国知名的数控机床生产企业，具备很强的研发和技术能力。为开拓数控机床和军工领域市场，2009年6月18日，公司第一届董事会第六次会议通过了《关于受让湖北江山华科数字设备科技有限公司股权的议案》，同意公司出资100万元受让华中数控股份有限公司持有的江山华科10%的股权，通过资本纽带与上述两家知名公司合作。

四、公司无期末发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

五、董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

截至2009年12月31日，公司累计可供股东分配利润为56,067,067.57元，董事会本次利润分配和资本公积金转增股本的预案为：以2010年1月20日公司首次公开发行股票并在创业板上市后的总股份5920万股为基数，拟向全体股东按每10股派发现金红利4元（含税），共计派发2368万元，剩余未分配利润结转下一年度；以资本公积转增股本，每10股转增2股。同时，提请公司股东大会授权董事会根据具体的实施情况，修订《公司章程》的相应条款（包括但不限于注册资本和股份总数），并办理相关审批、变更登记和备案手续。

上述利润分配及资本公积转增股本预案尚需股东大会审议。

第四节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司无破产相关事项。

三、报告期内，公司无收购及出售资产、企业合并事项。

四、报告期内，公司无股权激励计划事项。

五、重大关联交易事项

（一）与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司与关联方尼尔国际整流器公司（以下简称尼尔国际）、惠勇实业有限公司（以下简称惠勇实业）发生的交易均属经常性关联交易，未发生偶发性关联交易。公司通过惠勇实业向国外采购部分半导体芯片；通过尼尔国际向国外销售公司产品。由于公司向尼尔国际销售及向惠勇实业采购的比例较小，上述关联交易对公司财务状况和经营成果不构成重大影响。

1、报告期内，公司向尼尔国际销售产品65.07万元，占公司同类产品交易金额的0.31%，交易价格以市场定价为原则，参照公司间接出口韩国同类产品的价格，由交易双方协商确定，定价公允。

2、报告期内，公司向惠勇实业采购6.67万元，占同类交易金额0.06%，该类芯片在国内也有企业生产，如启东市捷捷微电子有限公司，不存在采购依赖性。

3、2009年4月2日，公司分别与尼尔国际、惠勇实业签署了《2009年度经常性关联交易的框架协议》。公司预计2009年关联交易的金额为300万至500万元人民币，并于2009年4月10日召开第一届董事会第五次会议对其表决并通过。公司2009年度实际发生的关联交易总额为71.74万元，未达到《2009年度经常性关联交易的框架协议》约定和公司董事会预计的年度关联交易额。

4、根据公司《关联交易制度》的原则和规定，公司与惠勇实业、尼尔国际商定2010年度关联交易计划：2010年公司关联交易预计不超过100万元人民币。如果公司2010年度的关联交易超过100万元，公司将根据相关规定进行披露，履行审批程序。

（二）关联债权债务往来

报告期末，尼尔国际尚欠公司货款250,286.68元，系公司向尼尔国际销售模块所致，该等货款占公司应收账款总额的2.07%，对公司正常经营影响很小。

六、重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、

租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的重大事项。

（二）报告期内，公司无对外担保合同。

（三）报告期内，公司除购买下述银行理财产品之外，未发生委托他人进行现金资产管理事项。

2008年12月30日，为充分发挥货币资金的使用效率，经公司财务总监和总经理审批同意，公司与中国工商银行襄樊市襄城支行签订《法人理财产品协议书》，报告期内公司投资理财产品支出500万元，报告期内银行理财产品均已收回，本金和收益合计502.85万元。

今后，公司将严格按照上市公司的有关规则和公司《重大经营决策制度》的规定，审慎对外投资。公司未来没有委托理财计划。

（四）其他重大合同

公司日常性和一般性合同主要是为生产经营需要而签订的采购和销售合同。报告期内，公司签订的重大合同及其履行情况如下：

1、2009年7月，公司与金元证券股份有限公司签订了《保荐协议》和《主承销协议》，就公司首次股票发行上市及保荐期间双方的权利义务等事项进行了约定。

2、2009年6月，公司与北京七星华创电子股份有限公司签订《设备购销合同》，公司向七星华创电子股份有限公司购买扩散、清洗和腐蚀等设备15台（套）。该合同还就产品质量、产品价格、技术指标、交货验收、结算方式、售后服务等作出约定。目前合同正常履行。

七、承诺事项及履行情况

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

（一）避免同业竞争的承诺

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

和实际控制人信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。

（二）规范关联交易的承诺

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

（三）股份锁定的承诺

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

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

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

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

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

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

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

报告期内，上述股东和人员均遵守了所做的承诺。

（四）其他承诺

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

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

3、2009 年 11 月，公司控股股东襄樊新仪元半导体有限责任公司和外资股东富华远东有限公司作出承诺：“在发行人首次公开发行股票并上市后，如因外资持股比例降低的原因而导致发行人需依法补缴已免征、减征税款的，则该等补缴税款由襄樊新仪元半导体有限责任公司和富华远东有限公司按 75%和 25%的比

例分别承担，襄樊新仪元半导体有限责任公司和富华远东有限公司相互为对方对发行人的该等给付义务承担连带保证责任。”

报告期内，上述股东均遵守了所做的承诺。

八、聘任会计师事务所情况

公司续聘福建华兴会计师事务所有限公司为公司审计服务机构，2008年度股东大会确定2009年年度财务报告审计费用60万元，该所已连续三年为公司提供审计服务。

九、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

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

十、报告期内公司信息披露情况索引

报告期内，公司尚未发行上市，没有信息披露事项。

第五节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 截止 2009 年12 月31 日股本变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	44200000	100%						44200000	100%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	33150000	75%						33150000	75%

其中：境内非国有法人持股	33150000	75%						33150000	75%
境内自然人持股									
4、外资持股	11050000	25%						11050000	25%
其中：境外法人持股	11050000	25%						11050000	25%
境外自然人持股									
5、高管股份									
6、网下配售股份									
7、投资者配售股份									
8、基金、产品及其他									
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股									
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	44200000	100%						44200000	100%

（二）限售股份变动情况表

截止2009 年12月31 日，公司尚未公开发行股票。

二、公司前10 名股东和前10 名无限售条件股东情况介绍（截止2009 年12月31 日）

单位：股

股东总数	4个				
前10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
襄樊新仪元半导体有限责任公司	境内非国有法人股	66.52%	29400000		
富华远东有限公司	境外法人股	25%	11050000		
武汉新华运资产管理有限公司	境内非国有法人股	4.52%	2000000		

福州实盛投资管理有限公司	境内非国有法人股	3.96%	1750000		
合计		100%	44200000		

三、证券发行与上市情况

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

2010年1月7日，公司通过网下向股票配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股1,500万股，其中网下配售300万股，网上定价发行1,200万股，发行价格为41.30元/股。发行募集资金总额为619,500,000.00元，发行募集资金净额为582,966,911.83元。福建华兴会计师事务所有限公司已于2010年1月12日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（闽华兴所（2010）验字H-001号）。

2010年1月18日，深圳证券交易所下发《关于湖北台基半导体股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2010]23号），同意公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“台基股份”，股票代码“300046”；同意公司首次上网定价公开发行的1,200万股人民币普通股股票自2010年1月20日起可在深圳证券交易所上市交易。

2010年1月20日，公司首次上网定价发行的1,200万股人民币普通股股票在深圳证券交易所上市交易。

四、控股股东及实际控制人情况介绍

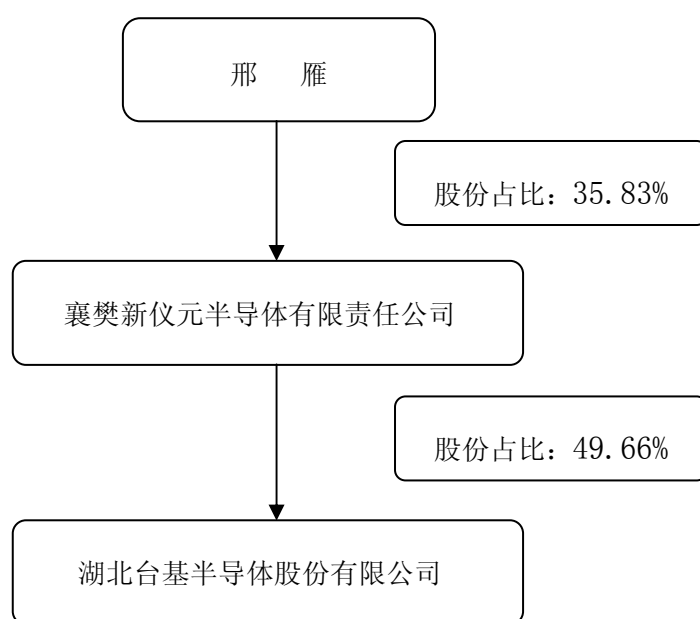
（一）控股股东

公司控股股东襄樊新仪元半导体有限责任公司（以下简称“新仪元公司”），成立于2003年12月12日，注册地址为湖北省襄樊市高新区追日路2号科技孵化大楼A座308室，注册号420600000137705，注册资本2,400万元人民币，法定代表人为邢雁，经营范围为对工业实业的投资。新仪元公司持有本公司49.66%

的股份，其截至 2009 年 12 月 31 日的总资产为 243,430,348.72 元，其净利润来源于本公司实现的净利润。新仪元公司是由本公司核心管理、技术、营销人员组建的有限责任公司，现有自然人股东 32 人。除控股本公司外，新仪元公司没有其他对外投资。

公司实际控制人邢雁，男，1965年生，中国国籍，无境外居留权，高级工程师，工程硕士，中国电器工业协会电力电子分会副理事长，中国电源学会常务理事和中国电工技术学会电力电子学会常务理事，历任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。

（二）公司与实际控制人之间的产权和控制关系



注：上表股份比例是 2010 年 1 月公司首次公开发行股票后的股份比例；首次公开发行股票前，襄樊新仪元半导体有限责任公司持有本公司 66.52% 的股份。

五、其他持股在10%以上（含10%）的法人股东情况

富华远东有限公司持有本公司 25% 的股权，该公司成立于 2003 年 9 月 3 日，注册地址为香港九龙旺角弥敦道 607 号新兴大厦 25 楼 2507 室，法定股本额 1 万

元港币，现任董事为王立典、黄兆辉，主要经营业务为投资本公司。

第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员情况

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

报告期内，公司全体董事、监事和高级管理人员的报酬总额为99.40万元，具体如下：

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
邢雁	董事长、总经理	男	45	2008年8月				18.80	否
王立典	副董事长	男	54	2008年8月					是
颜家圣	董事、副总经理	男	44	2008年8月				14.31	否
刘晓珊	董事、财务总监	女	53	2008年8月				10.07	否
黄兆辉	董事	男	56	2008年8月					是
陈崇林	董事	男	43	2008年8月				10.55	否
吴拥军	董事	男	40	2008年8月				7.52	否
肖向锋	独立董事	男	69	2008年8月				4	否
余岳辉	独立董事	男	64	2008年8月				4	否
林钟高	独立董事	男	50	2008年8月				4	否

贾华芳	独立董事	女	48	2009年2月				3.67	否
林庆发	监事会主席	男	40	2008年8月				4.49	否
徐遵立	监事	男	46	2008年8月				9.43	否
张永	职工监事	男	33	2008年8月				2.85	否
康进	董事会秘书	男	43	2008年8月				5.71	否

