

江苏长电科技股份有限公司

600584

2011 年半年度报告



二〇一一年八月九日

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况 .....	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况 .....	7
五、 董事会报告 .....	7
六、 重要事项 .....	9
七、 财务会计报告 .....	14
八、 备查文件目录 .....	93

**重要提示**

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	王新潮
主管会计工作负责人姓名	王元甫
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	徐静芳

公司负责人王新潮、主管会计工作负责人王元甫及会计机构负责人（会计主管人员）徐静芳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	江苏长电科技股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	长电科技
公司的法定英文名称	Jiangsu Changjiang Electronics Technology Co., Ltd.
公司的法定英文名称缩写	JCET
公司法定代表人	王新潮

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱正义	袁 燕
联系地址	江苏省江阴市滨江中路 275 号	江苏省江阴市滨江中路 275 号 投资管理部
电话	0510-86856061	0510-86856061
传真	0510-86199179	0510-86199179
电子信箱	cdkj@cj-elec.com	Cd6584@cj-elec.com

## (三) 基本情况简介

注册地址	江苏省江阴市澄江镇长山路 78 号
注册地址的邮政编码	214429
办公地址	江苏省江阴市滨江中路 275 号
办公地址的邮政编码	214431
公司国际互联网网址	<a href="http://www.cj-elec.com">http://www.cj-elec.com</a>
电子信箱	cdkj@cj-elec.com

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	投资管理部

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	长电科技	600584	G 苏长电

## (六) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期		2000 年 12 月 12 日
公司首次注册登记地点		江苏省江阴市滨江中路 275 号
首次变更	公司变更注册登记日期	2006 年 7 月 19 日
	公司变更注册登记地点	江苏省江阴市澄江镇长山路 78 号
	企业法人营业执照注册号	320000000048373
	税务登记号码	320281142248781
	组织机构代码	14224878-1
公司聘请的会计师事务所名称		江苏公证天业会计师事务所
公司聘请的会计师事务所办公地址		江苏省无锡市开发区旺庄路生活区

## (七)主要财务数据和指标

## 1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	5,316,607,993.70	4,716,681,181.32	12.72
所有者权益(或股东权益)	2,429,458,708.14	2,394,557,702.73	1.46
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.85	2.81	1.42
	报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	117,207,079.10	136,426,881.86	-14.09
利润总额	118,848,535.81	136,693,866.85	-13.05
归属于上市公司股东的净利润	84,696,313.27	104,575,735.19	-19.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	83,368,086.25	104,211,146.41	-20
基本每股收益(元)	0.0993	0.1403	-29.22
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.0977	0.13985	-30.14
稀释每股收益(元)	0.0993	0.1403	-29.22
加权平均净资产收益率(%)	3.49	6.09	减少 2.6 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	357,073,348.77	445,882,504.74	-19.92
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.42	0.60	-30

## 2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-1,399,896.35
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)	3,264,328.66
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-222,975.60
所得税影响额	236,151.13
少数股东权益影响额(税后)	77,078.56
合计	1,328,227.02

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送 股	公积金 转股	其 他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	853,133,610	100						853,133,610	100
1、人民币普通股	853,133,610	100						853,133,610	100
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	853,133,610	100						853,133,610	100

## (二) 股东和实际控制人情况

## 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				188,722 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
江苏新潮科技集团有限公司	境内非国有法人		138,927,411			质押 26,000,000
宁波康强电子股份有限公司	境内非国有法人		6,120,000			无
陈华明	未知		2,000,000			无
陈宝美	未知		2,000,000			无
南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	未知		1,706,987			无
广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)	未知		1,498,907			无
上证 180 交易型开放式指数证券投资基金	未知		1,371,397			无
上证新兴产业交易型开放式指数证券投资基金	未知		1,301,653			无
万永玉	未知		1,253,300			无
赵熙逸	未知		1,115,200			无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
江苏新潮科技集团有限公司	138,927,411		人民币普通股			
宁波康强电子股份有限公司	6,120,000		人民币普通股			
陈华明	2,000,000		人民币普通股			
陈宝美	2,000,000		人民币普通股			
南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	1,706,987		人民币普通股			
广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)	1,498,907		人民币普通股			
上证 180 交易型开放式指数证券投资基金	1,371,397		人民币普通股			
上证新兴产业交易型开放式指数证券投资基金	1,301,653		人民币普通股			
万永玉	1,253,300		人民币普通股			
赵熙逸	1,115,200		人民币普通股			

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

#### 四、董事、监事和高级管理人员情况

##### (七) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

##### (八) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

#### 五、董事会报告

##### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

###### 1、报告期内行业发展趋势

半导体行业在经过 2010 年强劲复苏周期后，2011 年开始回落，全年景气度将明显低于上年。根据 WSTS 春季的预测，2011 年亚太地区的增长率可能只有 7.2%，但这个增长水平还是快于全球 5.4% 的平均增速。国内消费类电子产品由于政府对山寨手机等查处力度加大以及 2010 年新增产能的释放，电子产品的增长乏力且价格有所回落。预计下半年电子元器件仍将是去库存和重新建立产销平衡的趋势。

###### 2、报告期内公司总体经营情况

报告期内，公司实现营业收入 19.77 亿元，比上年同期增加了 20.62%，营业利润 1.17 亿元，比上年同期下降 14.09%，归属上市公司股东净利润为 8,469.63 万元，比上年同期下降 19.01%。

报告期内，人民币持续升值，主要原材料价格、劳动力成本增加，能源价格攀升，部分产品价格出现下调趋势，导致公司营业收入同比增长，利润却同比呈现较大幅度下降。面对重重困难，公司管理层组织全体干部员工积极应对，紧紧围绕公司经营目标采取各项有力措施，确保公司经营业务稳健运行。主要对策措施是：一是加快公司技术进步和重点客户的开发，对影响公司发展战略的一批重点项目实行专案管理，定期跟踪项目执行情况，通过努力，报告期为重大客户提供量产服务的专案有序推进，新产品、新工艺的产业化开发取得了显著成效，初步得到国际大客户的认可，铜制程的改进和推广也取得一定的进展；二是进一步改善公司内控，对供应链保障能力进行梳理和整改，使原材料质量、材料消耗等得到有效管控；三是加强生产现场管理，着力提高班组的执行力，通过对班组长的竞聘上岗、培训、考核等提升基层班组的综合能力，在一线员工招工难、新手较多的情况下，稳定了质量，缩短了交期；四是加快异地生产基地的建设，保证工程质量和进度，确保公司异地发展战略的顺利实施。



## (二) 公司主营业务及其经营状况

## 1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业 或分产品	营业收入	营业成本	营业 利润 率(%)	营业收入比 上年同期增 减(%)	营业成本 比上年同 期增减(%)	营业利润率比上年同 期增减(%)
分产品						
芯片封测	1,845,993,515.56	1,471,951,970.12	20.26	21.11	30.15	减少 5.53 个百分点
芯片销售	113,927,238.93	87,852,152.92	22.89	7.76	4.99	增加 2.04 个百分点

## 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
境内销售	848,084,935.46	7.34
境外销售	1,111,835,819.03	32.40

## 3、 公司主要财务状况分析

单位: 万元

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因
应收票据	7040.97	3312.81	112.54%	流动性趋紧, 回收货款的票据增加所致
预付账款	2734.05	4477.19	-38.93	预付采购货物到位
长期股权投资	4037.85	6580.87	-38.64%	转让旭辉集团股份有限公司股权所致
在建工程	58499.21	20291.52	188.29%	本年技改项目投入、外地基地建设所致
无形资产	21210.64	11804.19	79.68%	购买土地所致
短期借款	61711.35	39017.95	58.16%	扩大生产规模所需流动资金增加所致
应付职工薪酬	3945.67	7386.64	-46.58%	支付上年度应付薪酬
利润表项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	变动幅度	变动原因
投资收益	1644.92	109.82	1397.83%	转让旭辉集团股份有限公司股权收益
资产减值损失	90.92	301.72	-69.87%	应收款同比增加数减少使坏账准备计提减少所致
营业税金及附加	421.65	214.04	96.99%	主要系子公司外资企业教育费附加增加所致
现金流量表项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	变动幅度	变动原因
投资活动产生的 现金流量净额	-78750.73	-22595.51	不适用	主要系技改项目投资支出及异地基建增加所致
筹资活动产生的 现金流量净额	46371.26	-12003.32	不适用	短期借款和政府补贴增加

## (三) 公司投资情况

## 1、募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	配股	59,671.16	0.95	59,671.16	0	补充流动资金
合计	/	59,671.16	0.95	59,671.16	0	/

## 2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
偿还银行贷款	否	不超过40000	39,800	是			是		
补充流动资金	否	其余	19,871.16	是			是		
合计	/	59,671.16	59,671.16	/	/		/	/	/

## 3、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
大容量闪存系统级集成封装产品项目	19,973	已完工	报告期内已实现毛利980万元
新型通信用射频混合集成电路技改项目	15,043	已完工	报告期内已实现毛利760万元
通信用四边无引脚混合集成电路技改项目	4,345	已完工	报告期内已实现毛利280万元
新型片式器件封装产品技改项目	10,866	尚处于建设期	
汽车及通信用混合集成电路技改项目	29,945	尚处于建设期	
多叠层多芯片系统级集成技术及四边无引脚多圈排列封装项目	18,010	尚处于建设期	

## (四) 董事会下半年的经营计划修改计划

经营计划修改为全年营业收入 43 亿元，营业成本控制在 34.2 亿元，三项费用控制在 7 亿元。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市规则》等法律法规的要求，不断完善法人治理结构和内控制度，加强信息披露。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据公司 2010 年年度股东大会决议，公司于 2011 年 5 月 20 日在《上海证券报》、《证券时报》上刊登了《2010 年度分红派息实施公告》，实施了 2010 年度利润分配方案：以 2010 年度末总股本 853,133,610 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.6 元（含税），共计分配 51,188,016.60 元，分配后公司未分配利润结余转入下一年度。

以上利润分配方案已在报告期内实施完毕。

### (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、公司章程第一百五十七条 公司利润分配政策为：公司实行持续、稳定的利润分配制度，可以采取现金或股利方式分配股利。公司在盈利年度用于现金分红的金额最近三年平均每年不得少于当年实现的可分配利润的 10%。公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

2、报告期内已实施现金分红。

### (四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### (六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

## (七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

## 1、收购资产情况

单位：万元

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	关联关系
江阴芯潮投资有限公司	深圳长电科技有限公司	2011年6月22日	1,062		是	以江苏公证天业会计师事务所苏公W[2011]A602号《审计报告》确认的，截止2010年12月31日止的净资产为依据	否	否	其他
江苏省宿迁市工业园区国土资源局	苏州宿迁工业园区一块84122平方米的工业用地	2011年1月16日	1,211.36		否		是	是	

## 2、出售资产情况

单位：万元

交易对方	被出售资产	出售日	出售价	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
上海旭辉投资有限公司	上海旭辉集团股份有限公司1.83%的股权		4,669.5		1,644.5	否		是	是
东芝半导体（无锡）有限公司30%的股权	江阴新晟电子有限公司	2011年5月16日	1,462.5			否		否	否

## (八) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

#### (九) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

##### (1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

##### (2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

##### (3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

#### 2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	8,106
报告期末对子公司担保余额合计（B）	8,106
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	8,106
其中：	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	8,106

#### 3、委托理财及委托贷款情况

##### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

##### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

#### 4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

#### (十) 承诺事项履行情况

## 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	江苏新潮科技集团有限公司承诺自股权分置改革方案实施之日起, 36 个月内不上市交易或者转让, 上述 36 个月之后的 24 个月内通过证券交易所挂牌出售的长电科技股票每股价格不低于 10 元 (遇除权、除息情形时作相应调整)。	完成

(1)截至半年报披露日, 是否存在尚未完全履行的业绩承诺: 否

(2)截至半年报披露日, 是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺: 否

## (十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否
-------------	---

## (十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## (十三) 其他重大事项的说明

2010 年 12 月 15 日, 公司第三次临时股东大会审议通过购买第一大股东江苏新潮科技集团有限公司持有的位于江阴市澄江镇红岩村、长山路西的工业用地, 收购价为 8,007.89 万元, 该事项在本报告期已实施完毕, 所涉及资产产权已全部过户。

## (十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
长电科技 2010 年度业绩预增公告	上海证券报 B24、 证券时报 D8	2011 年 1 月 28 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
长电科技股东江苏新潮科技集团有限公司持有公司股权质押的公告	上海证券报 B48、 证券时报 D12	2011 年 2 月 25 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
长电科技 2010 年年度报告摘要	上海证券报 B38、 证券时报 D61	2011 年 3 月 18 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
长电科技第四届第六次董事会决议公告暨	上海证券报 B38、 证券时报 D61	2011 年 3 月 18 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn

召开 2010 年年度股东大会的通知			
长电科技第四届第七次监事会决议公告	上海证券报 B38、 证券时报 D61	2011 年 3 月 18 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
长电科技关于 2011 年度日常关联交易事项的公告	上海证券报 B38、 证券时报 D61	2011 年 3 月 18 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
长电科技关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	上海证券报 B38、 证券时报 D61	2011 年 3 月 18 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
长电科技担保公告	上海证券报 B38、 证券时报 D61	2011 年 3 月 18 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
长电科技股东江苏新潮科技集团有限公司持有公司股权质押解除的公告	上海证券报 B56、 证券时报 D8	2011 年 3 月 23 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
长电科技股东江苏新潮科技集团有限公司持有公司股权质押的公告	上海证券报 B56、 证券时报 D8	2011 年 3 月 23 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
长电科技 2010 年年度股东大会决议公告	上海证券报 57、 证券时报 B17	2011 年 4 月 9 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
长电科技 2011 年第一季度报告	上海证券报 B27、 证券时报 D96	2011 年 4 月 27 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
长电科技第四届第八次董事会决议公告	上海证券报 25、 证券时报 B17	2011 年 5 月 7 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
长电科技第四届第九次董事会决议公告	上海证券报 B19、 证券时报 D20	2011 年 5 月 17 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
长电科技 2010 年度分红派息实施公告	上海证券报 B25、 证券时报 D32	2011 年 5 月 20 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
长电科技第四届第十次董事会决议公告暨召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报 B22、 证券时报 D16	2011 年 5 月 27 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
长电科技 2011 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 B8、 证券时报 D13	2011 年 6 月 16 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
长电科技第四届第十一次董事会决议公告	上海证券报 B16、 证券时报 D4	2011 年 6 月 23 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
长电科技股权收购关联交易公告	上海证券报 B16、 证券时报 D4	2011 年 6 月 23 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn

## 七、财务会计报告（未经审计）

## (一) 财务报表

合并资产负债表  
2011 年 6 月 30 日

编制单位:江苏长电科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		669,152,753.11	637,056,639.58
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		70,409,658.63	33,128,134.03
应收账款		472,060,698.86	421,665,564.58
预付款项		27,340,521.86	44,771,934.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		2,216,833.15	1,878,519.21
买入返售金融资产			
存货		480,069,431.00	423,828,108.11
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,721,249,896.61	1,562,328,899.93
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		40,378,539.00	65,808,737.00
投资性房地产		37,726,365.75	38,420,344.43
固定资产		2,585,461,747.53	2,601,145,074.18
在建工程		584,992,109.62	202,915,200.46
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		212,106,394.30	118,041,908.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		118,041,457.90	111,418,059.23
递延所得税资产		16,651,482.99	16,602,957.29
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,595,358,097.09	3,154,352,281.39
资产总计		5,316,607,993.70	4,716,681,181.32
<b>流动负债:</b>			



短期借款		617,113,500.00	390,179,450.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		290,815,000.00	299,980,000.00
应付账款		569,639,676.38	474,412,137.63
预收款项		18,810,567.23	23,822,230.29
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		39,456,700.32	73,866,387.20
应交税费		-44,632,006.05	-4,616,176.91
应付利息		2,799,213.97	1,628,728.81
应付股利		2,200.00	2,200.00
其他应付款		22,503,692.01	19,922,974.95
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		265,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		1,781,508,543.86	1,279,197,931.97
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		675,000,000.00	685,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		816,160.38	816,160.38
其他非流动负债		290,824,736.75	226,645,965.41
非流动负债合计		966,640,897.13	912,462,125.79
负债合计		2,748,149,440.99	2,191,660,057.76
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		853,133,610.00	853,133,610.00
资本公积		953,154,965.73	951,574,902.10
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		83,458,408.77	83,458,408.77
一般风险准备			
未分配利润		540,801,975.03	507,293,678.36
外币报表折算差额		-1,090,251.39	-902,896.5
归属于母公司所有者权益合计		2,429,458,708.14	2,394,557,702.73
少数股东权益		138,999,844.57	130,463,420.83
所有者权益合计		2,568,458,552.71	2,525,021,123.56
负债和所有者权益总计		5,316,607,993.70	4,716,681,181.32

法定代表人：王新潮

主管会计工作负责人：王元甫

会计机构负责人：徐静芳

## 母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:江苏长电科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		426,708,290.63	465,092,060.57
交易性金融资产			
应收票据		29,072,122.82	4,777,057.30
应收账款		460,002,505.94	393,593,293.51
预付款项		25,060,804.66	29,976,224.92
应收利息			
应收股利			
其他应收款		62,668,478.54	54,092,161.58
存货		319,566,809.73	276,986,105.64
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,323,079,012.32	1,224,516,903.52
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		610,374,272.88	588,562,519.06
投资性房地产		37,726,365.75	38,420,344.43
固定资产		2,169,433,028.54	2,202,981,162.38
在建工程		390,787,339.35	116,217,646.48
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		176,836,064.21	92,715,349.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		114,654,627.48	109,290,917.62
递延所得税资产		13,919,268.50	13,894,726.08
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,513,730,966.71	3,162,082,665.58
资产总计		4,836,809,979.03	4,386,599,569.10

<b>流动负债：</b>			
短期借款		517,179,450.00	290,179,450.00
交易性金融负债			
应付票据		290,815,000.00	299,980,000.00
应付账款		527,153,609.07	431,149,251.15
预收款项		12,056,044.36	12,173,575.53
应付职工薪酬		26,236,069.02	56,647,358.04
应交税费		-51,570,561.62	-5,489,980.88
应付利息		2,143,788.61	1,400,109.31
应付股利			
其他应付款		143,785,302.42	197,585,987.86
一年内到期的非流动负债		250,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		1,717,798,701.86	1,283,625,751.01
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		630,000,000.00	645,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		197,906,128.78	167,526,563.52
非流动负债合计		827,906,128.78	812,526,563.52
负债合计		2,545,704,830.64	2,096,152,314.53
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		853,133,610.00	853,133,610.00
资本公积		951,213,525.94	951,213,525.94
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		83,458,408.77	83,458,408.77
一般风险准备			
未分配利润		403,299,603.68	402,641,709.86
所有者权益（或股东权益）合计		2,291,105,148.39	2,290,447,254.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,836,809,979.03	4,386,599,569.10

法定代表人：王新潮

主管会计工作负责人：王元甫

会计机构负责人：徐静芳

## 合并利润表

### 2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,976,632,873.81	1,639,470,941.14
其中：营业收入		1,976,632,873.81	1,639,470,941.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,875,874,996.71	1,504,142,221.53
其中：营业成本		1,573,498,501.55	1,222,088,301.90
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		4,216,495.41	2,140,427.02
销售费用		23,427,811.34	27,602,335.16
管理费用		233,069,283.04	197,921,025.57
财务费用		40,753,683.04	51,372,912.92
资产减值损失		909,222.33	3,017,218.96
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		16,449,202.00	1,098,162.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		117,207,079.10	136,426,881.86
加：营业外收入		3,266,120.03	4,110,732.29
减：营业外支出		1,624,663.32	3,843,747.30
其中：非流动资产处置损失		1,399,896.35	3,048,863.06
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		118,848,535.81	136,693,866.85
减：所得税费用		20,728,183.35	19,618,369.01
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		98,120,352.46	117,075,497.84
归属于母公司所有者的净利润		84,696,313.27	104,575,735.19
少数股东损益		13,424,039.19	12,499,762.65
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0993	0.1403
（二）稀释每股收益		0.0993	0.1403
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：84,696,313.27 元。

法定代表人：王新潮

主管会计工作负责人：王元甫

会计机构负责人：徐静芳

**母公司利润表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,376,459,356.76	1,280,762,515.39
减：营业成本		1,096,085,776.72	975,100,347.52
营业税金及附加		1,597,460.62	1,962,042.07
销售费用		18,302,439.52	20,033,917.79
管理费用		180,877,617.56	156,199,782.59
财务费用		36,085,768.60	46,483,648.84
资产减值损失		163,616.16	600,389.22
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		16,449,202.00	39,770,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		59,795,879.58	120,152,387.36
加：营业外收入		2,692,634.74	3,646,619.35
减：营业外支出		1,399,896.35	3,491,144.32
其中：非流动资产处置损失		1,399,896.35	3,048,863.06
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		61,088,617.97	120,307,862.39
减：所得税费用		9,242,707.55	12,256,743.14
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		51,845,910.42	108,051,119.25
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人：王新潮

主管会计工作负责人：王元甫

会计机构负责人：徐静芳

**合并现金流量表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,115,605,238.74	1,788,667,559.27
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		51,946,772.53	59,630,258.24
收到其他与经营活动有关的现金		6,534,283.81	10,062,749.33
经营活动现金流入小计		2,174,086,295.08	1,858,360,566.84
购买商品、接受劳务支付的现金		1,331,973,138.98	1,063,856,544.37
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		292,651,548.44	204,876,839.85
支付的各项税费		52,683,506.78	43,969,425.53
支付其他与经营活动有关的现金		139,704,752.11	99,775,252.35
经营活动现金流出小计		1,817,012,946.31	1,412,478,062.10
经营活动产生的现金流量净额		357,073,348.77	445,882,504.74
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		30,250,000.00	20,115,675.00
取得投资收益收到的现金		16,445,000.00	1,098,162.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			5,429,189.10

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		46,695,000.00	26,643,026.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		821,481,664.56	252,598,077.74
投资支付的现金		12,720,600.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		834,202,264.56	252,598,077.74
投资活动产生的现金流量净额		-787,507,264.56	-225,955,051.39
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		7,312,500.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		783,934,050.00	484,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		69,043,400.00	21,716,000
筹资活动现金流入小计		860,289,950.00	505,716,000.00
偿还债务支付的现金		302,000,000.00	488,660,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		87,073,076.19	136,706,887.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		7,504,300.00	382,281.26
筹资活动现金流出小计		396,577,376.19	625,749,168.62
筹资活动产生的现金流量净额		463,712,573.81	-120,033,168.62
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,182,544.49	-487,093.32
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		32,096,113.53	99,407,191.41
加：期初现金及现金等价物余额		637,056,639.58	581,910,207.33
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		669,152,753.11	681,317,398.74

法定代表人：王新潮

主管会计工作负责人：王元甫

会计机构负责人：徐静芳

## 母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,391,989,739.59	1,337,185,494.96
收到的税费返还		34,601,496.86	48,940,697.57
收到其他与经营活动有关的现金		5,943,212.57	5,828,182.76
经营活动现金流入小计		1,432,534,449.02	1,391,954,375.29
购买商品、接受劳务支付的现金		885,279,342.03	758,203,062.69
支付给职工以及为职工支付的现金		237,251,304.89	166,802,681.38
支付的各项税费		26,384,785.93	30,703,711.93
支付其他与经营活动有关的现金		112,816,568.74	117,166,772.43
经营活动现金流出小计		1,261,732,001.59	1,072,876,228.43
经营活动产生的现金流量净额		170,802,447.43	319,078,146.86
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		30,250,000.00	
取得投资收益收到的现金		16,445,000.00	39,770,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			5,379,189.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		46,695,000.00	45,149,189.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		608,906,902.99	184,160,136.81



投资支付的现金		52,057,551.82	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		660,964,454.81	184,160,136.81
投资活动产生的现金流量净额		-614,269,454.81	-139,010,947.71
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		764,000,000.00	439,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		69,043,400.00	13,776,000.00
筹资活动现金流入小计		833,043,400.00	452,776,000.00
偿还债务支付的现金		302,000,000.00	443,660,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		83,010,825.08	116,235,097.85
支付其他与筹资活动有关的现金		41,767,200.00	382,281.26
筹资活动现金流出小计		426,778,025.08	560,277,379.11
筹资活动产生的现金流量净额		406,265,374.92	-107,501,379.11
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,182,137.48	-513,758.56
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-38,383,769.94	72,052,061.48
加：期初现金及现金等价物余额		465,092,060.57	485,481,048.35
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		426,708,290.63	557,533,109.83