无董事、监事、高级管理人员报告期内被授予股权激励的情况

（二）现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

1、董事

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

邢雁，男，1965年生，中国国籍，无境外居留权，高级工程师，工程硕士，历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，高中学历，现任惠勇实业有限公司董事长、富华远东有限公司董事；2004年1月至2008年8月，任襄樊台基半导体有限公司副董事长；2008年8月起任本公司副董事长。

颜家圣，男，1966年生，中国国籍，无境外居留权，工程硕士，享受国务院特殊津贴专家，历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，大专学历，曾任湖北省襄樊市仪表元件厂财务部部长；2004年1月至2008年8月，任襄樊台基半导体有限公司董事、财务总监；2008年8月起任本公司董事、财务总监。

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

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

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

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

余岳辉，男，1946 年生，中国国籍，无境外居留权，教授/博导，大学学历，曾任华中理工大学讲师、副教授、教授。现任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；自 2008 年 8 月起任本公司独立董事。

林钟高，男，1960 年生，中国国籍，无境外居留权，教授，大学学历，注册会计师，曾在江西财经大学任教，现任安徽工业大学副校长、安徽省会计学会副会长、安徽华星化工股份有限公司独立董事；2008 年 8 月起任本公司独立董事。

贾华芳，女，1962 年生，中国国籍，无境外居留权，注册会计师、注册税务师，副教授，硕士学历，曾任襄樊法正会计师事务所有限责任公司法人代表、襄樊市国资委专业咨询师、财政局注册会计师协会专业讲师、襄樊市政府招投标专

业评委；现在襄樊学院经管系任教，任襄樊学院教育发展基金会秘书长；2009 年 2 月起任本公司独立董事。

2、监事

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

林庆发，男，1970 年生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，曾任湖北省襄樊市仪表元件厂模块车间副主任；2007 年 4 月至 2008 年 8 月，任襄樊台基半导体有限公司监事，人力资源部部长；自 2008 年 8 月起任本公司监事会主席、人力资源部部长。

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

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

3、高级管理人员

邢雁，2008 年 8 月任公司总经理，任期三年，简历见前述董事介绍。

颜家圣，2008 年 8 月任公司副总经理，任期三年，简历见前述董事介绍。

刘晓珊，2008 年 8 月任公司财务总监，任期三年，简历见前述董事介绍。

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

（四）现任董事、监事、高级管理人员在其他单位的任职或兼职情况

姓名	本公司职务	其他单位名称	其他单位职务
邢 雁	董事长	襄樊新仪元半导体有限责任公司	董事长

姓名	本公司职务	其他单位名称	其他单位职务
王立典	副董事长	富华远东有限公司	董事
		惠勇实业有限公司	董事
		亿都国际有限公司	董事
		福建冠顺水泥有限公司	董事长兼总经理
颜家圣	董事、副总经理	襄樊新仪元半导体有限责任公司	董事
刘晓珊	董事、财务总监	襄樊新仪元半导体有限责任公司	董事
黄兆辉	董事	富华远东有限公司	董事
		襄樊长虹食品城有限公司	董事
		福建君科投资集团有限公司	执行董事
		福州君科配送有限公司	执行董事
		福建瑞邦企业管理有限公司	董事长
		福建冠顺水泥有限公司	董事
陈崇林	董事	襄樊新仪元半导体有限责任公司	董事
吴拥军	董事	襄樊新仪元半导体有限责任公司	董事
肖向锋	独立董事	中国电器工业协会电力电子分会	秘书长
		北京电力电子学会	副理事长
		中国电工技术学会电力电子学会	理事
余岳辉	独立董事	华中科技大学	教授、博士生导师
		中国电工技术学会电力电子学会	常务理事
林钟高	独立董事	安徽工业大学	副校长
		安徽华星化工股份有限公司	独立董事
		财政部内部控制委员会	咨询专家
		安徽省会计学会	副会长
贾华芳	独立董事	襄樊学院	副教授
		襄樊学院教育发展基金会	秘书长
林庆发	监事会主席	襄樊新仪元半导体有限责任公司	监事
徐遵立	监事	襄樊新仪元半导体有限责任公司	董事
张 永	职工代表监事	无	无

姓名	本公司职务	其他单位名称	其他单位职务
康 进	董事会秘书	襄樊新仪元半导体有限责任公司	董事

（五）董事、监事和高级管理人员年度报酬的决策程序及确定依据

公司董事、监事的津贴由薪酬与考核委员会提出，经董事会、监事会批准后，提交股东大会审议通过后实施。高级管理人员的绩效考核方案由董事会批准后实施，主要参考公司的经营业绩和个人绩效。

（六）报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

公司于2009年2月18日召开2008 年年度股东大会，审议通过了钱斌先生因个人原因辞去公司独立董事的请求，并增选贾华芳女士为公司独立董事。

报告期内，公司其他董事、监事、高级管理人员没有变动。

二、报告期内公司没有非董事、监事、高级管理人员的核心技术团队或关键技术人员变动。

三、员工情况

截止2009年12月31日，公司共有在册员工534人，具体结构分布如下：

1、岗位结构

专业类别	员工人数（人）	占总人数的比例（%）
专业技术人员	56	10.5%
管理人员	62	11.6%
营销人员	47	8.8%
生产及其他辅助人员	369	69.1%
合计	534	100%

2、学历结构

学历类别	员工人数（人）	占总人数的比例（%）
本科及以上	62	11.6%

大专	145	27.2%
其他	327	61.2%
合计	534	100%

3、公司没有需承担费用的离退休人员。

第七节 公司治理结构

一、公司治理情况

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

（一）独立性

公司自成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，拥有独立完整的采购、生产、销售、研发系统，具备面向市场自主经营的能力，在业务、资产、人员、机构和财务等方面与控股股东及实际控制人相互独立。

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

2、公司资产独立完整、权属清晰。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、公司财务独立。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、公司建立健全了独立的股东大会、董事会、监事会、经理层的法人治理结构，严格按照《公司法》、《公司章程》的规定履行各自的职责；建立了独立的、适应自身发展需要的组织结构，制定了完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责独立运作。

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

（二）股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易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》等规定召集、召开股东大会，能够确保全体股东享有平等地位，充分行使自身权力。报告期内公司召开了二次股东大会，会议均由董事会召集和召开。

（三）董事和董事会

公司已制定《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。公司董事会由十一名成员组成，其中独立董事四名，人员符合有关法律、法规和公司章程等的要求。董事会成员包含业内专家和其它专业人士，具有履行职务所必需的知识、技能和素质。董事会会议严格按照《董事会议事规则》召开，报告期内共召开董事会会议七次。公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，结合公司经营特点，下设审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会四个专业委员会。

（四）监事和监事会

公司制定了《监事会议事规则》等制度，确保监事会向全体股东负责，对公司财务以及公司董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。公司采取了有效措施保障监事的知情权。监事会由三名成员组成，其中职工代表监事一名，监事会成员具备履行职务所需的专业知识和工作经验，能够独立有效地行使对董事和高级管理人员的监督权。报告期内，公司共召开监事会会议三次，列席或出席了报告期内的所有董事会和股东大会。

（五）绩效评价与激励约束机制

公司建立了较为完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。为激励公司高级管理人员勤勉尽责，恪守职责，努力完成和超额完成公司经营目标，按期对公司高级管理人员的业绩完成情况进行考核，强化了对高级管理人员的考评激励作用，使高级管理人员与股东利益取向一致，最终实现股东价值最大化。

（六）信息披露与透明度

报告期内，公司尚未发行股票并上市，没有法定信息披露事项。公司制定了《信息披露管理制度》，将严格按照相关规定履行信息披露义务，确保所有投资者公平获取公司信息。公司将建立《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。

二、独立董事履职情况

报告期内，公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等的规定，独立、客观、公正地履行职责，出席和列席了报告期内历次董事会会议和股东大会会议，对董事会议案和股东大会议案进行认真审议，为公司经营和发展提出合理化意见和建议，根据相关规定对公司的重大事项发表独立意见。报告期内，独立董事未对董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

报告期内，独立董事出席董事会会议的情况：

独立董事 姓名	应出席 次数	亲自出 席次数	委托出 席次数	缺席次 数	是否连续两次未 亲自出席会议
------------	-----------	------------	------------	----------	-------------------

肖向锋	7	7	0	0	否
余岳辉	7	7	0	0	否
林钟高	7	7	0	0	否
贾华芳	6	6	0	0	否

注：公司于2009年2月18日召开2008 年年度股东大会，审议通过了钱斌先生因个人原因辞去公司独立董事的请求，并增选贾华芳女士作为公司独立董事。报告期内，钱斌先生参加了1次董事会，贾华芳女士当选后参加了6次董事会。

三、股东大会召开情况

报告期内，公司共召开股东大会二次：2008年年度股东大会、2009年第一次临时股东大会。股东大会的召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》等的有关规定。

（一）2008 年年度股东大会

本次会议于2009年2月18日在公司三楼会议室召开，会议由董事会召集、董事长邢雁主持，公司董事、监事、高级管理人员列席了本次会议。大会以记名表决方式，审议通过了如下议案：

- 1、《2008年度董事会工作报告》
- 2、《2008年度监事会工作报告》
- 3、《2008年度财务决算报告》
- 4、《2008年度利润分配方案》
- 5、《2009年度经营计划》
- 6、《2009年度投资计划》
- 7、《关于续聘会计师事务所的议案》
- 8、《关于设立董事会专门委员会的议案》
- 9、《关于独立董事津贴的议案》
- 10、《股东大会议事规则》
- 11、《董事会议事规则》

- 12、《监事会议事规则》
- 13、《独立董事工作制度》
- 14、《重大经营决策制度》
- 15、《关联交易制度》
- 16、《对外担保制度》
- 17、《关于选举贾华芳担任公司第一届董事会独立董事的议案》
- 18、《2008年度独立董事述职报告（肖向锋）》
- 19、《2008年度独立董事述职报告（余岳辉）》
- 20、《2008年度独立董事述职报告（林钟高）》
- 21、《2008年度独立董事述职报告（钱斌）》

（二）2009 年第一次临时股东大会

本次会议于2009年7月26日在公司三楼会议室召开，会议由董事会召集、董事长邢雁主持，公司董事、监事、高级管理人员列席了本次会议。大会以记名表决方式，审议通过了如下议案：

- 1、《关于申请首次公开发行股票并在创业板上市的议案》
- 2、《关于本次公开发行股票募集资金投资项目的议案》
- 3、《本次公开发行股票前滚存利润分配方案》
- 4、《关于修订公司章程并于上市后生效实施的议案》
- 5、《关于授权董事会办理本次发行上市事宜的议案》

四、董事会召开情况

报告期内，公司共召开董事会会议七次，分别是：第一届董事会第三次会议、第一届董事会第四次会议、第一届董事会第五次会议、第一届董事会第六次会议、第一届董事会第七次会议、第一届董事会第八次会议、第一届董事会第九次会议。董事会的召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等的有关规定。