法定代表人：王新潮

主管会计工作负责人：王元甫

会计机构负责人：徐静芳

## 合并所有者权益变动表

### 2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数 股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	资本公积	减库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他
一、上年 年末余额	853,133,610.00	951,574,902.10			83,458,408.77		507,293,678.36	-902,896.50	130,463,420.83	2,525,021,123.56
加: 会计政 策变更										
前期差 错更正										
其他										
二、本年 年初余额	853,133,610.00	951,574,902.10			83,458,408.77		507,293,678.36	-902,896.50	130,463,420.83	2,525,021,123.56
三、本期增 减变动金 额(减少以 “-”号填 列)		1,580,063.63					33,508,296.67	-187,354.89	8,536,423.74	43,437,429.15
(一) 净利 润							84,696,313.27		13,424,039.19	98,120,352.46
(二) 其他 综合收益		1,580,063.63						-187,354.89		1,392,708.74
上述(一) 和(二)小 计		1,580,063.63					84,696,313.27	-187,354.89	13,424,039.19	99,513,061.20
(三) 所有 者投入和 减少资本									-4,887,615.45	-4,887,615.45
1. 所有者 投入资本										
2. 股份支 付计入所 有者权益 的金额										
3. 其他									-4,887,615.45	-4,887,615.45
(四) 利润 分配							-51,188,016.60			-51,188,016.60
1. 提取盈 余公积										
2. 提取一 般风险准 备										
3. 对所有 者(或股 东)的分配										
4. 其他							-51,188,016.60			-51,188,016.60
(五) 所有 者权益内 部结转										
1. 资本公 积转增资 本(或股 本)										
2. 盈余公 积转增资 本(或股 本)										
3. 盈余公 积弥补亏 损										
4. 其他										
(六) 专项 储备										
1. 本期 提取										
2. 本期 使用										
(七) 其他										
四、本期 期末余额	853,133,610.00	953,154,965.73			83,458,408.77		540,801,975.03	-1,090,251.39	138,999,844.57	2,568,458,552.71

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	745,184,000.00	462,812,930.17			65,395,293.94		392,163,090.22	-900,068.20	118,987,844.08	1,783,643,090.21
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	745,184,000.00	462,812,930.17			65,395,293.94		392,163,090.22	-900,068.20	118,987,844.08	1,783,643,090.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							17,057,335.19	-39,233.32	-500,237.35	16,517,864.52
(一)净利润							104,575,735.19		12,499,762.65	117,075,497.84
(二)其他综合收益								-39,233.32		-39,233.32
上述(一)和(二)小计							104,575,735.19	-39,233.32	12,499,762.65	117,036,264.52
(三)所有者投入和减少资本									-13,000,000.00	-13,000,000.00
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他									-13,000,000.00	-13,000,000.00
(四)利润分配							-87,518,400.00			-87,518,400.00
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-87,518,400.00			-87,518,400.00
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	745,184,000.00	462,812,930.17			65,395,293.94		409,220,425.41	-939,301.52	118,487,606.73	1,800,160,954.73

法定代表人:王新潮

主管会计工作负责人:王元甫

会计机构负责人:徐静芳

## 母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	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
一、上年 年末余额	853,133,610.00	951,213,525.94			83,458,408.77		402,641,709.86	2,290,447,254.57
加: 会计政 策变更								
前期差错更 正								
其他								
二、本年 年初余额	853,133,610.00	951,213,525.94			83,458,408.77		402,641,709.86	2,290,447,254.57
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)							657,893.82	657,893.82
(一) 净利 润							51,845,910.42	51,845,910.42
(二) 其他 综合收益								
上述(一) 和(二)小 计							51,845,910.42	51,845,910.42
(三) 所有 者投入和减 少资本								
1. 所有者投 入资本								
2. 股份支付 计入所有者 权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润 分配							-51,188,016.60	-51,188,016.60
1. 提取盈余 公积								
2. 提取一般 风险准备								
3. 对所有 者(或股 东)的分 配								
4. 其他							-51,188,016.60	-51,188,016.60
(五) 所有 者权益内部 结转								
1. 资本公积 转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积 弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项 储备								
1. 本期 提取								
2. 本期 使用								
(七) 其他								
四、本期 期末余额	853,133,610.00	951,213,525.94			83,458,408.77		403,299,603.68	2,291,105,148.39

单位:元 币种:人民币

项目	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
一、上年 年末余额	745,184,000.00	461,932,551.89			65,395,293.94		312,304,858.75	1,584,816,704.58
加: 会计政 策变更								
前期差错更 正								
其他								
二、本年年 初余额	745,184,000.00	461,932,551.89			65,395,293.94		312,304,858.75	1,584,816,704.58
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)							33,532,719.25	33,532,719.25
(一) 净利 润							108,051,119.25	108,051,119.25
(二) 其他 综合收益								
上述(一) 和(二)小 计							108,051,119.25	108,051,119.25
(三) 所有 者投入和减 少资本								
1. 所有者投 入资本								
2. 股份支付 计入所有者 权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润 分配							-74,518,400.00	-74,518,400.00
1. 提取盈余 公积								
2. 提取一般 风险准备								
3. 对所有 者(或股 东)的分 配							-74,518,400.00	-74,518,400.00
4. 其他								
(五) 所有 者权益内部 结转								
1. 资本公积 转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积 弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项 储备								
1. 本期 提取								
2. 本期 使用								
(七) 其他								
四、本期末 余额	745,184,000.00	461,932,551.89			65,395,293.94		345,837,578.00	1,618,349,423.83

法定代表人: 王新潮

主管会计工作负责人: 王元甫

会计机构负责人: 徐静芳

## (二) 附注

### 附注 1、公司基本情况

#### 1、公司的历史沿革

江苏长电科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）是经江苏省人民政府苏政复[2000]227 号文批准，由江阴长江电子实业有限公司整体变更设立为股份公司。2003 年 4 月 28 日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]40 号核准本公司向社会公开发行境内上市人民币普通股，于 2003 年 5 月 19 日发行，2003 年 6 月 3 日在上海证券交易所上市交易。

2007 年 1 月 10 日获取了中国证监会证监发行字 [2007]2 号文“关于核准江苏长电科技股份有限公司非公开发行股票的通知”，2007 年 1 月增发新股 8,000 万股 A 股。此次增发后，本公司注册资本为 37,259.20 万元。

2008 年 4 月，本公司以资本公积和未分配利润 37,259.20 万元转增股本，转增后注册资本为 74,518.40 万元。

2010 年 10 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1328 号文件核准，本公司向原股东配售 10,794.961 万股的新股，配股后注册资本为 85,313.361 万元。

#### 2、公司的注册地、组织形式、组织架构和总部地址

本公司的注册地：江苏省江阴市长山路 78 号

本公司的办公地址：江苏省江阴市滨江中路 275 号

本公司的组织形式：股份有限公司

本公司下设封测一厂、封测二厂、封测三厂、封测五厂、封测材料厂、动力总厂、公司办公室、销售处、产品工程处、供应处、企划处、合规处、技术品保处、财会处、工程技术研究中心、投资管理部、人力资源处、安全环保处、基建工程处、信息工程处、科技管理处。

#### 3、公司的业务性质和主要经营活动

本公司属电子行业，经营范围包括：研制、开发、生产销售半导体，电子原件，专用电子电气装置，销售本企业自产机电产品及成套设备，自营和代理各类商品及技术的进出口业务，开展本企业进料加工和“三来一补”业务。

#### 4、母公司以及集团最终母公司的名称

本公司的母公司为：江苏新潮科技集团有限公司。

#### 5、财务报告的批准报出者和报出日期

本公司财务报告由本公司董事会批准于 2011 年 8 月 10 日报出。

## **附注 2：重要会计政策和会计估计**

### **1、财务报表的编制基础**

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### **2、遵循企业会计准则的声明**

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

### **3、会计期间**

本公司的会计期间分为年度和中期，会计年度为自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日，中期包括月度、季度和半年度。

### **4、记账本位币**

本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) 同一控制下的企业合并：合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

(2) 非同一控制下的企业合并：购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

### **6、合并报表的编制方法**

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

#### **7、现金及现金等价物的确定标准**

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### **8、外币业务和外币报表折算**

本公司对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的折合人民币差额，除筹建期间及固定资产购建期间可予资本化部分外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

本公司境外经营的子公司财务报表的折算方法：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或采用合理方法确定的、与其相近似的汇率折算。上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。



## 9、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为交易性金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：交易性金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

### (2) 金融资产和金融负债公允价值的确定

① 存在活跃市场的，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债，采用活跃市场中的现行出价，本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债采用活跃市场中的现行要价，没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

② 不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定公允价值。

### (3) 金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。包括两种形式：

① 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

② 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司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，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### (4) 金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

② 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司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。

#### （5）金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项金额重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益，如经减值测试后未发生减值的，则并入相关信用组合进行减值测试。对其他金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。如存在单项金额不重大且按照信用组合计提减值不能反映其风险特征的金融资产，则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。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

A：发行方或债务人发生严重财务困难；

B：债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C：债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；

D：债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

E：因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F：无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；

G：债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，

使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H: 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I: 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

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

## 10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 1,000 万元以上(含)的应收账款和金额 100 万元以上(含)的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。经减值测试后，预计未来现金流量净值不低于其账面价值的，则按账龄分析法计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
合并范围内母子公司之间的应收款项	以是否为合并报表范围内母子公司之间的应收款项划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
合并范围内母子公司之间的应收款项	经单独测试后未减值的不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年, 下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-5 年	50	50
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司的存货主要分为原材料、低值易耗品、在产品及自制半成品、库存商品等四大类，当与该存货有关的经济利益很可能流入本公司及该存货的成本能够可靠地计量时进行确认。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司原材料领用或发出时采用计划成本核算，根据领用或发出的材料按月计算应负担的成本差异；其他存货领用或发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。存货跌价准备一般按照单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

可变现净值，是指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。

#### (4) 存货的盘存制度

本公司存货采取永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

公司低值易耗品和包装物于领用时采用一次转销法摊销。

### 12、长期股权投资核算方法

#### (1) 投资成本的确定

本公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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；收购成本与初始投资成本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。

② 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可识别净资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可识别净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可识别净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

#### ③ 其他方式取得的长期投资

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

B. 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。

C. 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，合同或协议约定价值不公允的，按公允价值计量。

D. 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资初始投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资初始投资成本。

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

① 对子公司的投资，采用成本法核算

子公司为本公司持有的、能够对被投资单位实施控制的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额超过 50%，或者虽然股权份额少于 50%，但本公司可以实质控制某实体，则该实体将作为本公司的子公司。

② 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

合营企业为本公司持有的、能够与其他合营方对被投资单位实施共同控制的权益性投资；联营企业为本公司持有的、能够对被投资单位施加重大影响的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额介于 20%至 50%之间，而且对该实体不存在实质控制，或者虽然本公司持有某实体股权份额低于 20%，但对该实体存在重大影响，则该实体将作为本公司的合营企业或联营企业。

本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等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于被投资单位净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

③ 不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。对被投资单位具有重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，应估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

对于在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账

面价值低于按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的数额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售金融资产以外的长期股权投资，减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回，可供出售金融资产减值损失，可以通过权益转回。

### 13、投资性房地产

投资性房地产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。当本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，本公司按购置或建造的实际支出对其进行确认。

一般情况下，本公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。

当本公司改变投资性房地产用途，如用于自用时，将相关投资性房地产转入其他资产。

投资性房地产减值准备计提依据参照相关固定资产减值准备计提方法。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的工器具等。于该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

本公司固定资产按成本进行初始计量。购买固定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，固定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。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值，按照直线法计提折旧。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

本公司的折旧方法如下：

类 别	折旧年限	净残值	年折旧率
房屋及建筑物	20-30 年	4%	3.20-4.80%
专用设备	5-8 年	4%	12.00-19.20%
通用设备	10-12 年	4%	8.00-9.60%
电子设备	5 年	4%	19.20%
运输设备	5-8 年	4%	12.00-19.20%
其他设备	5-8 年	4%	12.00-19.20%

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则计算固定资产的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

①固定资产市价大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

③固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如固定资产已经或者将被闲置、企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；

④企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

⑤同期市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

⑥企业内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额；

⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。



## 15、在建工程核算方法

在建工程指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程，包括新建、改扩建、大修理工程等所发生的实际支出，以及改扩建工程等转入的固定资产净值；采用实际成本计价，按工程项目分类核算，在工程完工验收合格交付使用的当月结转固定资产。对工期较长、金额较大、且分期分批完工的项目，在所建固定资产达到预定可使用状态时，暂估记入固定资产，待该项工程竣工决算后，再按竣工决算价调整暂估固定资产价值，同时调整原已计提的折旧额。与工程有关的借款发生的借款利息，按照借款费用资本化的原则进行处理。

本公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，当存在减值迹象时，估计其可收回金额，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

## 16、借款费用

确认原则：本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（3个月）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。

借款费用开始资本化，需同时满足下列条件：

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

（2）借款费用已经发生；

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

借款费用资本化金额的计算方法：在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

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

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资

产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

资本化的停止：购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。由于管理决策上的原因或者其他不可预见方面的原因等所导致的应予资本化资产购建的非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

## 17、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按照成本进行初始计量。公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；公司内部研究开发项目开发阶段的支出，在同时满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司在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，在使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本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，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。

无形资产减值准备的确认标准和计提方法：

本公司对商标等受益年限不确定的无形资产，每年末均需进行减值测试，估

计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产，年末进行检查，当存在减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

①已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

③已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

④其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

### 18、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 19、收入

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入：

A、销售商品：本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入。

(1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

(2) 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；

(3) 收入的金额能够可靠地计量；

(4) 相关的经济利益很可能流入企业；

(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

B、提供劳务：本公司为用户提供的修理、修配服务，在完成劳务时确认收入。

C、让渡资产使用权：本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时予以确认。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。

## 20、政府补助

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

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

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

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

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

## 21、递延所得税资产/递延所得税负债

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

资产负债表日，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获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。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

### 附注 3、税项

一、本公司适用的主要税种和税率如下：

税 种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%
营业税	应税劳务及服务收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	4-7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%[注 1]
教育费附加	应缴流转税税额	1-4%

[注 1]：企业所得税税率中，本公司税率为 15%；中外合资控股子公司为 25%，并享受外商投资企业“二免三减半”的税收优惠政策；本公司的控股子公司长电国际（香港）贸易投资有限公司税率为 16.50%。

二、税收优惠及批文：

根据苏高企协（2008）9 号文件《关于认定江苏省 2008 年度第二批高新技术企业的通知文件》，本公司本年度被认定为高新技术企业，自 2008 年起，企业所得税减按 15% 的税率征收。

## 附注4：企业合并及合并财务报表

## 1、子公司及孙公司情况：

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司：

表 1

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	组织机构代码
江阴长电先进封装有限公司	控股子公司	江阴市	制造业	2600 万美元	王新潮	75394352-1
江阴新顺微电子有限公司	控股子公司	江阴市	制造业	1060 万美元	王新潮	74068130-7
长电国际（香港）贸易投资有限公司	全资子公司	香港	贸易	500 万港币	--	--
江阴芯长电子材料有限公司	全资子公司	江阴市	制造业	5000 万人民币	王新潮	69130240-2
长电科技（宿迁）有限公司	全资子公司	宿迁市	制造业	8000 万人民币	王新潮	56530957-4
长电科技（滁州）有限公司	全资子公司	滁州市	制造业	15000 万人民币	王新潮	56636364-4
江阴新晟电子有限公司	控股子公司	江阴市	制造业	4875 万人民币	王新潮	57536295-0

表 2

子公司名称	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并会计报表
江阴长电先进封装有限公司	开发、制造半导体芯片凸块及其封装测试后的产品，销售自产产品并提供相关的技术服务。	2030 万美元	无	78.08%	78.08%	是
江阴新顺微电子有限公司	开发、设计、制造半导体芯片；销售自产产品	795 万美元	无	75%	75%	是
长电国际（香港）贸易投资有限公司	进出口贸易	500 万港币	无	100%	100%	是
江阴芯长电子材料有限公司	电子产品的制造、加工、销售	5000 万人民币	无	100%	100%	是
长电科技（宿迁）有限公司	研制、开发、销售半导体、电子原件、专用电子电气装置	8000 万人民币	无	100%	100%	是
长电科技（滁州）有限公司	研制、开发、销售半导体、电子原件、专用电子电气装置	15000 万人民币	无	100%	100%	是
江阴新晟电子有限公司	新型电子元器件的研发、制造、加工、销售	4143.75 万人民币	无	85%	85%	是

表 3

子公司名称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	母公司所有者权益中冲减的少数股东损益金额
江阴长电先进封装有限公司	72,961,113.90	--	--
江阴新顺微电子有限公司	42,691,185.79	--	--
长电国际（香港）贸易投资有限公司	--	--	--
江阴芯长电子材料有限公司	--	--	--
长电科技（宿迁）有限公司	--	--	--
长电科技（滁州）有限公司	--	--	--
江阴新晟电子有限公司	7,313,492.51	--	--

(2) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司:

表 1

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	组织机构代码
江阴新基电子设备有限公司	控股子公司	江阴市	制造业	241.91 万美元	王新潮	72723561-X

表 2

子公司名称	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并会计报表
江阴新基电子设备有限公司	生产销售半导体封测设备及零配件	180.91 万美元	无	74.78%	74.78%	是

表 3

子公司名称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	母公司所有者权益中冲减的少数股东损益金额
江阴新基电子设备有限公司	6,848,504.13	--	--

## (3) 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司:

表 1

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	组织机构代码
深圳长电科技有限公司	控股子公司	深圳市	贸易	3000 万人民币	杨国江	66706327-X

表 2

子公司名称	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并会计报表
深圳长电科技有限公司	销售电子产品及原辅材料	2420 万人民币	无	80.67%	80.67%	是

表 3

子公司名称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	母公司所有者权益中冲减的少数股东损益金额
深圳长电科技有限公司	9,185,548.21	--	--

## (4) 孙公司情况:

通过设立或投资等方式取得的孙公司:

表 1

孙公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	组织机构代码
长电科技(香港)有限公司[注 1]	控股孙公司	香港	贸易	1 万港币	--	--

[注 1]: 该公司系深圳长电科技有限公司的全资子公司。



表 2

子公司名称	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并会计报表
长电科技（香港）有限公司	销售电子产品及原辅材料	1 万港币	无	100%	100%	是

表 3

子公司名称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	母公司所有者权益中冲减的少数股东损益金额
长电科技（香港）有限公司	--	--	--
	--	--	--

## 2、本期不再纳入合并范围的主体

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润

## 3、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

名称	原币	主要报表项目及汇率折算		
		资产和负债	实收资本	利润表项目
长电国际（香港）贸易投资有限公司	港币	0.8316	1.0424	0.84

## 附注 5、合并财务报表主要项目注释（下列项目无特殊说明，金额均以人民币元为单位）

## 1、货币资金

(1) 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：			162,923.96			78,685.75
人民币			162,923.96			78,685.75
银行存款：			517,250,204.20			476,977,953.83
人民币			425,089,288.86			390,510,667.47
美元	11,868,172.82	6.4716	76,806,067.25	12,697,850.22	6.6227	84,094,054.25
日元	--	--	--	--	--	--
港币	18,464,223.30	0.8316	15,354,848.09	2,788,987.01	0.8509	2,373,232.11
其他货币资金：			151,739,624.95			160,000,000.00
人民币			151,739,624.95			160,000,000.00
<b>合计</b>			<b>669,152,753.11</b>			<b>637,056,639.58</b>

(2) 期末无因抵押、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。

(3) 期末其他货币资金为银行承兑汇票保证金存款和信用证保证金存款。

## 2、交易性金融资产

种类	期末数	期初数
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	--	--
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

## 3、应收票据

(1) 种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	70,409,658.63	33,128,134.03
商业承兑汇票	--	--
<b>合计</b>	<b>70,409,658.63</b>	<b>33,128,134.03</b>

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无已质押的应收票据。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日, 本公司已经背书给其他方但尚未到期的票据情况 (金额最大的前五名):

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
上海新进半导体制造有限公司	2011-5-27	2011-11-27	250.00 万	
上海新进半导体制造有限公司	2011-6-29	2011-12-29	250.00 万	
上海新进半导体制造有限公司	2011-6-15	2011-12-15	259.99 万	
国民技术股份有限公司	2011-4-27	2011-8-27	293.51 万	
上海新进半导体制造有限公司	2011-1-25	2011-7-25	300.00 万	
<b>合计</b>			<b>1,353.50 万</b>	

#### 4、应收账款

(1) 按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	510,904,166.86	100	38,843,468.00	7.60	460,090,638.46	100	38,425,073.88	8.35
组合小计	510,904,166.86	100	38,843,468.00	7.60	460,090,638.46	100	38,425,073.88	8.35
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的应收账 款	--	--	--	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>510,904,166.86</b>	<b>100</b>	<b>38,843,468.00</b>		<b>460,090,638.46</b>	<b>100.00</b>	<b>38,425,073.88</b>	

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	491,964,177.08	96.29	24,598,208.85	432,441,225.42	93.99	21,622,061.26
1-2 年	1,444,465.66	0.28	144,446.57	5,241,298.37	1.14	524,129.84
2-3 年	2,958,113.52	0.58	591,622.70	4,649,032.69	1.01	929,806.54
3-5 年	2,056,441.45	0.41	1,028,220.73	4,820,011.49	1.05	2,410,005.75
5 年以上	12,480,969.15	2.44	12,480,969.15	12,939,070.49	2.81	12,939,070.49
<b>合计</b>	<b>510,904,166.86</b>	<b>100</b>	<b>38,843,468.00</b>	<b>460,090,638.46</b>	<b>100</b>	<b>38,425,073.88</b>

(3) 本期无单项金额重大或虽不重大但需单项计提坏账准备的应收账款。

(4) 本期无以前期间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应收账款。

(5) 本期无通过重组等其他方式收回的应收账款。

(6) 本期无实际核销的应收账款。

(7) 余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(8) 余额中应收其他关联方单位的款项如下

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
江阴长江电器有限公司	同受第一大股东控制	1.11	1 年以内	--

(9) 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(%)
第一名	销售客户	46,628,068.98	1 年以内	
第二名	销售客户	11,746,379.48	1 年以内	
第三名	销售客户	10,886,832.96	1 年以内	
第四名	销售客户	10,771,725.75	1 年以内	
第五名	销售客户	8,960,072.01	1 年以内	
<b>合计</b>		<b>88,993,079.18</b>		

(10) 外币应收账款

币种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折人民币金额	外币金额	汇率	折人民币金额
港币	4,628.56 万元	0.8316	3,849.11 万元	4,266.44 万元	0.8509	3,630.44 万元
美元	2,379.83 万元	6.4716	15,401.31 万元	1,810.33 万元	6.6227	11,989.27 万元

## 5、预付款项

(1) 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	26,330,486.03	96.31	43,894,903.89	98.04
1-2 年	495,142.60	1.81	376,951.32	0.84
2-3 年	121,900.08	0.44	95,547.65	0.21
3 年以上	392,993.15	1.44	404,531.56	0.91
<b>合计</b>	<b>27,340,521.86</b>	<b>100</b>	<b>44,771,934.42</b>	<b>100</b>

(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
第一名	供应商	9,357,840.70	2011 年	预付电费
第二名	供应商	1,345,000.00	2011 年	预付货款
第三名	供应商	951,642.68	2011 年	预付货款
第四名	供应商	760,500.00	2011 年	预付货款
第五名	供应商	716,600.00	2011 年	预付货款
<b>合计</b>		<b>13,131,583.38</b>		

(3) 余额中无预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 余额中无预付其他关联方单位的款项。

## 6、其他应收款

(1) 按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	2,485,180.74	100.00	268,347.59	10.80	1,999,616.64	100.00	121,097.43	6.06
组合小计	2,485,180.74	100.00	268,347.59	10.80	1,999,616.64	100.00	121,097.43	6.06
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的其他应 收款	--	--	--	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>2,485,180.74</b>	<b>100.00</b>	<b>268,347.59</b>		<b>1,999,616.64</b>	<b>100.00</b>	<b>121,097.43</b>	

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	2,062,553.78	82.99	103,127.69	1,651,464.64	82.59	82,573.23
1-2 年	241,550.91	9.72	24,155.09	311,062.00	15.56	31,106.20
2-3 年	50,014.05	2.01	10,002.81	37,090.00	1.85	7,418.00
3-5 年	--	--	--	--	--	--
5 年以上	131,062.00	5.28	131,062.00	--	--	--
<b>合计</b>	<b>2,485,180.74</b>	<b>100</b>	<b>268,347.59</b>	<b>1,999,616.64</b>	<b>100</b>	<b>121,097.43</b>

(3) 本期无单项金额重大或虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(4) 本期无以前期间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大额其他应收款。

(5) 本期无通过重组等其他方式收回的应收账款。

(6) 本报告期内无实际核销的其他应收款。

(7) 余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(8) 余额中无应收其他关联方单位的款项。

(9) 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(%)
第一名	员工	200,000.00	1 年以内	
第二名	员工	137,202.84	1 年以内	
第三名	租房押金	113,000.00	1 年以内	
第四名	员工	100,000.00	1 年以内	
第五名	员工	100,000.00	1 年以内	
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>650,202.84</b>	<b>--</b>	

## 7、存货

### (1) 存货分类：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	222,878,217.12	--	222,878,217.12	191,239,235.50	--	191,239,235.50
在产品						
自制半成品	145,235,403.46	--	145,235,403.46	130,105,855.72	--	130,105,855.72
库存商品	112,560,523.74	2,465,622.11	110,094,901.63	102,236,809.81	2,122,044.06	100,114,765.75
低值易耗品	0	--	0.00	--	--	--
委托加工物资	1,860,908.79	--	1,860,908.79	2,368,251.14	--	2,368,251.14
<b>合计</b>	<b>482,535,053.11</b>	<b>2,465,622.11</b>	<b>480,069,431.00</b>	<b>425,950,152.17</b>	<b>2,122,044.06</b>	<b>423,828,108.11</b>