（一）第一届董事会第三次会议

本次会议于2009年1月21日在公司三楼会议室召开，会议由董事长邢雁主持，公司全体董事出席了本次会议。会议以记名表决方式，审议通过了如下议案：

- 1、《2008 年度董事会工作报告》
- 2、《2008 年度财务决算报告》
- 3、《2008 年度利润分配预案》，
- 4、《2009 年度经营计划》。
- 5、《2009 年度投资计划》。
- 6、《关于续聘会计师事务所的议案》，
- 7、《关于设立董事会专门委员会的议案》，
- 8、《关于独立董事津贴的议案》
- 9、《股东大会议事规则》
- 10、《董事会议事规则》
- 11、《独立董事工作制度》
- 12、《重大经营决策制度》
- 13、《关联交易制度》
- 14、《对外担保制度》
- 15、《关于召开 2008 年度股东大会的议案》
- 16、《2008 年度总经理工作报告》
- 17、《关于内部管理机构设置的议案》
- 18、《总经理工作细则》
- 19、《董事会秘书工作细则》
- 20、《关于基本管理制度的议案》

（二）第一届董事会第四次会议

本次会议于2009年2月18日在公司三楼会议室召开，会议由董事长邢雁主持，公司全体董事出席了本次会议。会议以记名表决方式，审议通过了如下议案：

- 1、《战略委员会工作细则》
- 2、《审计委员会工作细则》

- 3、《提名委员会工作细则》
- 4、《薪酬与考核委员会工作细则》
- 5、《关于选举董事会战略委员会成员的议案》
- 6、《关于选举董事会审计委员会成员的议案》
- 7、《关于选举董事会提名委员会成员的议案》
- 8、《关于选举董事会薪酬与考核委员会成员的议案》
- 9、《关于授权总经理具体实施2008年度利润分配方案的议案》

（三）第一届董事会第五次会议

本次会议于2009年4月10日以非现场方式召开，会议由董事长邢雁主持，公司全体董事出席了本次会议。会议以记名表决方式，审议通过了如下议案：

- 1、《关于与惠勇实业有限公司关联交易事项的议案》
- 2、《关于与尼尔国际整流器有限公司关联交易事项的议案》
- 3、《关于制定〈信息披露管理细则〉并于公司首次公开发行股票并上市后实施的议案》

（四）第一届董事会第六次会议

本次会议于2009年6月18日以非现场方式召开，会议由董事长邢雁主持，公司全体董事出席了本次会议。会议以记名表决方式，审议通过了如下议案：

- 1、《关于受让湖北江山华科数字设备科技有限公司股权的议案》

（五）第一届董事会第七次会议

本次会议于2009年7月10日在公司三楼会议室召开，会议由董事长邢雁主持，公司全体董事出席了本次会议。会议以记名表决方式，审议通过了如下议案：

- 1、《关于申请首次公开发行股票并在创业板上市的议案》
- 2、《关于本次公开发行股票募集资金投资项目的议案》
- 3、《本次公开发行股票前滚存利润分配方案》
- 4、《关于修订公司章程并于上市后生效实施的议案》
- 5、《关于授权董事会办理本次发行上市事宜的议案》
- 6、《关于召开2009年第一次临时股东大会的议案》

7、《募集资金管理办法》

（六）第一届董事会第八次会议

本次会议在2009年7月26日在公司三楼会议室召开，会议由董事长邢雁主持，公司全体董事出席了本次会议。会议以记名表决方式，审议通过了如下议案：

- 1、《2009-2012 年度的发展规划和发展目标》
- 2、《关于最近三年和最近一期财务会计报告的议案》
- 3、《关于聘请本次发行上市保荐机构的议案》
- 4、《关于聘请本次公开发行股票的主承销商的议案》

（七）第一届董事会第九次会议

本次会议于2009年12月17日以非现场方式召开，会议由董事长邢雁主持，公司全体董事均出席了本次会议。会议以记名表决方式，审议通过了如下议案：

- 1、《关于修订公司重大经营决策制度的议案》
- 2、《关于修订公司募集资金管理办法的议案》

五、董事会下设专业委员会履职情况

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会四个专业委员会。各专业委员会全部由董事组成，其中审计委员会、薪酬与考核委员会中独立董事占多数并担任召集人，审计委员会中有二名独立董事是会计专业人士。

（一）各专业委员会的构成和主要职责

1、审计委员会由贾华芳、林钟高、黄兆辉组成，其中贾华芳担任召集人。审计委员会主要负责提议聘请或更换外部审计机构、监督公司的内部审计制度及其实施、内部审计与外部审计之间的沟通、审核公司的财务信息及其披露和审查公司的内控制度。

2、薪酬与考核委员会由贾华芳、林钟高、刘晓珊组成，其中贾华芳担任召集人。薪酬与考核委员会主要负责研究董事和高级管理人员考核的标准、进行考核并提出建议、研究和审查董事和高级管理人员的薪酬政策与方案。

3、战略委员会由邢雁、王立典、颜家圣、吴拥军、肖向锋组成，其中邢雁担任召集人。战略委员会主要负责对公司长期发展战略和重大投资项目进行研究并提出审核意见。

4、提名委员会由肖向锋、余岳辉、陈崇林组成，其中肖向锋担任召集人。提名委员会主要负责研究董事、经理人员的选择标准和程序并提出建议、广泛搜寻合格的董事和经理人员的人选、对董事候选人和经理人选进行审查并提出建议。

（二）审计委员会履职情况

审计委员会成立后，严格按照《审计委员会工作细则》，对外部审计机构的聘请、公司财务信息等事项进行了审议。2009年7月，审计委员会对报告期内经审计的财务报告及附注进行了审核。根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司《审计委员会工作细则》、《独立董事工作制度》等要求，审计委员会勤勉尽责，在年度财务报告编制及审计过程中认真履行了监督、核查职责。

1、认真审阅了福建华兴会计师事务所有限公司关于对公司 2009 年度审计工作计划及相关资料，与负责年度审计工作的注册会计师协商确定了公司2009年度财务报告审计工作的时间安排和总体审计策略。

2、在年审注册会计师进场前，审计委员会听取了公司内部审计部门对基于业绩快报要求对公司财务报表的审计情况和结果；认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，出具了书面审议意见：公司编制的财务会计报表的有关数据基本反映了公司截止2009 年12 月31日的资产负债情况和2009年度的生产经营成果；同意将公司编制的资产负债表、利润表、现金流量表、股东权益变动表提交福建华兴会计师事务所有限公司予以审计；同时布置了公司内部审计机构对基于业绩快报要求对公司财务报表的审计时间。

3、审计委员会发出《关于按时提交审计报告的督促函》，督促年审注册会计师严格按照双方确定的审计工作时间安排，加快工作进度，提高工作效率，在约定时限内提交审计报告。

4、在公司年审注册会计师现场审计结束后，审计委员会与公司年审注册会

计师就审计计划执行情况、审计过程中的问题以及审计报告提交的时间等进行了沟通和交流。

5、年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司2009年度财务会计报表及附注，并形成书面审议意见：（1）年审注册会计师出具的初步审计意见遵循了相关法律法规及财务政策的规定，出具的2009年财务会计报表客观、真实地反映了截止2009年12月31日的资产负债情况和2009年度的生产经营成果；（2）同意年审注册会计师按审计工作时间安排继续下一步工作，以保证公司如期披露2009年度报告。

6、在会计师事务所出具2009年度审计报告后，审计委员会对福建华兴会计师事务所有限公司从事本年度公司审计工作进行了总结，同意将其出具的2009年年度审计报告及报表附注提交公司董事会审议，并就2010年度聘请会计师事务所形成意见。

7、对公司内部控制制度检查评估后发表专项意见：2009年度，公司董事会修订、审议并通过了一系列公司管理制度，形成并逐步完善了公司内部控制制度体系。各项内部控制制度符合国家有关法律、法规和监管部门的要求。公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行，公司对各系统及其部门、关联交易、对外担保、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效，保证了公司经营管理各项工作的正常进行，具有合理性、完整性和有效性。公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况。

（三）薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会成立后，制定并完善公司董事、监事、高级管理人员薪酬制度，努力做到对董事、监事、高级管理人员的薪酬考核与公司的经营业绩和个人绩效相结合。报告期内，薪酬与考核委员会依据公司2009年度经营目标完成情况，董事、监事及高级管理人员分管工作范围、主要职责及完成情况，对公司董事、监事及高管人员的薪酬进行了考核。并发表意见如下：

公司在2009年年度报告中披露的董事、监事及高管人员所得薪酬，均是依据公司有关薪酬管理制度确定并实施的；独立董事津贴是依据股东大会通过的独立

董事津贴标准确定的；相应的报酬符合公司的经营业绩和个人绩效。

报告期内，公司未实施股权激励计划。

六、公司内部控制的建立健全情况

（一）内部控制制度的建立和健全情况

公司已建立了《重大经营决策制度》、《关联交易制度》、《对外担保制度》、《募集资金管理办法》、《信息披露管理细则》等重要的内部控制制度，并严格遵照执行。公司的关联交易符合公平、公正、公开的原则，并履行了规定的审批手续；以谨慎性和安全性为原则，慎重决策对外投资和对外担保事项，以防范潜在的风险，避免和减少可能发生的损失；明确规定了公司信息披露义务人，信息披露内容等事项，以及重大内部信息知情人的保密义务。

（二）内部控制的工作计划及其实施情况

报告期及以前年度，公司根据企业实际情况、有关法律法规以及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》，制定和修订了公司主要内部控制制度，涵盖了生产、销售、财务、采购、技术开发、信息管理、对外投资、对外担保等各环节。2009年，公司成立了审计部，制定了内部审计制度，独立开展内部审计工作。报告期内，公司各项制度基本得到有效实施。

（三）内部控制检查监督部门的设置情况

公司成立了董事会下辖的审计委员会，审计委员会由三名董事组成，其中独立董事二名，均为会计专业人士，召集人由独立董事担任。公司设立了独立于财务部直接对审计委员会负责的审计部，审计部设有三名专职人员。

（四）董事会对内部控制有关工作的安排

2010年度，公司董事会将按照《企业内部控制基本规范》的要求，进一步完善公司的内部控制。审计委员会持续监督公司的内部审计制度的完善和内部审计工作的开展，关注公司内控制度的建设及执行。审计委员会将定期召开会议，审议公司审计部审核的募集资金的使用情况报告和工作总结，报告公司的内部审计工作情况。审计部将按照2010年的工作计划实施内部审计工作，持续评价内部控制的有效性，并向审计委员会报告。

（五）财务管理内部控制的执行情况

公司建立了与公司财务信息相关的、符合公司实际情况的、较为合理的内部控制制度，并且得到了有效的执行。在财务管理和会计审核方面均设置了较为合理的岗位职责权限，并配备了相应的人员以保证财会工作的顺利开展，财务会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位都能相互牵制相互制衡。公司的会计管理内部控制完整、合理、有效，公司各级会计人员具备了相应的专业素质，不定期的参加相关业务培训，对重要会计业务和电算化操作制定和执行了明确的授权规定。公司的内部控制机制较为完善，能够得到切实有效的实施。

（六）经营管理方面的内部控制情况

公司根据自身经营特点，制定了较为科学、切实可行的覆盖公司生产、销售、采购、质量管理、技术开发、行政管理等各系统和部门的规章制度，并认真落实和严格执行，以保障经营管理的规范和高效。在具体业务管理方面，公司制订了一系列作业指导书、岗位说明书等规范性文件，保证各项业务有章可循，规范操作。公司在经营管理的各个方面没有重大漏洞。

第八节 监事会报告

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定，认真履行和独立行使监事会的监督职权和职责。报告期内共召开监事会三次，监事会成员列席了报告期内的所有董事会和股东大会，对公司经营活动、财务状况、重大决策、股东大会召开程序以及董事、高级管理人员履行职责情况等方面实施了有效监督，较好地保障了股东权益、公司利益和员工的合法权益，促进了公司的规范化运作。