### (2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	2,122,044.06	343,578.05	--	--	2,465,622.11

本公司期末对存放时间较长的库存商品按成本与可变现净值孰低原则计提存货跌价准备。

## 8、其他流动资产（1年以内的持有至到期投资）

项目	期末数	期初数
持有至到期投资	--	--
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

## 9、长期股权投资

### (1) 按类别列示

表 1

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
江阴大桥联合投资有限公司	成本法	72,000.00	72,000.00	--	72,000.00
旭辉集团股份有限公司[注 1]	成本法	30,250,000.00	30,250,000.00	-30,250,000.00	--
国富瑞数据系统有限公司	权益法	39,714,742.00	27,176,603.17	4,,202.00	27,180,805.17
新加坡 JCI 私人有限公司	成本法	8,310,133.83	8,310,133.83	--	8,310,133.83
日本 SKLink 株式会社[注 2]	成本法	4,815,600.00	--	4,815,600.00	4,815,600.00
<b>合计</b>		<b>83,162,475.83</b>	<b>65,808,737.00</b>	<b>-25,430,198.00</b>	<b>40,378,539.00</b>

[注 1]：旭辉集团股份有限公司本期已转让。

[注 2]：系子公司江阴长电先进封装有限公司投资。

表 2

被投资单位	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	持股比例与表决 权比例不一致的 说明		本期计提 减值准备	本期现金红利
				减值准备		
江阴大桥联合投资有限公司	0.18	0.18	--	--	--	--
旭辉集团股份有限公司	--	--	--	--	--	16,445,000.00
国富瑞数据系统有限公司	19.99	19.99	--	--	--	--
新加坡 JCI 私人有限公司	19.06	19.06	--	--	--	--
日本 SKLink 株式会社	19.10	19.10	--	--	--	--
<b>合计</b>				--	--	<b>16,445,000.00</b>

## (2) 对合营企业和联营企业投资

表 1

单位：万元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册	本企业	本企业
					资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
一、联营企业							
国富瑞数据系统有限公司	有限公司	北京市	刘俊生	计算机软硬件及网络等技术开发	19,863	19.99	19.99

表 2

单位：万元

被投资单位名称	关联关系	组织机构代码	期末	期末	期末	本期营业	本期
			资产总额	负债总额	净资产总额	收入总额	净利润
一、联营企业							
国富瑞数据系统有限公司	重大影响	75670132-5	25,090.93	11,496.23	13,594.70	2,701.24	2.11



## 10、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>一、原价合计</b>				
房屋建筑物	41,199,784.33	--	--	41,199,784.33
土地使用权	2,508,229.50	--	--	2,508,229.50
<b>合计</b>	<b>43,708,013.83</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>43,708,013.83</b>
<b>二、累计折旧和累计摊销合计</b>	<b>期初数</b>	<b>本期增加</b>	<b>本期减少</b>	<b>期末数</b>
房屋建筑物	5,053,213.83	667,436.52	--	5,720,650.35
土地使用权	234,455.57	26,542.16	--	260,997.73
<b>合计</b>	<b>5,287,669.40</b>	<b>693,978.68</b>	<b>--</b>	<b>5,981,648.08</b>
<b>三、减值准备合计</b>	<b>期初数</b>	<b>本期增加</b>	<b>本期减少</b>	<b>期末数</b>
房屋建筑物	--	--	--	--
土地使用权	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>四、账面价值合计</b>	<b>期初数</b>			<b>期末数</b>
房屋建筑物	36,146,570.50			35,479,133.98
土地使用权	2,273,773.93			2,247,231.77
<b>合计</b>	<b>38,420,344.43</b>			<b>37,726,365.75</b>

(2) 本期折旧和摊销额 693,978.68 元。

## 11、固定资产

(1) 固定资产情况:

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
<b>一、账面原值合计:</b>	<b>4,573,714,906.42</b>	<b>214,357,192.83</b>	<b>13,664,706.86</b>	<b>4,774,407,392.39</b>
其中: 房屋建筑物	498,948,476.56	5,661,367.56	0.00	504,609,844.12
机器设备	3,990,172,717.35	202,630,121.93	12,521,867.56	4,180,280,971.72
电子设备	44,530,414.42	3,866,647.21	785,239.30	47,611,822.33
运输设备	28,902,854.89	2,063,637.32	323,700.00	30,642,792.21
其他设备	11,160,443.20	135,418.81	33,900.00	11,261,962.01
<b>二、累计折旧合计:</b>	<b>1,972,569,832.24</b>	<b>229,250,658.80</b>	<b>12,874,846.18</b>	<b>2,188,945,644.86</b>
其中: 房屋建筑物	84,881,374.89	7,970,255.28	0.00	92,851,630.17
机器设备	1,838,247,659.27	216,501,118.49	11,790,783.77	2,042,957,993.99
电子设备	25,745,912.72	2,723,802.35	740,318.41	27,729,396.66
运输设备	14,152,222.31	1,723,378.86	310,752.00	15,564,849.17
其他设备	9,542,663.05	332,103.82	32,992.00	9,841,774.87
<b>三、减值准备合计:</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>四、固定资产账面价值合计:</b>	<b>2,601,145,074.18</b>			<b>2,585,461,747.53</b>
其中: 房屋建筑物	414,067,101.67			411,758,213.95
机器设备	2,151,925,058.08			2,137,322,977.73
电子设备	18,784,501.70			19,882,425.67
运输设备	14,750,632.58			15,077,943.04
其他设备	1,617,780.15			1,420,187.14

本期折旧额 229,250,658.80 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 191,782,964.54 元。

累计折旧本期增加数额均为本期计提。

(2) 固定资产中无暂时闲置和通过融资租赁租入的固定资产。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产：

项目	金额
机器设备	2,114.25 万元

(4) 固定资产的抵押情况：用于抵押的房屋建筑物原值为：43,378.72 万元，机器设备原值为：42,573.32 万元。

(5) 2011 年 6 月 30 日固定资产无迹象表明资产可能发生了减值，故不需计提固定资产减值准备。

(6) 截至 2011 年 6 月 30 日无未办妥产权证书的固定资产。

## 12、在建工程

(1) 按项目列示：

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
大容量闪存系统级集成封装产品项目	--	--	--	--	--	--
新型通信用射频混合集成电路技改项目	--	--	--	62,045,979.33	--	62,045,979.33
城东厂房及宿舍	16,881,125.66	--	16,881,125.66	18,744,587.87	--	18,744,587.87
通信用四边无引脚混合集成电路技改项目	--	--	--	35,427,079.28	--	35,427,079.28
新型片式器件封装产品技改项目	99,202,818.43	--	99,202,818.43	--	--	--
汽车及通信用混合集成电路技改项目	229,251,200.79	--	229,251,200.79	--	--	--
多叠层多芯片系统级集成技术及四边无引脚多圈排列封装项目	45,452,194.47	--	45,452,194.47	--	--	--
宿迁功率器件项目	72,254,993.80	--	72,254,993.80	--	--	--
滁州片式器件项目	35,033,427.13	--	35,033,427.13	--	--	--
先进封装后道生产线	32,667,887.07	--	32,667,887.07	81,451,963.98	--	81,451,963.98
先进封装生产线二期项目	50,307,974.25	--	50,307,974.25	--	--	--
芯片扩产	3,940,488.02	--	3,940,488.02	5,245,590.00	--	5,245,590.00
<b>合计</b>	<b>584,992,109.62</b>	<b>--</b>	<b>584,992,109.62</b>	<b>202,915,200.46</b>	<b>--</b>	<b>202,915,200.46</b>

## (2) 重大在建工程项目变动情况:

表 1

项目名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他 减少
大容量闪存系统级集成封装产品项目	19,973.00	--	788,688.21	788,688.21	--
新型通信用射频混合集成电路 技改项目	15,043.00	62,045,979.33	14,625,404.54	76,671,383.87	--
城东厂房及宿舍	5,000.00	18,744,587.87	3,476,537.79	5,340,000.00	--
通信用四边无引脚混合集成电 路技改项目	4,345.00	35,427,079.28	7,227,616.00	42,654,695.28	--
新型片式器件封装产品技改项目	10,866.00	--	99,202,818.43	--	--
汽车及通信用混合集成电路技改项目	29,945.00	--	229,251,200.79	--	--
多叠层多芯片系统级集成技术及四边 无引脚多圈排列封装项目	18,010.00	--	48,931,120.59	3,478,926.12	--
宿迁功率器件项目	50,000.00	--	72,254,993.80	--	--
滁州片式器件项目	100,000.00	--	35,033,427.13	--	--
先进封装后道生产线	21,500.00	81,451,963.98	4,115,222.84	52,899,299.75	--
先进封装生产线二期项目	35,000.00	--	51,931,132.46	1,623,158.21	--
芯片扩产	--	5,245,590.00	7,021,711.12	8,326,813.10	--
<b>合计</b>	--	<b>202,915,200.46</b>	<b>573,859,873.70</b>	<b>191,782,964.54</b>	--

表 2

项目名称	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本 化金额	其中: 本期 利息资本化 金额	本期利息资 本化率(%)	资金 来源	期末数
大容量闪存系统级集成封装产 品项目	72.83%	100%	--	--	--	自筹	--
新型通信用射频混合集成电路 技改项目	99.86%	100%	--	--	--	自筹	--
城东厂房及宿舍	76.07%	76.07%	--	--	--	自筹	16,881,125.66
通信用四边无引脚混合集成电 路技改项目	98.17%	100%	--	--	--	自筹	--
新型片式器件封装产品技改项目	91.29%	91.29%	--	--	--	自筹	99,202,818.43
汽车及通信用混合集成电路技改项 目	76.56%	76.56%	--	--	--	自筹	229,251,200.79
多叠层多芯片系统级集成技术及四 边无引脚多圈排列封装项目	27.17%	27.17%	--	--	--	自筹	45,452,194.47
宿迁功率器件项目	14.45%	14.45%	--	--	--	自筹	72,254,993.80
滁州片式器件项目	3.50%	3.50%	--	--	--	自筹	35,033,427.13
先进封装后道生产线	99.28%	99.28%	--	--	--	自筹	32,667,887.07
先进封装生产线二期项目	14.84%	14.84%	--	--	--	自筹	50,307,974.25
芯片扩产	--	--	--	--	--	自筹	3,940,488.02
<b>合计</b>	--	--	--	--	--	--	<b>584,992,109.62</b>

(3) 2011 年 6 月 30 日在建工程项目无迹象表明可能发生了减值，故不需计提在建工程减值准备。

### 13、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：	<b>164,050,934.25</b>	<b>99,777,000.65</b>	--	<b>263,827,934.90</b>
土地使用权*1	99,685,887.94	82,818,590.45	--	182,504,478.39
土地使用权*2	1,185,858.00	--	--	1,185,858.00
土地使用权*3	--	12,598,111.00	--	12,598,111.00
技术使用费*4	38,072,820.00	--	--	38,072,820.00
计算机软件	10,266,660.35	4,360,299.20	--	14,626,959.55
专有技术*5	11,900,000.00	--	--	11,900,000.00
专利技术*6	2,939,707.96	--	--	2,939,707.96
二、累计摊销合计：	<b>46,009,025.45</b>	<b>5,712,515.15</b>	--	<b>51,721,540.60</b>
土地使用权*1	11,826,481.63	2,055,932.60	--	13,882,414.23
土地使用权*2	219,383.73	11,858.58	--	231,242.31
土地使用权*3	--	--	--	--
技术使用费*4	24,430,059.50	1,903,641.00	--	26,333,700.50
计算机软件	6,993,961.29	852,112.17	--	7,846,073.46
专有技术*5	1,586,666.67	595,000.02	--	2,181,666.69
专利技术*6	952,472.63	293,970.78	--	1,246,443.41
三、无形资产账面净值合计：	<b>118,041,908.80</b>			<b>212,106,394.30</b>
土地使用权*1	87,859,406.31			168,622,064.16
土地使用权*2	966,474.27			954,615.69
土地使用权*3	0.00			12,598,111.00
技术使用费*4	13,642,760.50			11,739,119.50
计算机软件	3,272,699.06			6,780,886.09
专有技术*5	10,313,333.33			9,718,333.31
专利技术*6	1,987,235.33			1,693,264.55
四、减值准备合计：	--	--	--	--
五、无形资产账面价值合计：	<b>118,041,908.80</b>			<b>212,106,394.30</b>
土地使用权*1	87,859,406.31			168,622,064.16
土地使用权*2	966,474.27			954,615.69
土地使用权*3	0.00			12,598,111.00
技术使用费*4	13,642,760.50			11,739,119.50
计算机软件	3,272,699.06			6,780,886.09
专有技术*5	10,313,333.33			9,718,333.31
专利技术*6	1,987,235.33			1,693,264.55

(2) 本期摊销额 5,712,515.15 元。

土地使用权\*1：为本公司所拥有的土地使用权。

土地使用权\*2：为江阴新基电子设备有限公司所拥有的土地使用权。

土地使用权\*3：为长电科技（宿迁）有限公司所拥有的土地使用权。

技术使用费\*4：为江阴长电先进封装有限公司所支付的 PILLAR BUMP 专利技术使用费。

专有技术\*5：为江阴长电先进封装有限公司所购买的 TSV 专有技术使用权。

专利技术\*6：为本公司所购买的 MIS 专利使用权。

(3) 无形资产的抵押情况：用于抵押的土地使用权原值为 9,787.15 万元。

#### 14、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	本期减少	期末数	其他减少原因
生产用模具	51,082,174.84	12,682,780.19	10,914,416.53	--	52,850,538.50	--
设备改造	29,233,062.94	4,940,318.00	5,031,633.38	--	29,141,747.56	--
厂区改造	20,162,537.94	7,645,823.03	3,818,303.02	--	23,990,057.95	--
宿舍用具	6,258,872.25	1,607,200.32	1,286,439.93	--	6,579,632.64	--
厂区绿化	2,554,269.65	0.00	461,618.82	--	2,092,650.83	--
车间管道改造	1,757,091.44	1,771,903.00	435,654.74	--	3,093,339.70	--
生产用夹具	343,568.31	0.00	119,169.28	--	224,399.03	--
其他	26,481.86	57,000.00	14,390.17	--	69,091.69	--
<b>合计：</b>	<b>111,418,059.23</b>	<b>28,705,024.54</b>	<b>22,081,625.87</b>	<b>--</b>	<b>118,041,457.90</b>	

#### 15、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产</b>		
坏账准备	5,672,195.52	5,633,513.39
存货跌价准备	328,150.18	318,306.61
未实现内部销售损益	1,460,000.00	1,460,000.00
未支付的应付款项	1,590,047.77	1,590,047.77
政府补助	7,601,089.52	7,601,089.52
<b>合计</b>	<b>16,651,482.99</b>	<b>16,602,957.29</b>
<b>递延所得税负债</b>		
香港子公司会计利润与税务利润之间的差异	816,160.38	816,160.38
<b>合计</b>	<b>816,160.38</b>	<b>816,160.38</b>

(2) 本期无未确认的递延所得税资产。

**16、资产减值准备明细**

项目	期初数	本年计提额	本年减少		期末数
			转回	转销	
一、坏账准备	38,546,171.31	565,644.28	--	--	39,111,815.59
二、存货跌价准备	2,122,044.06	343,578.05	--	--	2,465,622.11
三、可供出售金融资产减值准备	--	--	--	--	--
四、持有至到期投资减值准备	--	--	--	--	--
五、长期股权投资减值准备	--	--	--	--	--
六、投资性房地产减值准备	--	--	--	--	--
七、固定资产减值准备	--	--	--	--	--
八、工程物资减值准备	--	--	--	--	--
九、在建工程减值准备	--	--	--	--	--
十、生产性生物资产减值准备	--	--	--	--	--
其中：成熟生产性生物资产减值准备	--	--	--	--	--
十一、油气资产减值准备	--	--	--	--	--
十二、无形资产减值准备	--	--	--	--	--
十三、商誉减值准备	--	--	--	--	--
十四、其他	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>40,668,215.37</b>	<b>909,222.33</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>41,577,437.70</b>

**17、短期借款**

项目	期末数	期初数
质押借款	--	--
抵押借款	30,000,000.00	130,000,000.00
保证借款	587,113,500.00	260,179,450.00
承兑汇票贴现	--	--
<b>合计</b>	<b>617,113,500.00</b>	<b>390,179,450.00</b>

(1) 抵押借款：由本公司的房屋建筑物、机器设备和土地使用权作为抵押，详见附注 5-11、5-13。

(2) 本公司无已到期未偿还的短期借款。

(3) 短期借款期末数较期初数增加 22,693.41 万元，主要系生产规模扩大增加短期流动资金借款规模所致。

**18、应付票据**

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	290,815,000.00	299,980,000.00
商业承兑汇票	--	--
<b>合计</b>	<b>290,815,000.00</b>	<b>299,980,000.00</b>

**19、应付账款**

(1) 应付账款列示:

项目	期末数	期初数
购买商品、设备及接受劳务	569,639,676.38	474,412,137.63
<b>合计</b>	<b>569,639,676.38</b>	<b>474,412,137.63</b>

(2) 余额中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 余额中应付其他关联方单位的款项:

项目	期末数	期初数
江阴康强电子有限公司	1,138,517.35	2,409,631.45

(4) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况说明:

项目	期末数	原因说明
供应商 1	4,857,750.45	设备质保金及尾款
供应商 2	3,116,212.14	设备质保金及尾款
供应商 3	1,596,660.34	设备质保金及尾款
供应商 4	1,227,490.95	设备质保金及尾款
供应商 5	966,420.50	设备质保金及尾款
<b>合计</b>	<b>11,764,534.38</b>	

(5) 外币应付账款

币种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折人民币金额	外币金额	汇率	折人民币金额
美元	1,783.18 万元	6.4716	11,540.03 万元	1,360.82 万元	6.6227	9,012.30 万元
欧元	--	9.3612	--	12.59 万元	8.8065	110.93 万元
日元	6,398.72 万元	0.08024	513.43 万元	2,576.53 万元	0.08126	209.37 万元

## 20、预收款项

(1) 预收款项列示:

项目	期末数	期初数
预收货款	18,810,567.23	23,822,230.29
<b>合计</b>	<b>18,810,567.23</b>	<b>23,822,230.29</b>

(2) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 期末余额中无账龄 1 年以上的大额预收款项。

## 21、应付职工薪酬

(1) 按类别列示:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金津贴及补贴	60,740,739.63	151,427,482.63	184,862,569.47	27,305,652.79
二、职工福利费	--	14,884,268.97	14,884,268.97	--
三、职工奖励及福利基金	--	--	--	--
四、社会保险费	7,620,036.94	38,160,793.47	38,261,232.26	7,519,598.15
五、住房公积金	3,072,000.08	11,690,570.00	12,542,690.00	2,219,880.08
六、工会经费和职工教育经费	2,433,610.55	419,526.00	441,567.25	2,411,569.30
七、非货币性福利	--	--	--	--
八、因解除劳动关系给予的补偿	--	--	--	--
九、其他	--	--	--	--
	<b>73,866,387.20</b>	<b>216,582,641.07</b>	<b>250,992,327.95</b>	<b>39,456,700.32</b>

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

(2) 应付职工薪酬期末数较期初数减少 3,440.97 万元, 主要系去年应付的工资及奖金发放完毕所致。

## 22、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-66,297,331.19	-20,231,408.39
城建税	637,256.30	309,313.05
印花税	64,603.59	479,690.16
企业所得税	12,808,260.98	11,698,725.05
个人所得税	6,071,104.30	1,263,873.25
房产税	1,118,017.93	1,094,873.92
土地使用税	310,945.05	271,920.95
教育费附加	382,995.15	171,610.14
地方规费	270,691.96	323,152.55
堤围费	1,449.88	2,072.41
<b>合计</b>	<b>-44,632,006.05</b>	<b>-4,616,176.91</b>



**23、应付利息**

项目	期末数	期初数
银行借款应付利息	2,799,213.97	1,628,728.81
<b>合计</b>	<b>2,799,213.97</b>	<b>1,628,728.81</b>

**24、应付股利**

项目	期末数	期初数	超过 1 年未支付的原因
控股子公司少数股东股利	2,200.00	2,200.00	未领取
<b>合计</b>	<b>2,200.00</b>	<b>2,200.00</b>	

**25、其他应付款**

(1) 其他应付款列示：

项目	期末数	期初数
其他暂收、应付款项	22,503,692.01	19,922,974.95
<b>合计</b>	<b>22,503,692.01</b>	<b>19,922,974.95</b>

(2) 余额中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 余额中无应付其他关联方单位的款项。

(4) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况说明：

项目	期末数	原因说明
单位 1	2,200,000.00	暂借款
<b>合计</b>	<b>2,200,000.00</b>	

**26、一年内到期的非流动负债**

一年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
抵押借款	100,000,000.00	--
信用借款	15,000,000.00	--
保证借款	150,000,000.00	--
<b>合计</b>	<b>265,000,000.00</b>	--

抵押借款：由本公司的房屋建筑物和土地使用权作为抵押，详见附注 5-11、5-13。

## 27、长期借款

## (1) 长期借款分类

项目	期末数	期初数
抵押借款	315,000,000.00	390,000,000.00
保证借款	360,000,000.00	280,000,000.00
信用借款	--	15,000,000.00
<b>合计</b>	<b>675,000,000.00</b>	<b>685,000,000.00</b>

抵押借款：由本公司的房屋建筑物、机器设备和土地使用权作为抵押，详见附注 5-11、5-13。

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：人民币万元

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	期初数	外币金额	本币金额
建设银行	2011-5-9	2016-5-6	人民币			11,000.00	---	---
中国银行	2009-9-11	2014-9-9	人民币	5.1840%	--	8,000.00	--	8,000.00
中国银行	2010-12-29	2013-12-28	人民币	5.8500%	--	7,500.00	--	7,500.00
光大银行	2010-12-2	2013-12-1	人民币	3.5100%	--	7,000.00	--	7,000.00
中国进出口 银行	2011-3-28	2012-8-6	人民币	3.5100%	--	6,800.00	--	--
中国进出口 银行	2010-9-30	2012-3-27	人民币	3.5100%	--	--	--	10,000.00
中国进出口 银行	2010-11-11	2012-5-3	人民币	3.5100%	--	--	--	10,000.00
江苏国际 信托有限 责任公司	2009-11-27	2012-5-27	人民币	0.5%	--	--	--	1,500.00
<b>合计</b>					--	<b>40,300.00</b>	--	<b>44,000.00</b>

**28、其他非流动负债**

## (1) 分类

项目	期末数	期初数
关键封测设备、材料应用工程	98,271,600.00	100,775,900.00
高端封装工艺及大容量闪存集成封装技术开发与产业化	137,563,400.00	68,520,000.00
高密度集成电路封装技术国家工程实验室建设	8,500,000.00	8,500,000.00
高密度细间距 FBP 技术研发及产业化	8,000,000.00	8,000,000.00
基于 MIS 技术的 QFN 封装产品研发与产业化项目	7,000,000.00	7,000,000.00
新型集成电路封测产业化项目	5,165,837.20	5,710,597.00
集成电路封测生产线技改项目	5,165,625.02	5,510,000.00
企业技术中心创新能力项目	4,062,500.06	5,000,000.00
超大规模集成电路圆片级芯片封装、检测技术及产业化拨款	3,225,774.64	3,689,468.56
MicroSD 卡的研发及产业化项目	3,600,000.00	3,600,000.00
系统级封装产品技改项目	3,000,000.00	3,000,000.00
组建年产 5 亿块新型集成电路 FBP 封测生产线	2,000,000.00	2,000,000.00
江苏省集成电路业专项经费	2,000,000.00	2,000,000.00
涂胶显影机研发项目	2,000,000.00	2,000,000.00
QFN 自动测试分选机研发项目	500,000.00	500,000.00
新型方形扁平无引脚集成电路封装研发项目	500,000.00	500,000.00
SOT89 封测生产线技改项目	116,666.50	186,666.52
科技型中小企业技术创新基金	153,333.33	153,333.33
<b>合计</b>	<b>290,824,736.75</b>	<b>226,645,965.41</b>