一、监事会会议的召开情况

（一）2009年1月21日召开了第一届监事会第二次会议，审议通过了《2008年监事会工作报告》、《2008年度财务决算报告》、《2008年度利润分配预案》、

《2009年度经营计划》、《2009年度投资计划》五项议案。

(二) 2009年7月10日召开了第一届监事会第三次会议，审议通过了《本次公开发行股票前滚存利润分配方案》一项议案。

(三) 2009年7月26日召开了第一届监事会第四次会议，审议通过了《关于最近三年和最近一期财务会计报告的议案》一项议案。

二、监事会对公司报告期内有关事项的独立意见

公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《深交所创业板股票上市规则》、《公司章程》的有关规定，认真履行监事会的职能，对公司的依法运作、财务状况、关联交易、对外担保、内部控制等方面进行全面监督，切实维护公司利益和股东利益。监事会经认真审议一致认为：

(一) 公司依法运作情况

监事会根据《公司法》、《证券法》、《深交所创业板股票上市规则》、《公司章程》等的规定，列席或出席了报告期内的所有董事会和股东大会，并通过查阅公司资料，职工座谈等方式，认为公司股东大会、董事会的召开、召集程序符合相关规定，公司建立了较为完善的内部控制制度，公司董事、高管人员在执行公司职务时无违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

(二) 公司财务情况

报告期内，监事会认真检查公司财务状况，并对公司报告期财务报告出具了审核意见，认为公司财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果，福建华兴会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的审计报告真实准确的反映了公司的财务情况。

(三) 公司收购、出售资产交易情况

报告期内，公司未发生收购、出售资产交易的情况。

(四) 公司募集资金的实际使用情况

公司于2009年度尚未完成首次公开发行股票。报告期内，基于公司发展的需要，公司以自筹资金投资实施了募集资金投资项目的部分项目。截至2010年3月18日，公司以自筹资金预先已投入募投项目的金额为3,138,470.00元。

（五）公司关联交易情况

监事会对报告期的关联交易进行了核查，公司发生的关联交易的决策程序符合有关法律法规、《公司章程》的规定，关联交易交易价格公允，不存在损害公司利益的情形。

（六）公司对外担保情况

报告期内，公司未发生对外担保情况。

（七）对内部控制自我评价报告的意见

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

第九节 财务报告

一、审计报告

审计报告

闽华兴所（2010）审字H-005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 2009 年 12 月 31 日的资产负债表，2009 年度的利润表、所有者权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不

存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

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

二〇一〇年三月十八日

二、财务报表（资产负债表、利润表、现金流量表、股东权益变动表）

资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位： 湖北台基半导体股份有限公司				单位：人民币元			
项目	附注	期末余额	期初余额	项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	四、1	101,407,637.39	45,098,742.61	短期借款		-	-
交易性金融资产		-	-	交易性金融负债		-	-
应收票据	四、2	27,937,891.57	8,498,382.45	应付票据		-	-
应收账款	四、3	12,088,133.00	9,562,517.98	应付账款	四、15	30,729,098.10	21,146,354.90
预付款项	四、5	8,753,123.70	31,620,604.94	预收款项	四、16	10,928,053.84	10,763,199.22
应收利息		-	-	应付职工薪酬	四、17	9,557,550.82	7,869,664.65
应收股利		-	-	应交税费	四、18	1,425,356.54	1,777,216.74
其他应收款	四、4	189,875.33	249,265.00	应付利息		-	-
存货	四、6	32,939,187.46	48,277,920.29	应付股利		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	其他应付款	四、19	3,686,437.82	5,877,329.73
其他流动资产		-	-	一年内到期的非流动负债		-	-

							-
流动资产合计		183,315,848.45	143,307,433.27	其他流动负债		-	-
非流动资产：				流动负债合计		56,326,497.12	47,433,765.24
可供出售金融资产		-	-	非流动负债：			
持有至到期投资		-	-	长期借款		-	-
长期应收款		-	-	应付债券		-	-
长期股权投资	四、8	1,300,000.00	1,618,978.43	长期应付款		-	-
投资性房地产		-	-	专项应付款		-	-
固定资产	四、9	41,891,821.73	37,761,218.91	预计负债		-	-
在建工程	四、10	-	583,500.00	递延所得税负债	四、12	-	80,244.61
工程物资		-	-	其他非流动负债	四、20	6,070,952.38	5,750,000.00
固定资产清理		-	-	非流动负债合计		6,070,952.38	5,830,244.61
生产性生物资产		-	-	负债合计		62,397,449.50	53,264,009.85
油气资产		-	-	所有者权益（或股东权益）：			
无形资产	四、11	15,271,735.69	13,145,292.96	实收资本（或股本）	四、21	44,200,000.00	44,200,000.00
开发支出		-	-	资本公积	四、22	73,305,771.11	72,387,771.11
商誉		-	-	减：库存股		-	-
长期待摊费用		-	-	专项储备		-	

							-
递延所得税资产	四、12	1,648,334.26	2,348,160.08	盈余公积	四、23	7,457,451.95	2,891,280.27
其他非流动资产		-	-	一般风险准备		-	-
非流动资产合计		60,111,891.68	55,457,150.38	未分配利润	四、24	56,067,067.57	26,021,522.42
				所有者权益（或股东权益）合计		181,030,290.63	145,500,573.80
资产总计		243,427,740.13	198,764,583.65	负债和所有者权益（或股东权益）总计		243,427,740.13	198,764,583.65

法定代表人：

财务总监：

主管会计：

利润表			
2009 年度			
编制单位：湖北台基半导体股份有限公司			单位：人民币元
项 目	附注	本期金额	上期金额
一、 营业收入	四、25(1)	211,324,667.06	198,060,435.42
减：营业成本	四、25(1)	135,289,811.86	134,808,459.40
营业税金及附加		0.00	0.00
销售费用		6,842,009.11	5,764,879.92
管理费用		16,925,800.39	15,048,051.01
财务费用		-1,198,294.15	-419,996.19
资产减值损失	四、27	317,566.25	1,438,040.42
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	四、26	-79,732.34	247,577.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-120,978.43	87,776.39
二、 营业利润（亏损以“-”号填列）		53,068,041.26	41,668,578.83

加：营业外收入	四、28	2,456,858.57	296,097.32
减：营业外支出	四、29	620,562.32	75,355.31
其中：非流动资产处置损失		456,542.32	74,955.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		54,904,337.51	41,889,320.84
减：所得税费用	四、30	9,242,620.68	4,828,967.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		45,661,716.83	37,060,353.39
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		1.0331	0.8629
（二）稀释每股收益		1.0331	0.8629
六、其他综合收益	四、31	918,000.00	0.00
七、综合收益总额		46,579,716.83	37,060,353.39

法定代表人：

财务总监：

主管会计：

现金流量表			
2009 年度			
编制单位：湖北台基半导体股份有限公司		单位：人民币元	
项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		153,883,226.78	138,907,729.64
收到的税费返还		—	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	四、32(1)	4,038,491.58	1,465,131.92
经营活动现金流入小计		157,921,718.36	140,372,861.56
购买商品、接受劳务支付的现金		12,474,319.19	88,925,844.50
支付给职工以及为职工支付的现金		16,419,012.20	15,482,539.93
支付的各项税费		27,937,797.22	23,494,293.74
支付其他与经营活动有关的现金	四、32(2)	12,144,356.72	14,638,565.86
经营活动现金流出小计		68,975,485.33	142,541,244.03
经营活动产生的现金流量净额		88,946,233.03	-2,168,382.47
二、投资活动产生的现金流量：		—	
收回投资收到的现金	四、32(3)	6,038,524.65	0.00
取得投资收益收到的现金			159,801.58

		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		328,737.95	24,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		—	
收到其他与投资活动有关的现金		—	0.00
投资活动现金流入小计		6,379,984.04	184,401.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,425,319.27	12,520,540.58
投资支付的现金	四、32(4)	6,000,000.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		—	
支付其他与投资活动有关的现金		—	0.00
投资活动现金流出小计		22,425,319.27	12,520,540.58
投资活动产生的现金流量净额		-16,045,335.23	-12,336,139.00
三、筹资活动产生的现金流量：		—	
吸收投资收到的现金		—	20,008,360.50
取得借款收到的现金		—	12,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		—	0.00
筹资活动现金流入小计		—	32,008,360.50

偿还债务支付的现金		-	24,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,050,000.00	17,362,848.50
支付其他与筹资活动有关的现金	四、32(5)	10,122,003.02	0.00
筹资活动现金流出小计		21,172,003.02	41,362,848.50
筹资活动产生的现金流量净额		-21,172,003.02	-9,354,488.00
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	四、33(2)	51,728,894.78	-23,859,009.47
加：期初现金及现金等价物余额		45,098,742.61	68,957,752.08
六、期末现金及现金等价物余额		96,827,637.39	45,098,742.61

法定代表人：

财务总监：

主管会计：

所有者权益变动表																
2009 年度																
编制单位：湖北台基半导体股份有限公司		本期金额							上年同期金额							
		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	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
一、上年年末余额	44,200,000.00	72,387,771.11	-		2,891,280.27		26,021,522.42	145,500,573.80	39,200,000.00	15,099,887.56	-		13,823,455.87		37,308,516.48	105,431,859.91
加：会计政策变更	-	-	-		-		-	-	-	-	-		-		-	-
前期差错更正	-	-	-		-		-	-	-	-	-		-		-	-
其他	-	-	-		-		-	-	-		-		-		-	
二、本年初余额	44,200,000.00	72,387,771.11	-		2,891,280.27		26,021,522.42	145,500,573.80	39,200,000.00	15,099,887.56	-		13,823,455.87		37,308,516.48	105,431,859.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	918,000.00	0.00		4,566,171.68		30,045,545.15	35,529,716.83	5,000,000.00	57,287,883.55	0.00		-10,932,175.60		-11,286,994.06	40,068,713.89
（一）净利润							45,661,716.83	45,661,716.83							37,060,353.39	37,060,353.39
（二）其他综合收益		918,000.00						918,000.00								
上述（一）和（二）小计		918,000.00	-	-	-	-	45,661,716.83	46,579,716.83							37,060,353.39	37,060,353.39
（三）所有者投入和减少资本								-	5,000,000.00	15,008,360.50						20,008,360.50
1、所有者投入资本								-	5,000,000.00	15,008,360.50						20,008,360.50
2、股份支付计入所有者权益的金额								-								
3、其他								-								
（四）利润分配					4,566,171.68		-15,616,171.68	-11,050,000.00					2,891,280.27		-19,891,280.27	0.00

1、提取盈余公积				4,566,171.68		-4,566,171.68						2,891,280.27		-2,891,280.27	
2、提取一般风险准备															
3、对所有者（或股东）的分配						-11,050,000.00	-11,050,000.00							-17,000,000.00	-17,000,000.00
4、其他															
（五）所有者权益内部结转		0.00		0.00		0.00			42,279,523.05			-13,823,455.87		-28,456,067.18	
1、资本公积转增资本（或股本）															
2、盈余公积转增资本（或股本）									42,279,523.05			-13,823,455.87		-28,456,067.18	
3、盈余公积弥补亏损															
4、其他															
（六）专项提取															
1、本期提取															
2、本期使用															
四、本期期末余额	44,200,000.00	73,305,771.11			7,457,451.95		56,067,067.57	181,030,290.63	44,200,000.00	72,387,771.11			2,891,280.27	26,021,522.42	145,500,573.80