## (2) 其他说明

项目名称	相关文件	期初数	本期增加	本期减少	期末数
关键封测设备、材料应用工程	财教(2009)479号	100,775,900.00	--	2,504,300.00	98,271,600.00
高端封装工艺及大容量闪存集成封装技术开发与产业化	财教(2009)479号	68,520,000.00	69,043,400.00	--	137,563,400.00
高密度集成电路封装技术国家工程实验室建设	苏财建(2010)141号	8,500,000.00	--	--	8,500,000.00
高密度细间距 FBP 技术研发及产业化	工信部财(2010)461号	8,000,000.00	--	--	8,000,000.00
基于MIS技术的QFN封装产品研发与产业化项目	工信部财[2009]601号	7,000,000.00	--	--	7,000,000.00
新型集成电路封测产业化项目	发改高技[2007]2456号	5,710,597.00	--	544,759.80	5,165,837.20
集成电路封测生产线技改项目	苏财工贸(2010)4号	5,510,000.00	--	344,374.98	5,165,625.02
企业技术中心创新能力项目	苏经贸科技[2008]792号	5,000,000.00	--	937,499.94	4,062,500.06
超大规模集成电路圆片级芯片封装、检测技术及产业化拨款	苏科计[2005]429号	3,689,468.56	--	463,693.92	3,225,774.64
MicroSD 卡的研发及产业化项目	苏财建(2009)332号	3,600,000.00	--	--	3,600,000.00
系统级封装产品技改项目	苏发改投资发(2009)1693号	3,000,000.00	--	--	3,000,000.00
组建年产 5 亿块新型集成电路 FBP 封测生产线	苏信软[2007]161号	2,000,000.00	--	--	2,000,000.00
江苏省集成电路业专项经费	苏信软[2008]69号	2,000,000.00	--	--	2,000,000.00
涂胶显影机研发项目	财教(2009)479号	2,000,000.00	--	--	2,000,000.00
QFN 测试分选机项目	苏科计[2008]39号	500,000.00	--	--	500,000.00
新型方形扁平无引脚集成电路封装研发项目	苏财企[2009]57号	500,000.00	--	--	500,000.00
SOT89 封测生产线技改项目	苏经贸投资[2007]672号	186,666.52	--	70,000.02	116,666.50
中小企业技术创新项目	锡科计[2006]187号	153,333.33	--	--	153,333.33
<b>合计</b>		<b>226,645,965.41</b>	<b>69,043,400.00</b>	<b>4,864,628.66</b>	<b>290,824,736.75</b>

## 29、股本

	期初数	本期变动增（减）			期末数
		发行新股	其他	小计	
一、有限售条件股份					
1、国家持股	--	--	--	--	--
2、国有法人持股	--	--	--	--	--
3、其他内资持股	--	--	--	--	--
其中：境内法人持股	--	--	--	--	--
境内自然人持股	--	--	--	--	--
4、外资持股	--	--	--	--	--
有限售条件股份合计	--	--	--	--	--
二、无限售条件股份					
人民币普通股	853,133,610	--	--	--	853,133,610
三、股份总数	<b>853,133,610</b>	--	--	--	<b>853,133,610</b>

## 30、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	950,694,523.82	1,580,063.63	--	952,274,587.45
其他资本公积	880,378.28	--	--	880,378.28
合计	<b>951,574,902.10</b>	--	--	<b>953,154,965.73</b>

## 31、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	<b>83,458,408.77</b>	--	--	<b>83,458,408.77</b>

## 32、未分配利润

## (1) 明细情况

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	<b>507,293,678.36</b>	
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	507,293,678.36	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	84,696,313.27	
减：提取法定盈余公积	--	
提取任意盈余公积	--	
提取一般风险准备	--	
应付普通股股利	51,188,016.60	
转作股本的普通股股利	--	
期末未分配利润	<b>540,801,975.03</b>	

(2) 公司2010年度分配每10股派现金0.6元（含税）。

### 33、营业收入

#### (1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,959,920,754.49	1,629,856,752.28
其他业务收入	16,712,119.32	9,614,188.86
营业成本	1,573,498,501.55	1,222,088,301.90

#### (2) 主营业务收入(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子元器件	1,959,920,754.49	1,559,804,123.04	1,629,856,752.28	1,214,678,044.19
<b>合计</b>	<b>1,959,920,754.49</b>	<b>1,559,804,123.04</b>	<b>1,629,856,752.28</b>	<b>1,214,678,044.19</b>

#### (3) 主营业务收入(分产品)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
芯片封测	1,845,993,515.56	1,471,951,970.12	1,524,134,404.91	1,131,001,316.91
芯片销售	113,927,238.93	87,852,152.92	105,722,347.37	83,676,727.28
<b>合计</b>	<b>1,959,920,754.49</b>	<b>1,559,804,123.04</b>	<b>1,629,856,752.28</b>	<b>1,214,678,044.19</b>

#### (4) 主营业务收入(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售	848,084,935.46	661,670,797.42	790,121,956.37	569,319,017.53
境外销售	1,111,835,819.03	898,133,325.62	839,734,795.91	645,359,026.66
<b>合计</b>	<b>1,959,920,754.49</b>	<b>1,559,804,123.04</b>	<b>1,629,856,752.28</b>	<b>1,214,678,044.19</b>

#### (5) 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 (%)
第一名	142,548,387.24	7.21
第二名	76,337,993.44	3.86
第三名	68,145,235.14	3.45
第四名	62,869,920.63	3.18
第五名	41,493,945.05	2.10
<b>合计</b>	<b>391,395,481.50</b>	<b>19.80</b>

**34、营业税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	1,655,240.59	404,386.20
教育费附加	1,208,760.00	472,662.10
地方规费	1,352,494.82	1,263,378.72
<b>合计</b>	<b>4,216,495.41</b>	<b>2,140,427.02</b>

**35、销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	9,543,820.69	12,156,382.78
海外办事处费用	261,194.24	350,152.10
运输费	8,484,467.67	9,372,148.20
差旅费	1,151,457.53	867,230.68
广告费	1,286,427.00	2,094,300.30
其他	2,700,444.21	2,762,121.10
<b>合计</b>	<b>23,427,811.34</b>	<b>27,602,335.16</b>

**36、管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	76,552,022.30	61,022,267.95
一般行政开支	28,243,073.56	27,264,252.46
折旧及摊销	14,923,534.71	12,715,184.28
税金	3,406,941.10	3,216,209.54
研发费用	69,934,445.14	62,901,257.43
高端封装工艺重大专项费用	7,737,849.11	15,677,073.03
应用工程重大专项费用	25,560,076.45	8,391,431.61
其他	6,711,340.67	6,733,349.27
<b>合计</b>	<b>233,069,283.04</b>	<b>197,921,025.57</b>

**37、财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	36,770,331.90	49,573,186.73
减：利息收入	4,235,726.59	5,985,759.43
手续费	1,078,105.89	1,618,296.84
汇兑损益	2,140,971.84	1,117,188.78
担保费	5,000,000.00	5,050,000.00
<b>合计</b>	<b>40,753,683.04</b>	<b>51,372,912.92</b>

**38、资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	565,644.28	3,017,218.96
存货跌价损失	343,578.05	--
<b>合计</b>	<b>909,222.33</b>	<b>3,017,218.96</b>

**39、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	16,445,000.00	770,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	4,202.00	--
处置长期股权投资产生的投资收益	--	--
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	--	328,162.25
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投 资收益	--	--
其他	--	--
<b>合计</b>	<b>16,449,202.00</b>	<b>1,098,162.25</b>



**40、营业外收入**

(1) 按类别列示:

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	--	2,719,910.67	--
其中：固定资产处置利得	--	2,719,910.67	--
无形资产处置利得	--	--	--
债务重组利得	--	--	--
非货币性资产交换利得	--	--	--
接受捐赠	--	--	--
企业合并的合并成本小于合并时应享有的被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	--	--	--
政府补助	3,264,328.66	1,387,864.38	3,264,328.66
其他收入	1,791.37	2,957.24	1,791.37
<b>合计</b>	<b>3,266,120.03</b>	<b>4,110,732.29</b>	<b>3,266,120.03</b>

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
递延收益摊销计入	2,360,328.66	1,357,864.38	
贴息收入	--	--	
其他地方性政府补助	904,000.00	30,000.00	
<b>合计</b>	<b>3,264,328.66</b>	<b>1,387,864.38</b>	

**41、营业外支出**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,399,896.35	3,048,863.06	1,399,896.35
其中：固定资产处置损失	1,399,896.35	3,048,863.06	1,399,896.35
无形资产处置损失	--	--	--
债务重组损失	--	--	--
非货币性资产交换损失	--	--	--
罚款支出	--	--	--
捐赠支出	200,000.00	382,281.26	200,000.00
其他支出	24,766.97	412,602.98	24,766.97
<b>合计</b>	<b>1,624,663.32</b>	<b>3,843,747.30</b>	<b>1,624,663.32</b>

## 42、所得税

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	20,776,709.05	19,528,310.62
递延所得税调整	-48,525.70	90,058.39
<b>合计</b>	<b>20,728,183.35</b>	<b>19,618,369.01</b>

## 43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### 1、基本每股收益

#### (1) 基本每股收益

$$= P_0 \div S = P_0 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k)$$

$$= 84,696,313.27 \div 853,133,610.00 = 0.10$$

#### (2) 基本每股收益（扣除非经常损益）

$$= P_0 \div S = P_0 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k)$$

$$= 83,368,086.25 \div 853,133,610.00 = 0.10$$

其中：P<sub>0</sub>为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub>为期初股份总数；S<sub>1</sub>为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub>为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub>为报告期缩股数；M<sub>0</sub>报告期月份数；M<sub>i</sub>为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub>为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

### 2、稀释每股收益

#### (1) 稀释每股收益

$$= P_1 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}) = 84,696,313.27 \div 853,133,610.00 = 0.10$$

#### (2) 稀释每股收益（扣除非经常性损益）

$$= P_1 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}) = 83,368,086.25 \div 853,133,610.00 = 0.10$$

其中，P<sub>1</sub>为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

**44、其他综合收益**

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	--	--
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	--	--
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
小计	--	--
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	--	--
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份	--	--
额产生的所得税影响	--	--
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
小计	--	--
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	--	--
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	--	--
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
转为被套期项目初始确认金额的调整	--	--
小计	--	--
4. 外币财务报表折算差额	-187,354.89	-39233.32
减：处置境外经营当期转入损益的净额	--	--
小计	-187,354.89	-39233.32
5. 其他	--	--
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	--	--
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
小计	--	--
<b>合计</b>	<b>-187,354.89</b>	<b>-39,233.32</b>

**45、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	金额
财务费用—利息收入	423.57 万元
营业外收入	90.58 万元
租金收入	139.28 万元
<b>合计</b>	<b>653.43 万元</b>

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

项目	金额
销售费用	1,388.40 万元
管理费用	11,903.36 万元
财务费用—手续费	107.81 万元
其他应收、应付款项	548.43 万元
营业外支出	22.48 万元
<b>合计</b>	<b>13,970.48 万元</b>

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
--	--
<b>合计</b>	<b>--</b>

## (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
收到的政府补助款项	6,904.34 万元
<b>合计</b>	<b>6,904.34 万元</b>

## 46、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	98,120,352.46	117,075,497.84
加：资产减值准备	909,222.33	3,023,121.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	229,944,637.48	201,045,020.37
无形资产摊销	5,712,515.15	4,764,853.33
长期待摊费用摊销	22,081,625.87	19,088,702.36
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）	13,971.62	-2,709,838.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,399,896.35	3,048,863.06
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	37,659,004.70	42,402,028.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,449,202.00	-1,098,162.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-48,525.40	-90058.39
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	--	--
存货的减少（增加以“-”号填列）	-58,306,946.71	-19,451,534.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-76,251,610.98	-71,848,546.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	112,288,407.90	150,632,557.33
其他	--	--
<b>合 计</b>	<b>357,073,348.77</b>	<b>445,882,504.74</b>

**2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：**

债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--

**3、现金及现金等价物净变动情况：**

现金的期末余额	669,152,753.11	681,317,398.74
减：现金的期初余额	637,056,639.58	581,910,207.33
加：现金等价物的期初余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	<b>32,096,113.53</b>	<b>99,407,191.41</b>

## 附注 6、关联方及其关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	注册资本 (万元)	母公司对本企业的持股 比例(%)	母公司对本企业的表决 权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
江苏新潮科技集团有限公司	第一大股东	有限公司	江苏省 江阴市	王新潮	5,435	16.28	16.28	王新潮	72224384-8

2、本企业的子公司情况：参见本附注 4：企业合并及合并财务报表之说明。

3、本企业的合营和联营企业情况：参见本附注 5-9 长期股权投资。

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
江苏斯菲尔电气股份有限公司	同受第一大股东控制	62834974-2
江阴长江电器有限公司	同受第一大股东控制	60797993-X
江阴康强电子有限公司	第一大股东的联营企业	74624650-9

## 5、关联交易情况

## (1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：万元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
江苏斯菲尔电气股份有限公司	原材料	市价	8.76	--	7.00	--
江苏斯菲尔电气股份有限公司	固定资产	市价	--	--	30.00	0.17
江阴长江电器有限公司	原材料	市价	0.15	--	--	--
江阴康强电子有限公司	原材料	市价	6103.31	--	--	--

## (2) 出售商品/提供劳务情况表

单位：万元

关联方	关联 交易内容	关联交易 定价方式 及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金 额的比例 (%)	金额	占同类交易金 额的比例 (%)
江苏新潮科技集团有限公司	原材料	市价	3.25	--	3.59	--
江苏斯菲尔电气股份有限公司	库存商品	市价	--	--	--	--
江苏斯菲尔电气股份有限公司	原材料	市价	--	--	0.10	--
江阴长江电器有限公司	库存商品	市价	19.90	--	10.62	0.01