法定代表人：

财务总监：

主管

会计：

三、财务报表附注

财 务 报 表 附 注

一、公司的基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

湖北台基半导体股份有限公司是 2008 年 7 月 10 日经中华人民共和国商务部以商资批（2008）852 号批复同意，由原襄樊台基半导体有限公司（以下简称“台基有限”）整体变更设立的外商投资股份有限公司；变更后注册资本为 4,420 万元，实收资本为 4,420 万元，注册地址：湖北省襄樊市襄城区胜利路 186 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，公司公开发行不超过 1500 万股人民币普通股（A 股），并于 2010 年 1 月 21 日于深圳证券交易所挂牌上市。

2、公司的业务性质和主要经营活动

公司业务性质：大功率半导体器件制造业。

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

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

公司编制的 2009 年 12 月 31 日的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

(2) 非同一控制下的控股合并，购买方应当按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和。通过多次交换交易分步实现的企业合并，其企业合并成本为每一单项交换交易的成本之和。

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

A、企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应确认为商誉。

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

（3）企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债公允价值的调整

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并类型、范围、程序及方法

A、合并类型：企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并

①同一控制下的企业合并

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

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

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

b. 确认企业合并形成的长期股权投资后，合并方账面资本公积（资本溢价或股本溢

价)贷方余额小于被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分的,在合并资产负债表中,以合并方资本公积(资本溢价或股本溢价)的贷方余额为限,将被合并方在企业合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分自“资本公积”转入“盈余公积”和“未分配利润”。

②非同一控制下的企业合并

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

B、合并范围

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

- ①通过与被投资单位其他投资者之间的协议,拥有被投资单位半数以上的表决权;
- ②根据公司章程或协议,有权决定被投资单位的财务和经营政策;
- ③有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员;
- ④在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

C、合并程序及方法

合并财务报表以公司及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。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

的投资。

受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

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

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

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

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

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

9、金融工具

（1）分类

金融工具分为下列五类

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

B、持有至到期投资；

C、贷款和应收款项；

D、可供出售金融资产；

E、其他金融负债。

（2）确认依据和计量方法

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

金融工具的计量方法

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

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

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

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

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

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

成本进行后续计量。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

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

B、金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，

与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

（5）金融负债的终止确认条件

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

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

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

（6）金融资产减值测试和减值准备计提方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试。

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

期末对应收款项的减值处理见附注二、10。

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

（7）衍生金融工具

公司利用如远期外汇合约和利率掉期等衍生金融工具规避汇率和利率变动风险。衍

生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

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

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

10、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

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

信用风险特征组合的确定依据	单项金额未超过期末应收款项余额的 30%，或单项金额未超过 200 万元的风险较大的应收款项		
根据信用风险特征组合确定的计提方法	根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。		
应收账款余额百分比法计提的比例 (%)		其他应收款余额百分比法计提的比例 (%)	

(3) 以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备的计提比例如下：

应收款项账龄	计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%
1 至 2 年（含 2 年）	10%
2 至 3 年（含 3 年）	30%
3 至 5 年（含 5 年）	50%
5 年以上	100%
其他计提方法的说明	1、对单项测试未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项），按账龄信用风险特征进行组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备； 2、对于单项金额不重大的应收款项若按类似信用风险特征组合不能合理确定减值损失的（除归类为其他不重大款项外），亦应单独进行减值测试，计提坏账准备。

（4）公司确认坏账的标准是

因债务人破产，依照法律程序清偿后，确定无法收回的应收款项；

因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确定无法收回的应收款项；

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

11、存货

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

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

的除外。

发出存货的计价方法：原材料等采用计划成本法核算，产成品采用加权平均法核算。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

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

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

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

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

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（5）低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

12、 长期股权投资的核算方法

（1）初始投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

（2）后续计量和损益确认方法

A、成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的

已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

（4）减值测试和减值准备计提方法

长期股权投资期末按账面价值与可收回金额孰低计价。

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

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

（5）处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。出售不丧失控制权的股权，处置价与长期投资相对应享有子公司净资产的差额列入资本公积。

13、投资性房地产

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

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

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，

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

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

14、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

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

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

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

采用直线折旧法。固定资产按照成本进行初始计量,除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,公司对所有固定资产计提折旧。固定资产从其达到预定可使用状态的次月起,采用年限平均法提取折旧。但对已计提减值准备的固定资产在

计提折旧时，按该项固定资产的账面价值，即固定资产原值减去累计折旧和已计提的减值准备以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下

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

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

（3）固定资产的减值测试和减值准备计提方法

期末，公司按固定资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当固定资产可收回金额低于账面价值时，则按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。当单项资产的可回收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回收金额。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

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

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

现值作为其可收回金额。

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

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产

A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

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

C、即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75%以上；

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

E、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

15、在建工程

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

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

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件，开始资本化

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

B、借款费用已发生；

C、为使资产达到预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）借款费用资本化的期间

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

（3）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

投资取得的投资收益后的金额确定。

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

17、无形资产

（1）无形资产的计价方法

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

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

- A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售无形资产；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

（2）无形资产摊销

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前

估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

（3）无形资产减值准备

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

18、长期待摊费用

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

19、预计负债

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

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

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

20、收入

（1）销售商品

在公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与

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

（2）提供劳务

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

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

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

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

- A、相关的经济利益很可能流入企业；
- B、收入的金额能够可靠地计量。

21、政府补助

（1）确认原则

政府补助同时满足下列条件，予以确认

- A、企业能够满足政府补助所附条件；
- B、企业能够收到政府补助。

（2）计量

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

（3）会计处理

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

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

B、用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

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

（2）递延所得税资产的确认

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

①该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

（3）递延所得税负债的确认

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

①商誉的初始确认；

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

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

①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；

②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（4）所得税费用计量

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

A、企业合并；

B、直接在所有者权益中确认的交易或事项。

（5）递延所得税资产的减值

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

B、在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

23、融资租赁、经营租赁

（1）融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁

A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

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

C、即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指75%

或75%以上)。

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

融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（2）融资租赁的主要会计处理

A、承租人的会计处理

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

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

B、出租人的会计处理

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

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

（3）经营租赁的主要会计处理

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

24、持有待售资产

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

25、主要会计政策、会计估计的变更以及前期会计差错更正：无。

26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

（1）主要资产减值准备确定方法

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

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

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

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

D、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

E、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

F、企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期；

G、企业所有者权益的账面价值远高于其市值；

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。具体见相关科目。

（2）商誉

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

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

（3）职工薪酬

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

A、辞退福利

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

B、其他方式的职工薪酬

公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除辞退福利外，

根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本及资产成本。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%
城市维护建设税	应交增值税、营业税额	公司为外商投资企业，根据国家税务总局国税发〔1994〕38号《国家税务总局关于外商投资企业和外国企业暂不征收城市维护建设税和教育费附加的通知》，不缴纳城市维护建设税。
教育费附加	应交增值税、营业税额	公司为外商投资企业，根据国家税务总局国税发〔1994〕38号《国家税务总局关于外商投资企业和外国企业暂不征收城市维护建设税和教育费附加的通知》，不缴纳城市维护建设税。
地方教育费附加	应交增值税、营业税额	1.5%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2、税收优惠及批文

根据湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局于2009年2月26日发布的《关于公布湖北省2008年第二、三批高新技术企业认定结果的通知》（鄂科技发计【2009】5号），公司从2008年起被认定为高新技术企业，发证

日期为 2008 年 12 月 30 日，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例，2009 年度所得税实际执行税率为 15%。

四、财务报表主要项目注释（单位：人民币元）

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			2,062.23			203.99
人民币			2,062.23			203.99
银行存款：			96,825,575.16			45,098,538.62
人民币			96,825,575.16			45,098,538.62
其他货币资金：			4,580,000.00			
人民币			4,580,000.00			
合 计			101,407,637.39			45,098,742.61

其他货币资金期末数 4,580,000.00 元，系公司为取得信用证存入银行的保证金存款，属使用受限款项。除上述款项之外，无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

（1）应收票据分类

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	27,937,891.57	8,498,382.45
合 计	27,937,891.57	8,498,382.45

（2）期末公司应收票据不存在对外质押的情况。

（3）期末公司已经背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票 13,461,142.00 元，到期日期间为 2010 年 1 月 2 日至 2010 年 5 月 20 日，其中前五名明细如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
------	------	-----	----

出票单位	出票日期	到期日	金额
唐山唐丰钢铁（集团）有限公司	20090824	20100224	1,000,000.00
甘肃省通安建设实业有限公司	20090902	20100302	500,000.00
甘肃省通安建设实业有限公司	20090902	20100302	500,000.00
攀枝花市蓝天特钢有限公司	20090921	20100321	500,000.00
江苏中压电气工程有限公司	20090925	20100324	500,000.00
合 计			3,000,000.00

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

（5）期末无应收外币票据。

3、应收账款

（1）应收账款情况

A、应收账款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的应收账款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	12,744,544.20	100.00%	656,411.20	100.00%	10,087,079.26	100.00%	524,561.28	100.00%
其他不重大应收账款								
合计	12,744,544.20	100.00%	656,411.20	100.00%	10,087,079.26	100.00%	524,561.28	100.00%

B、应收账款按账龄披露

账龄结构	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内（含1年）	12,360,864.32	96.99%	618,043.21	94.15%	9,682,933.00	95.99%	484,146.65	92.30%
1-2年（含2年）	383,679.88	3.01%	38,367.99	5.85%	404,146.26	4.01%	40,414.63	7.70%
2-3年（含3年）								
3-5年（含5年）								
5年以上								
合计	12,744,544.20	100.00%	656,411.20	100.00%	10,087,079.26	100.00%	524,561.28	100.00%

（2）本期无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款。

（3）单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄结构	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内（含1年）	12,360,864.32	96.99%	618,043.21	94.15%	9,682,933.00	95.99%	484,146.65	92.30%
1-2年（含2年）	383,679.88	3.01%	38,367.99	5.85%	404,146.26	4.01%	40,414.63	7.70%
2-3年（含3年）								
3-5年（含5年）								
5年以上								
合计	12,744,544.20	100.00%	656,411.20	100.00%	10,087,079.26	100.00%	524,561.28	100.00%

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

（5）应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
湖北万洲电气集团有限公司	客户	1,852,103.82	1年以内	14.53%
西安开天电力电子技术有限	客户	871,630.00	1年以内	6.84%
上海雷诺尔科技股份有限公司	客户	572,000.00	1年以内	4.49%
上海山宇电子设备有限公司	客户	529,550.00	1年以内	4.16%
西安博大电炉有限公司	客户	481,491.46	1年以内	3.78%
合计		4,306,775.28		33.80%

(6) 期末应收账款中应收关联方尼尔国际整流器有限公司 250,286.68 元, 占应收账款账面余额的比例为 1.96%。

(7) 期末应收账款中以外币计价的金额为 73,535.38 美元, 按期末汇率 1: 6.8282 折合人民币 502,114.28 元。

4、其他应收款

(1) 其他应收款情况

A、其他应收款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的其他应收款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	200,921.40	100.00%	11,046.07	100.00%	262,594.74	100.00%	13,329.74	100.00%
其他不重大其他应收款								
合计	200,921.40	100.00%	11,046.07	100.00%	262,594.74	100.00%	13,329.74	100.00%

B、其他应收款按账龄披露

账龄结构	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年内(含1年)	196,921.40	98.01%	9,846.07	89.14%	258,594.74	98.48%	12,929.74	97.00%
1-2年(含2年)	4,000.00	1.99%	1,200.00	10.86%	4,000.00	1.52%	400.00	3.00%
2-3年(含3年)								
3-5年(含5年)								
5年以上								
合计	200,921.40	100.00%	11,046.07	100.00%	262,594.74	100.00%	13,329.74	100.00%

(2) 本期无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款。

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄结构	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年内(含1年)	196,921.40	98.01%	9,846.07	89.14%	258,594.74	98.48%	12,929.74	97.00%
1-2年(含2年)	4,000.00	1.99%	1,200.00	10.86%	4,000.00	1.52%	400.00	3.00%
2-3年(含3年)								
3-5年(含5年)								
5年以上								
合计	200,921.40	100.00%	11,046.07	100.00%	262,594.74	100.00%	13,329.74	100.00%

(4) 无本期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(5) 本期无核销的其他应收款。

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

(7) 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
办公室	公司员工	133,961.40	一年以内	66.67%
人力资源部	公司员工	18,960.00	一年以内	9.44%
张永	公司员工	14,000.00	一年以内	6.97%
徐亚光	公司员工	10,000.00	一年以内	4.98%
张天涯	公司员工	5,000.00	一年以内	2.49%
合计		181,921.40		90.55%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内 (含 1 年)	6,292,611.83	71.89%	31,616,719.92	99.99%
1 年至 2 年 (含 2 年)	2,456,626.85	28.07%	3,885.02	0.01%
2 年至 3 年 (含 3 年)	3,885.02	0.04%		
3 年以上				
合计	8,753,123.70	100.00%	31,620,604.94	100.00%

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
金元证券股份有限公司	IPO 中介服务机构	3,000,000.00	1 年以内	IPO 费用
成都青洋电子材料有限公司	供应商	2,514,964.10	1 年以内-2 年	材料预付款
福建华兴会计师事务所有限公司	IPO 中介服务机构	1,000,000.00	1 年以内	IPO 费用
深圳市九富投资顾问有限公司北京分公司	IPO 中介服务机构	953,000.00	1 年以内	IPO 费用
陕西美泰电气科技有限公司	供应商	286,400.00	1 年以内	设备预付款
合计		3,037,760.22		

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

6、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	18,179,432.14	878,485.38	17,300,946.76	27,966,111.43	1,334,626.27	26,631,485.16
库存商品	11,927,995.20		11,927,995.20	18,127,594.84		18,127,594.84
在产品	5,226,694.14		5,226,694.14	4,249,481.94		4,249,481.94
材料成本差异	-1,516,448.64		-1,516,448.64	-730,641.65		-730,641.65
合计	33,817,672.84	878,485.38	32,939,187.46	49,612,546.56	1,334,626.27	48,277,920.29

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少额		期末数
			转回	转销	
原材料	1,334,626.27			456,140.89	878,485.38
合计	1,334,626.27	-	-	456,140.89	878,485.38

(3) 存货跌价准备情况

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因	本期转销金额占该项存货期末余额的比例
原材料	生产工艺调整导致部分原材料不适产，同时该部分原材料价格下降	生产领用	37.21%

(4) 期末存货不存在担保事项。

(5) 本期存货不存在利息资本化情况。

7、对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
无。												
二、联营企业												
襄樊华中数控系统有限公司	襄樊				458万元	21.83	21.83	-	-	-	-	-

备注：襄樊华中数控系统有限公司执行原企业会计准则。鉴于对该公司持股比例较低、该公司盈利低且本期已收回投资，在按照权益法对其核算时未对其财务报表进行调整。

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
襄樊华中数控系统有限公司	权益法	1,000,000.00	1,120,978.43	-1,120,978.43	-	21.83	21.83			
湖北江山华科数字设备科技有限公司	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	10.00%	10.00%			
中国浦发机械工业股份有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00	-	300,000.00	0.15%	0.15%			12,721.44
湖北神电汽车电机股份有限公司	成本法	188,000.00	188,000.00	-	188,000.00	0.63%	0.63%	188,000.00	188,000.00	
襄樊伏龙人才服务有限公司	成本法	10,000.00	10,000.00	-10,000.00		2.00%	2.00%			
合计		2,498,000.00	1,618,978.43	-130,978.43	1,488,000.00			188,000.00	188,000.00	12,721.44

备注 1：襄樊华中数控系统有限公司已于 2009 年 6 月 26 日办理了工商注销手续，本期公司根据《襄樊华中数控系统有限公司剩余财产分配协议》已收回清算款 100 万元。

备注 2：襄樊伏龙人才服务有限公司已经注销，本期公司根据《襄樊伏龙人才服务有限公司清算财产分配协议》已收回 1 万元清算款。

备注 3：期末公司根据湖北神电汽车电机股份有限公司财务状况全额计提了减值准

备。

(2) 不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
一、账面原值合计	51,725,291.36	8,831,766.02	1,608,135.99	58,948,921.39
其中：房屋、建筑物	21,834,599.00	1,385,353.64		23,219,952.64
构造物	-	2,341,000.00		2,341,000.00
机器设备	27,220,647.72	4,091,810.78	1,294,062.70	30,018,395.80
交通及运输设备	1,953,801.00	738,902.75	271,728.00	2,420,975.75
生产电子设备	716,243.64	274,698.85	42,345.29	948,597.20
二、累计折旧合计	13,964,072.45	3,924,667.93	831,640.72	17,057,099.66
其中：房屋、建筑物	3,613,598.52	1,242,019.54		4,855,618.06
构造物		135,870.00		135,870.00
机器设备	8,999,606.31	2,189,882.61	748,384.73	10,441,104.19
交通及运输设备	1,158,150.06	215,327.14	48,343.90	1,325,133.30
生产电子设备	192,717.56	141,568.64	34,912.09	299,374.11
三、固定资产账面净值合计	37,761,218.91			41,891,821.73
其中：房屋、建筑物	18,177,230.48			18,364,334.58
构造物				2,205,130.00
机器设备	18,129,469.50			19,577,291.61
交通及运输设备	659,742.94			1,095,842.45
生产电子设备	794,775.99			649,223.09
四、减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
构造物				
机器设备				
交通及运输设备				
生产电子设备				
五、固定资产账面价值合计	37,761,218.91			41,891,821.73
其中：房屋、建筑物	18,177,230.48			18,364,334.58
构造物	0.00			2,205,130.00
机器设备	18,129,469.50			19,577,291.61
交通及运输设备	659,742.94			1,095,842.45
生产电子设备	794,775.99			649,223.09

本期折旧额计提金额为 3,924,667.93 元。

(2) 本期由在建工程转入固定资产原价为 6,549,266.02 元。

(3) 期末公司固定资产不存在担保事项。

(4) 期末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。

(5) 期末公司固定资产中无减值迹象，故不需要提取固定资产减值准备。

10、在建工程

(1) 在建工程明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
路面改造工程				350,000.00		350,000.00
生产用房				233,500.00		233,500.00
小计				583,500.00		583,500.00

(2) 在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	其他 减少	利息资本 化金额	其中：本期 利息资本化 金额	利息 资本 化率	资金来源	期末余额
路面改造工程	450,000.00	350,000.00	100,000.00	450,000.00					自筹	0.00
生产用房	683,853.64	233,500.00	450,353.64	683,853.64					自筹	0.00
待安装设备			5,415,412.38	5,415,412.38					自筹	0.00
小计	1,133,853.64	583,500.00	5,965,766.02	6,549,266.02						0.00

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	14,592,117.00	2,452,479.12		17,044,596.12
1、土地使用权	14,496,367.00	2,452,479.12		16,948,846.12
2、用友软件	95,750.00			95,750.00
二、累计摊销合计	1,446,824.04	326,036.39		1,772,860.43
1、土地使用权	1,386,154.87	318,382.39		1,704,537.26
2、用友软件	60,669.17	7,654.00		68,323.17
三、无形资产账面净值合计	13,145,292.96	2,126,442.73		15,271,735.69
1、土地使用权	13,110,212.13			15,244,308.86
2、用友软件	35,080.83			27,426.83
四、无形资产减值准备合计				
1、土地使用权				
2、用友软件				
五、无形资产账面价值合计	13,145,292.96			15,271,735.69
1、土地使用权	13,110,212.13			15,244,308.86
2、用友软件	35,080.83			27,426.83

本期摊销额为 326,036.39 元。

(2) 期末公司无形资产不存在担保事项。

(3) 期末公司无形资产中无减值迹象，故不需要提取无形资产减值准备。

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产：	期末数	期初数
应收帐款坏账准备	98,461.68	131,140.32
其他应收款坏账准备	1,656.91	3,332.44
存货跌价准备	131,772.81	333,656.57
长期股权投资减值准备	28,200.00	
预提费用	102,000.00	168,980.75
应付职工薪酬--工资	525,600.00	358,550.00
递延收益（政府补助）	760,642.86	1,352,500.00
小计	1,648,334.26	2,348,160.08
递延所得税负债：		
以权益法核算的长期股权投资	-	80,244.61
小计	-	80,244.61

(2) 期末不存在未确认递延所得税资产情形。

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
应收帐款坏账准备	656,411.20
其他应收款坏账准备	11,046.07
存货跌价准备	878,485.38
长期股权投资减值准备	188,000.00
预提费用	680,000.00
应付职工薪酬--工资	3,504,000.00
递延收益（政府补助）	5,070,952.38
小计	10,988,895.03

13、资产减值准备明细

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
一、坏账准备	537,891.02	131,849.92			667,457.27
其中：应收账款	524,561.28	131,849.92			656,411.20
其他应收款	13,329.74		2,283.67		11,046.07
二、存货跌价准备	1,334,626.27			456,140.89	878,485.38
三、长期股权投资减值准备		188,000.00			188,000.00
合计	1,872,517.29	319,849.92	2,283.67	456,140.89	1,733,942.65

14、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
一、用于担保的资产				-
二、其他原因造成所有权受到限制的资产	-	4,580,000.00		4,580,000.00
信用证保证金存款	-	4,580,000.00		4,580,000.00
合计	-	4,580,000.00	-	4,580,000.00

15、应付账款

(1) 按账龄列示

账龄	期末数	期初数
1年内（含1年）	29,504,341.96	20,304,495.89
1-2年（含2年）	510,615.08	140,631.64
2-3年（含3年）	108,667.02	434,412.64
3年以上	605,474.04	266,814.73
合计	30,729,098.10	21,146,354.90

(2) 应付账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应付账款总额的比例 (%)
襄樊市百泰电力电子有限公司	供应商	3,275,500.51	1年以内	10.66%
宜兴科兴合金材料有限公司	供应商	1,940,862.20	1年以内	6.32%
无锡陶瓷厂	供应商	1,890,746.16	1年以内	6.15%
无锡精科电子有限公司	供应商	1,775,451.05	1年以内	5.78%
常熟海鸥电子有限公司	供应商	1,523,028.27	1年以内	4.96%
合计		10,405,588.19		33.87%

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

(4) 期末无账龄超过 1 年的大额应付账款。

(5) 期末应付账款中无应付外币款项。

16、预收账款

(1) 按账龄列示

账龄	期末数	期初数
1年内(含1年)	10,692,648.37	10,677,028.10
1-2年(含2年)	204,151.35	70,450.92
2-3年(含3年)	17,403.92	15,720.20
3年以上	13,850.20	
合计	10,928,053.84	10,763,199.22

(2) 预收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预收账款总额的比例 (%)
沈阳鼎南机电设备有限公司	客户	1,232,896.59	1年以内	11.28%
常州市电子器材有限公司	客户	1,065,394.03	1年以内	9.75%
洛阳泰阳电器有限公司	客户	984,050.00	1年以内	9.00%
东阳市非凡电器有限公司	客户	799,899.90	1年以内	7.32%
东阳市创威电炉有限公司	客户	747,943.00	1年以内	6.84%
合计		4,830,183.52		44.19%

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

方单位款项。

(4) 本期预收账款中无账龄超过 1 年的大额预收款项。

(5) 期末预收账款中无预收外币款项。

17、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,434,200.00	14,342,321.34	12,272,521.34	3,504,000.00
二、职工福利费	4,658,556.70		875,019.10	3,783,537.60
三、社会保险费	0.00	3,285,464.85	3,285,464.85	0.00
其中：1. 医疗保险费		826,788.50	826,788.50	0.00
2. 基本养老保险费		2,143,032.32	2,143,032.32	0.00
3. 年金缴费				0.00
4. 失业保险费		169,421.05	169,421.05	0.00
5. 工伤保险费		86,326.84	86,326.84	0.00
6. 生育保险费		59,896.14	59,896.14	0.00
四、住房公积金		546,098.00	499,500.00	46,598.00
五、工会经费和职工教育经费	1,776,907.95	629,246.54	182,739.27	2,223,415.22
六、非货币性福利				0.00
七、因解除劳动关系给予的补偿		149,930.00	149,930.00	0.00
八、其他				0.00
其中：以现金结算的股份支付				0.00
合计	7,869,664.65	18,953,060.73	17,265,174.56	9,557,550.82
其中：拖欠性质				
工效挂钩				

备注：2009 年末计提的工资 350.40 万元，预计 2010 年 2 月份发放 200 万元，2010 年 4 月份发放 150.40 万元。

18、应交税费

税费项目	期末数	期初数
增值税	449,322.59	-1,349,420.28
企业所得税	918,279.79	1,657,851.48
印花税	197.56	96,615.36
房产税	18,575.97	9,627.79
土地使用税	36,204.35	
车船使用税		540.00
教育费附加	1,189.84	688,808.47
防洪费	1,586.44	673,193.92
合计	1,425,356.54	1,777,216.74

19、其他应付款

(1) 按账龄列示

账龄	期末数	期初数
1年内(含1年)	1,040,951.93	1,067,632.57
1-2年(含2年)	40,000.00	282,841.83
2-3年(含3年)	10,000.00	-
3年以上	2,595,485.89	4,526,855.33
合计	3,686,437.82	5,877,329.73

(2) 其他应付款金额前五名单位情况

单位名称	期末数	占比	性质或内容
职工安置费	2,348,529.34	63.71%	代发放职工安置费
预提审计费用	600,000.00	16.28%	09年年报审计费用
明景科技股份有限公司	300,000.00	8.14%	技术服务费
预提独董津贴	80,000.00	2.17%	
押金	41,000.00	1.11%	废料回收押金
合计	3,369,529.34	91.41%	

(3) 期末其他应付款中无欠持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

(4) 期末账龄超过 1 年的大额其他应付款, 主要是代发放职工安置费 2,348,529.34 元。

20、其他非流动负债

项目	期末数	期初数
光电子信息专项资金	773,333.32	800,000.00
科技三项费	0.00	150,000.00
企业技术进步和产业升级专项资金	3,214,285.74	3,600,000.00
特大功率KK系列快速晶闸管	140,000.00	150,000.00
高新技术出口产品项目资金	750,000.00	850,000.00
信息产业专项资金	193,333.32	200,000.00
电子信息产业发展基金	1,000,000.00	0.00
合计	6,070,952.38	5,750,000.00

备注 1: 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，专项补助 80 万元。依据襄樊市发改委“襄发改高技（2009）465 号”文件《关于湖北台基半导体股份有限公司特大功率晶闸管项目竣工验收的批复》该项目于 2009 年 8 月已验收，按资产折旧进度计入当期损益 26,666.68 元，余额 773,333.32 元列示于其他非流动负债。

备注 2：科技三项费

公司“特大功率晶闸管项目被确认为湖北省科技三项费产业化项目和拨款科技兴贸项目，专项补助 15 万元。依据襄樊市科学技术局 2009 年 8 月 12 日出具的“关于湖北台基半导体股份有限公司特大功率晶闸管项目情况说明”该款项属于贷款贴息项目（资金补贴）和产品出口补助项目（资金补贴），此项目在拨款前期已充分考核不进行后期项目验收，全部计入当期损益。

备注 3：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，专项补助 360 万元。。依据“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 月已验收，按资产折旧进度计入当期损益 385,714.26 元，余额 3,214,285.74 元列示于其他非流动负债。

备注 4：特大功率 KK 系列快速晶闸管

公司“特大功率 KK 系列快速晶闸管项目”被确定为湖北省省级预算内基建支出预算项目，专项补助 15 万元。依据襄发改高技（2009）466 号文件襄樊市发改委《关于转发特大功率 KK 系列快速晶闸管项目竣工验收意见的通知》该项目于 2009 年 8 月已验收，按资产折旧进度计入当期损益 1 万元，余额 14 万元列示于其他非流动负债。

备注 5：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，专

项补助 100 万元。项目已验收，按资产折旧进度计入当期损益，2007 年计入当期损益 3 万元，2008 年计入当期损益 12 万元，2009 年计入当期损益 10 万元，余额 75 万元列示于其他非流动负债。

备注 6：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，专项补助 20 万元。依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 月已验收，按资产折旧进度计入当期损益 6,666.68 元，余额 193,333.32 元列示于其他非流动负债。

备注 7：电子信息产业发展基金

依据电子信息产业发展基金管理办公室和湖北汉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。项目资金 100 万元，资金于 2009 年到位，项目尚未验收。

21、股本

(1)截至 2009 年 12 月 31 日，股东持股情况（单位：元）

股东名称	年末数	占总股本比例（%）
襄樊新仪元半导体有限责任公司	29,400,000.00	66.52
富华远东有限公司	11,050,000.00	25.00
武汉新华运资产投资管理有限公司	2,000,000.00	4.52
福州实盛投资管理有限公司	1,750,000.00	3.96
合 计	44,200,000.00	100.00

(2) 报告期股本变动情况

股东名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
襄樊新仪元半导体有限责任公司	29,400,000.00			29,400,000.00
富华远东有限公司	11,050,000.00			11,050,000.00
武汉新华运资产投资管理有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
福州实盛投资管理有限公司	1,750,000.00			1,750,000.00
合 计	44,200,000.00		-	44,200,000.00

22、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	72,387,771.11			72,387,771.11
其他资本公积		918,000.00		918,000.00
合计	72,387,771.11	918,000.00		73,305,771.11

公司于2004年6月17日，与关联方惠勇实业有限公司签订了《技术合作合同书》，约定公司委托惠勇实业有限公司研发新产品——快软恢模块，合同总金额108万元。惠勇实业有限公司于2004年末按照合同提交晶片和相关信息资料，惠勇实业有限公司合同义务已履行完毕，公司据以确认了负债108万元。但该合同项下产品的市场开发状况未达到预期，产品研发目的未能实现。2009年11月9日，公司与惠勇实业有限公司就该项协议达成谅解，签署了《谅解备忘录》，经双方一致同意解除台基股份108万元的偿付义务。公司据以将108万元扣除所得税影响后的金额91.80万元计入资本公积。

23、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	2,891,280.27	4,566,171.68		7,457,451.95
合计	2,891,280.27	4,566,171.68	-	7,457,451.95

24、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	26,021,522.42	
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后年初未分配利润	26,021,522.42	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	45,661,716.83	
减:提取法定盈余公积	4,566,171.68	10.00%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	11,050,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	56,067,067.57	

2010年3月18日第一届董事会十一次会议通过了利润分配预案:按照2009年度净利润的10%计提法定盈余公积金;以2010年1月20日公司首次公开发行股票并在创业板上市后的总股份5920万股为基数,拟向全体股东按每10股派发现金红利4元(含税),以资本公积转增股本,每10股转增2股。该预案尚需经公司股东会审议批准。本期已按照该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2368万元。

25、营业收入、营业成本

(1) 营业收入与成本

营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	210,222,122.54	195,767,133.36
其他业务收入	1,102,544.52	2,293,302.06
合计	211,324,667.06	198,060,435.42

营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	135,038,410.65	134,580,647.11
其他业务支出	251,401.21	227,812.29
合计	135,289,811.86	134,808,459.40

(2) 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	156,548,351.74	98,255,418.08	142,880,610.39	95,209,385.45
模块	44,795,884.44	30,435,399.96	37,162,588.97	26,955,809.56
散热器	6,351,071.05	4,488,008.34	6,803,666.87	4,885,032.81
其他	2,526,815.31	1,859,584.27	8,920,267.13	7,530,419.29
合计	210,222,122.54	135,038,410.65	195,767,133.36	134,580,647.11

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额	上期发生额
华南区	15,525,222.65	12,178,968.93
西北区	15,434,302.09	15,653,534.75
华中区	23,631,192.40	19,956,269.16
西南区	14,248,969.77	17,636,875.84
华北区	9,258,145.32	16,281,202.29
东南区	6,869,541.44	7,970,209.83
华东区	103,304,296.73	88,041,324.65
陕西省	14,712,460.93	10,951,737.57
间接出口	4,742,785.47	3,045,854.69
直接出口	2,495,205.74	4,051,155.65
合计	210,222,122.54	195,767,133.36

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
------	------	--------------

上海雷诺尔科技股份有限公司	14,298,869.00	6.77%
东阳市宏泰电器有限公司	13,565,626.00	6.42%
上海兆力电器制造有限公司	10,199,312.00	4.83%
郑州一方电子置业有限公司	9,830,533.48	4.65%
乐清市林兴电子有限公司	9,068,518.79	4.29%
合 计	56,962,859.27	26.96%

26、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	12,721.44	15,901.80
权益法核算的长期股权投资收益		87,776.39
处置长期股权投资产生的投资收益	-120,978.43	
处置交易性金融资产产生的投资收益	28,524.65	143,899.78
合计	-79,732.34	247,577.97

备注：上述投资收益均已收回。

27、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	129,566.25	103,414.15
二、存货跌价损失		1,334,626.27
三、长期股权投资减值损失	188,000.00	
合计	317,566.25	1,438,040.42

28、营业外收入

(1) 营业外收入分类情况

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	8,785.00	2,477.32
其中：固定资产处置利得	8,785.00	2,477.32
无形资产处置利得		
退税分成收入	284,681.70	100,000.00
政府补助	2,107,545.37	150,000.00
其他	55,846.50	43,620.00
合计	2,456,858.57	296,097.32

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
光电子信息专项资金	26,666.68		详见“其他非流动负债备注1”
科技三项费	150,000.00		详见“其他非流动负债备注2”
企业技术进步和产业升级专项资金	385,714.26		详见“其他非流动负债备注3”
特大功率KK系列快速晶闸管	10,000.00		详见“其他非流动负债备注4”
高新技术出口产品项目资金	100,000.00	120,000.00	详见“其他非流动负债备注5”
信息产业专项资金	6,666.68		详见“其他非流动负债备注6”
产业发展奖励资金	828,497.75		详见备注1
上市专项经费补贴	600,000.00		详见备注2
其他		30,000.00	
合计	2,107,545.37	150,000.00	

备注 1：产业发展奖励资金系依据襄樊市人民政府“襄樊政发(2008)31 号”文件《市人民政府关于鼓励 and 促进企业上市的若干意见》，公司于 2009 年 10 月收到襄樊市财政局产业发展奖励资金 828,497.75 元。

备注 2：上市专项经费补贴系依据襄樊市人民政府“襄樊政发(2008)31 号”文件《市

人民政府关于鼓励 and 促进企业上市的若干意见》，公司于 2009 年 9 月收到襄樊市财政局上市专项补贴 600,000.00 元。

29、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	456,542.32	74,955.31
其中：固定资产处置损失	456,542.32	74,955.31
公益性捐赠支出	130,000.00	
其他	34,020.00	400.00
合计	620,562.32	75,355.31

30、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	8,623,039.47	5,438,288.40
递延所得税调整	619,581.21	-609,320.95
合计	9,242,620.68	4,828,967.45

31、其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
2、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3、现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00
4、外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
5、其他	1,080,000.00	
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	162,000.00	
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	918,000.00	0.00

其他综合收益增加数 91.80 万元，详见四、22。

32、现金流量表项目注释

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	1,219,465.63	891,511.92
政府补助	2,428,497.75	430,000.00
边料收入	0.00	43,620.00

其他	390,528.20	100,000.00
合计	4,038,491.58	1,465,131.92

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	3,889,050.64	3,421,990.95
技术开发费	1,770,372.12	1,812,527.85
差旅费	1,357,081.50	1,454,245.94
运输费	1,542,768.99	1,376,410.29
中介费用	300,000.00	1,310,000.00
业务招待费	711,083.20	735,347.60
劳动保险费	534,515.46	518,694.00
代发安置费	458,543.80	535,342.50
其他	1,580,941.01	3,474,006.73
合计	12,144,356.72	14,638,565.86

(3) 收回投资收到的现金

2009 年度因投资的襄樊华中数控有限公司和襄樊伏龙人才开发中心注销清算而分别收回投资 1,000,000.00 元、10,000.00 元以及收回理财产品 5,028,524.65 元。

(4) 投资支付的现金

2009 年度因投资江山华科增加投资支出 100 万元以及理财产品投资支出 500 万元。

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
预付发行费用	5,542,003.02	
信用证保证金	4,580,000.00	
合计	10,122,003.02	0.00

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补 充 资 料	本期发生额	上期发生额
---------	-------	-------

补 充 资 料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	45,661,716.83	37,060,353.39
加：资产减值准备	317,566.25	1,438,040.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,924,667.93	2,818,539.55
无形资产摊销	326,036.39	304,612.51
长期待摊费用摊销	-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-8,785.00	-2,477.32
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	456,542.32	74,955.31
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	
财务费用（收益以“-”号填列）	-	362,848.50
投资损失（收益以“-”号填列）	79,732.34	-247,577.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	699,825.82	-631,265.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-80,244.61	21,944.10
存货的减少（增加以“-”号填列）	15,338,732.83	2,763,660.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,598,789.64	-25,918,474.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,850,696.89	-20,213,542.10
其他	1,238,952.38	
经营活动产生的现金流量净额	83,404,230.01	-2,168,382.47
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

补 充 资 料	本期发生额	上期发生额
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	96,827,637.39	45,098,742.61
减：现金的期初余额	45,098,742.61	68,957,752.08
加：现金等价物的期末余额	-	
减：现金等价物的期初余额	-	
现金及现金等价物净增加额	51,728,894.78	-23,859,009.47

备注：其他系其他综合收益增加 91.80 万元以及其他非流动负债增加额 320,952.38 元。

（2）现金和现金等价物

项目	期末数	期初数
一、现金	96,827,637.39	45,098,742.61
其中：库存现金	2,062.23	203.99
可随时用于支付的银行存款	96,825,575.16	45,098,538.62
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	96,827,637.39	45,098,742.61

备注：公司货币资金期末数中包含使用受限制的现金和现金等价物 4,580,000.00 元。

五、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
襄樊新仪元半导体有限责任公司	控股股东	有限责任公司	湖北省襄樊市高新区追日路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	66.52%	66.52%	邢雁	75702157-5

2、本公司无子公司、合营和联营企业。

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
惠勇实业有限公司	关键管理人员控制的其他企业	北县商联乙字第09400849号
尼尔国际整流器公司	关键管理人员控制的其他企业	北市商一字第00468349-2号

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式	本期发生数		上期发生数	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
惠勇实业有限公司	购买商品	材料	市场价	66,745.00	0.06%	96,852.00	0.06%
尼尔国际整流器公司	销售商品	产成品	市场价	650,691.69	0.31%	1,563,937.98	0.79%
合 计				717,436.69	0.37%	1,660,789.98	0.85%

(2) 其他关联交易

①关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
董事	180,700.00	146,600.00
监事	167,787.23	153,071.00
高级管理人员	488,850.00	430,700.00
独立董事	160,000.00	67,000.00
合计	997,337.23	797,371.00

②债务豁免

公司于 2004 年 6 月 17 日，与关联方惠勇实业有限公司签订了《技术合作合同书》，约定公司委托惠勇实业有限公司研发新产品---快软恢模块，合同总金额 108 万元。惠勇实业有限公司于 2004 年末按照合同提交晶片和相关信息资料，惠勇实业有限公司合同义务已履行完毕，公司据以确认了负债 108 万元。但该合同项下产品的市场开发状况未达到预期，产品研发目的未能实现。2009 年 11 月 9 日，公司与惠勇实业有限公司就该项协议达成谅解，签署了《谅解备忘录》，约定：因快软恢模块市场开发状况未达到预期，委托产品研发的目的未能实现，经双方一致同意解除台基股份 108 万元的偿付义务。

5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收账款	尼尔国际整流器有限公司	250,286.68	137,350.71
合计		250,286.68	137,350.71

六、或有事项

截至 2009 年 12 月 31 日，公司不存在需要披露的或有事项。

七、承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日，公司不存在需要披露的承诺事项。

八、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

根据 2010 年 3 月 18 日公司第一届董事会第十一次会议通过的利润分配预案，按照 2009 年度净利润的 10%计提法定盈余公积金；以 2010 年 1 月 20 日公司首次公开发行股票并在创业板上市后的总股份 5920 万股为基数，拟向全体股东按每 10 股派发现金红利 4 元（含税），共计派发 2368 万元，以资本公积转增股本，每 10 股转增 2 股。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 2368 万元。

2、公开发行股票

2010 年 1 月，公司根据中国证券监督管理委员会于 2009 年 12 月 25 日下发的《关于核准湖北台基半导体股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可字 [2009]1462 号），向社会公开发行人民币普通股（A 股）1500 万股，每股面值人民币 1 元，发行价格为每股人民币 41.30 元，募集资金总额为人民币 619,500,000 元，扣除发行费用人民币 36,533,088.17 元，实际募集资金净额为人民币 582,966,911.83 元，其中增加注册资本人民币 15,000,000 元，增加资本公积人民币 567,966,911.83 元，上述公开发行新增股本业经福建华兴会计师事务所有限公司验证，于 2010 年 1 月 12 日出具闽华兴所(2010)验字 H-001 号验资报告。截止 2010 年 3 月 18 日，公司正在办理工商变更登记手续。

3、截至 2010 年 3 月 18 日，除上述事项外，公司不存在其他需要披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截至 2009 年 12 月 31 日，公司不存在需要披露的其他重要事项。

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-447,757.32	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,107,545.37	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-79,732.34	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	176,508.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-188,000.00	
所得税影响额	-296,716.29	
合计	1,271,847.62	-

2、净资产收益率及每股收益

（1）2009 年度净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于普通股股东的净利润	28.85%	1.0331	1.0331
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	28.05%	1.0043	1.0043

(2) 2008 年度净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于普通股股东的净利润	29.36%	0.8629	0.8629
扣除非经常性损益后归属于归属普通股股东的净利润	29.03%	0.8531	0.8531

(3) 净资产收益率及每股收益计算过程

项目	序号	2009年度	2008年
分子			
归属于本公司普通股股东的净利润	1	45,661,716.83	37,060,353.39
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	1,271,847.62	419,273.30
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	44,389,869.21	36,641,080.09
分母			
年初股份总数	4	44,200,000.00	39,200,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
发行新股或债转股等增加股份数	6		5,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		9
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	44,200,000.00	42,950,000.00
归属于公司普通股股东的期初净资产	12	145,500,573.80	105,431,859.91
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	918,000.00	20,008,360.50
为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产下一月份至报告期年末的月份数	14	1.00	9.00
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	11,050,000.00	17,000,000.00
报告期回购或现金分红下一月份起至报告期年末的月份数	16	11	9.00
归属于公司普通股股东的期末净资产	17	181,030,290.63	145,500,573.80
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	18=12+1*50%+13*14/10-15*16/10	158,278,765.55	126,218,306.98

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末数	期初数	增减变动	原因
------	-----	-----	------	----

货币资金	101,407,637.39	45,098,742.61	124.86%	主要系本期公司货款回笼资金增加以及采购支付的现金减少所致
应收票据	27,937,891.57	8,498,382.45	228.74%	主要系本期背书转让给他方的票据数量减少所致。
预付账款	8,753,123.70	31,620,604.94	-89.85%	系本期工程已完工以及本期原材料采购已结算所致。
存货	33,817,672.84	49,612,546.56	-31.84%	系：A、原材料价格下降导致原材料金额下降；B、销售规模增长导致原材料及商品的库存下降。
在建工程	-	583,500.00	-100%	系项目完工转入固定资产所致。
递延所得税资产	1,648,334.26	2,348,160.08	-29.80%	系公司于2009年2月被认定为高新技术企业的通知，期末及期初确定递延所得税资产时的所得税税率分别为15%和25%。
应付账款	30,729,098.10	21,146,354.90	45.32%	系充分利用供应商信用以及采购周期所致。
递延所得税负债	-	80,244.61	-100%	系权益法核算的长期股权投资已收回。
其他应付款	3,686,437.82	5,877,329.73	-37.28%	主要系公司与台湾惠勇实业有限公司签署《谅解备忘录》约定：免除公司108万元的偿付义务所致。
财务费用	-1,198,294.15	-419,996.19	185.31%	主要系因货币资金增加导致存款利息收入增加所致。
资产减值损失	317,566.25	1,438,040.42	-77.92%	主要系上年计提存货跌价准备所致。
投资收益	-78,868.34	247,577.97	-131.86%	主要系本期处置股权投资产生损失以及处置交易性金融资产收益减少所致。
营业外收入	2,456,858.57	296,097.32	729.75%	主要原因系政府加大了对企业的扶持力

				度，政府补助收入大幅加所致。
营业外支出	620,562.32	75,355.31	723.51%	主要原因系：A、固定资产处置损失大幅增加；B、新增公益性捐赠支出金额较大。
所得税费用	9,242,620.68	4,828,967.45	91.40%	主要系本期利润总额增加以及所得税税率从 12.50% 上升至 15% 所致。

十一、财务报表的批准

公司财务报表于 2010 年 3 月 18 日经第一届董事会第十一次会议批准通过。根据公司章程本财务报告将提交股东大会审议。

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

湖北台基半导体股份有限公司

2010 年 3 月 18 日

第十节 备查文件目录

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

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

四、经公司法定代表人签名的 2009 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：

二〇一〇年三月十八日