(3) 关联租赁情况：无

(4) 关联担保情况

## 1) 与关联方之间的担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
江苏新潮科技集团有限公司	江苏长电科技股份 有限公司	92,718 万银行借款	2009 年 9 月	2016 年 5 月	否
江苏新潮科技集团有限公司	江苏长电科技股份 有限公司	14,541 万 银行承兑汇票	2011 年 1 月	2011 年 12 月	否
江苏新潮科技集团有限公司	江阴新顺微电子有 限公司	2,000 万银行借款	2010 年 11 月	2011 年 11 月	否
江苏新潮科技集团有限公司	江阴长电先进封装 有限公司	3,000 万银行借款	2010 年 8 月	2011 年 8 月	否
江苏新潮科技集团有限公司	江苏长电科技股份 有限公司	27,903 万信用证	2011 年 1 月	2011 年 12 月	否
江苏新潮科技集团有限公司	江阴新顺微电子有 限公司	469 万信用证	2011 年 1 月	2011 年 6 月	否
江苏新潮科技集团有限公司	江阴长电先进封装 有限公司	1667 万信用证	2010 年 9 月	2011 年 6 月	否

## 2) 合并报表范围内的担保情况

担保方	被担保方	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
江苏长电科技股份有限公司	江阴新顺微电子有限公司	3,000 万银行借款	2011 年 11 月	无重大财务影响
江苏长电科技股份有限公司	江阴长电先进封装有限公司	4,500 万银行借款	2012 年 12 月	无重大财务影响
江苏长电科技股份有限公司	江阴长电先进封装有限公司	606 万信用证	2011 年 12 月	无重大财务影响
江阴长电先进封装有限公司	江苏长电科技股份有限公司	134 万信用证	2011 年 12 月	无重大财务影响

(5) 关联方资金拆借：无。

**(6) 其他关联交易**

本公司上半年支付江苏新潮科技集团有限公司担保费用为人民币 500 万元，支付江苏新潮科技集团有限公司位于江阴长山路土地收购款为 8,007.89 万元。

江苏新潮科技集团有限公司向本公司的控股子公司江阴新基电子设备有限公司转供水电费，2011 年上半年为 35.63 万元，2010 年上半年为 35.77 万元。

**6、关联方应收应付款项**

单位：万元

**(1) 本公司应收关联方款项**

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏斯菲尔电气股份有限公司	--	--	--	--
应收账款	江阴长江电器有限公司	--	--	17.97	0.90
其他应收款	江苏斯菲尔电气股份有限公司	--	--	--	--

**(2) 本公司应付关联方款项**

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应付账款	江苏新潮科技集团有限公司	--	--	--	--
应付账款	江阴康强电子有限公司	113.85	--	240.96	--
其他应付款	江苏新潮科技集团有限公司	--	--	--	--
其他应付款	江阴长江电器有限公司	--	--	--	--

**附注 7、或有事项**

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无对外担保等重大或有事项。

**附注 8、承诺事项**

本公司无重大承诺事项。

**附注 9、资产负债表日后事项**

本公司无其他重大资产负债表日后事项。

**附注 10、其他重要事项**

本公司无重大其他重要事项。



## 附注 11、母公司财务报表主要项目注释（下列项目无特殊说明，金额均以人民币元为单位）

## 1、应收账款

## (1) 按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	368,673,002.65	75.12	30,784,523.91	8.35	316,191,957.36	74.50	30,829,285.30	9.75
合并范围内母子公司之间的应收账款	122,114,027.20	24.88	--	--	108,230,621.45	25.50	--	--
组合小计	490,787,029.85	100	30,784,523.91	6.27	424,422,578.81	100	30,829,285.30	7.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>490,787,029.85</b>	<b>100.00</b>	<b>30,784,523.91</b>		<b>424,422,578.81</b>	<b>100.00</b>	<b>30,829,285.30</b>	

## (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)			
1 年以内	352,055,186.01	95.49	17,602,759.30	292,109,038.09	92.38	14,605,451.90		
1-2 年	1,143,839.61	0.31	114,383.96	3,165,403.93	1.00	316,540.39		
2-3 年	2,683,191.48	0.73	536,638.30	3,313,333.01	1.05	662,666.60		
3-5 年	520,086.40	0.14	260,043.20	4,719,111.84	1.49	2,359,555.92		
5 年以上	12,270,699.15	3.33	12,270,699.15	12,885,070.49	4.08	12,885,070.49		
<b>合计</b>	<b>368,673,002.65</b>	<b>100</b>	<b>30,784,523.91</b>	<b>316,191,957.36</b>	<b>100</b>	<b>30,829,285.30</b>		

(3) 本期无单项金额重大或虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(4) 本期无以前期间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应收账款。

(5) 本期无通过重组等其他方式收回的应收账款。

(6) 本期无实际核销的应收账款。

(7) 余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(8) 余额中无应收其他关联方单位的款项。

(9) 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(%)
第一名	销售客户	91,069,055.15	1 年以内	18.56
第二名	销售客户	46,628,068.98	1 年以内	9.50
第三名	销售客户	31,044,972.05	1 年以内	6.32
第四名	销售客户	11,746,379.48	1 年以内	2.39
第五名	销售客户	10,886,832.96	1 年以内	2.22
<b>合计</b>		<b>191,375,308.62</b>		<b>38.99</b>

## (10) 外币应收账款

币种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折人民币金额	外币金额	汇率	折人民币金额
港币	10,701.15万元	0.8316	8,899.07万元	6,972.10万元	0.8509	5,932.76万元
美元	2,014.32万元	6.4716	13,035.87万元	1,417.83万元	6.6227	9,389.88万元

## 2、其他应收款

## (1) 按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	1,815,814.00	2.89	215,349.60	11.86	1,205,785.40	2.23	72,595.87	6.02
合并范围内母子 公司之间的其他 应收款	61,068,014.14	97.11	--	--	52,958,972.05	97.77	--	--
组合小计	62,883,828.14	100	215,349.60	0.34	54,164,757.45	100	72,595.87	0.13
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的其他应 收款	--	--	--	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>62,883,828.14</b>	<b>100</b>	<b>215,349.60</b>		<b>54,164,757.45</b>	<b>100</b>	<b>72,595.87</b>	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	1,683,752.00	92.73	84,187.60	961,033.40	79.70	48,051.67
1-2 年	1,000.00	0.05	100.00	244,062.00	20.24	24,406.20
2-3 年	--	--	--	690.00	0.06	138.00
3-5 年	--	--	--	--	--	--
5 年以上	131,062.00	7.22	131,062.00	--	--	--
<b>合计</b>	<b>1,815,814.00</b>	<b>100</b>	<b>215,349.60</b>	<b>1,205,785.40</b>	<b>100</b>	<b>72,595.87</b>

(3) 本期无单项金额重大虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(4) 本期无以前期间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大额其他应收款。

(5) 本期无通过重组等其他方式收回的应收账款。

(6) 本报告期内无实际核销的其他应收款。

(7) 余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(8) 余额中无应收其他关联方单位的款项。

(9) 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(%)
第一名	控股子公司	43,282,568.19	1 年以内	68.83
第二名	控股子公司	15,553,464.00	1 年以内	24.73
第三名	控股子公司	2,203,033.95	1 年以内	3.50
第四名	公司员工	200,000.00	1 年以内	0.32
第五名	公司员工	100,000.00	1 年以内	0.16
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>61,339,066.14</b>	<b>--</b>	<b>97.54</b>

## 3、长期股权投资

表 1

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
江阴大桥联合投资有限公司	成本法	72,000.00	72,000.00	--	72,000.00
旭辉集团股份有限公司[注 1]	成本法	30,250,000.00	30,250,000.00	-30,250,000.00	--
深圳长电科技有限公司	成本法	16,500,000.00	16,500,000.00	10,620,051.82	27,120,051.82
江阴长电先进封装有限公司	成本法	158,009,819.00	158,009,819.00	--	158,009,819.00
江阴新顺微电子有限公司	成本法	54,654,585.81	54,654,585.81	--	54,654,585.81
江阴新基电子设备有限公司	成本法	16,687,511.08	16,687,511.08	--	16,687,511.08
长电国际(香港)贸易投资有限公司	成本法	5,212,000.00	5,212,000.00	--	5,212,000.00
江阴芯长电子材料有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	--	50,000,000.00
国富瑞数据系统有限公司	权益法	39,714,742.00	27,176,603.17	4,202.00	27,180,805.17
长电科技(滁州)有限公司	成本法	150,000,000.00	150,000,000.00	--	150,000,000.00
长电科技(宿迁)有限公司	成本法	80,000,000.00	80,000,000.00	--	80,000,000.00
江阴新晟电子有限公司	成本法	41,437,500.00	--	41,437,500.00	41,437,500.00
<b>合计</b>			<b>588,562,519.06</b>	<b>21,811,753.82</b>	<b>610,374,272.88</b>

[注 1]: 旭辉集团股份有限公司本期已转让。

表 2

被投资单位	持股 比例	表决权 比例	持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金红利
江阴大桥联合投资有限公司	0.18%	0.18%	--	--	--	--
旭辉集团股份有限公司	--	--	--	--	--	16,445,000.00
深圳长电科技有限公司	80.67%	80.67%	--	--	--	--
江阴长电先进封装有限公司	75.00%	75.00%	--	--	--	--
江阴新顺微电子有限公司	75.00%	75.00%	--	--	--	--
江阴新基电子设备有限公司	74.78%	74.78%	--	--	--	--
长电国际(香港)贸易投资有限公司	100.00%	100.00%	--	--	--	--
江阴芯长电子材料有限公司	100.00%	100.00%	--	--	--	--
国富瑞数据系统有限公司	19.99%	19.99%	--	--	--	--
长电科技(滁州)有限公司	100.00%	100.00%	--	--	--	--
长电科技(宿迁)有限公司	100.00%	100.00%	--	--	--	--
江阴新晟电子有限公司	85.00%	85.00%	--	--	--	--
<b>合计</b>	--	--	-	--	--	<b>16,445,000.00</b>

#### 4、营业收入

##### (1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,355,211,646.67	1,267,283,488.20
其他业务收入	21,247,710.09	13,479,027.19
营业成本	1,096,085,776.72	975,100,347.52

##### (2) 主营业务收入(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子元器件	1,355,211,646.67	1,083,362,647.91	1,267,283,488.20	967,087,748.11
<b>合计</b>	<b>1,355,211,646.67</b>	<b>1,083,362,647.91</b>	<b>1,267,283,488.20</b>	<b>967,087,748.11</b>

##### (3) 主营业务收入(分产品)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
芯片封测	1,355,211,646.67	1,083,362,647.91	1,267,283,488.20	967,087,748.11
<b>合计</b>	<b>1,355,211,646.67</b>	<b>1,083,362,647.91</b>	<b>1,267,283,488.20</b>	<b>967,087,748.11</b>

##### (4) 主营业务收入(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售	657,700,325.40	525,768,773.54	612,295,497.69	453,167,411.66
境外销售	697,511,321.27	557,593,874.37	654,987,990.51	513,920,336.45
<b>合计</b>	<b>1,355,211,646.67</b>	<b>1,083,362,647.91</b>	<b>1,267,283,488.20</b>	<b>967,087,748.11</b>

##### (5) 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 (%)
第一名	124,392,305.47	9.04
第二名	88,138,894.88	6.40
第三名	76,337,993.44	5.55
第四名	41,493,945.05	3.01
第五名	36,923,509.39	2.68
<b>合计</b>	<b>367,286,648.23</b>	<b>26.68</b>

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	16,445,000.00	39,770,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	4,202.00	--
处置长期股权投资产生的投资收益	--	--
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	--	--
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	--	--
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	--	--
处置交易性金融资产取得的投资收益	--	--
持有至到期投资取得的投资收益	--	--
可供出售金融资产等取得的投资收益	--	--
其他	--	--
<b>合计</b>	<b>16,449,202.00</b>	<b>39,770,000.00</b>

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	增减变动原因
旭辉集团股份有限公司	16,445,000.00	770,000.00	--
江阴长电先进封装有限公司	--	39,000,000.00	--
深圳长电科技有限公司	--	--	--
江阴大桥联合投资有限公司	--	--	--
<b>合计</b>	<b>16,445,000.00</b>	<b>39,770,000.00</b>	

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	增减变动原因
国富瑞数据系统有限公司	4,202.00	--	--

**6、现金流量表补充资料**

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	51,845,910.42	108,051,119.25
加：资产减值准备	163,616.16	600,389.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	189,543,636.46	168,066,386.83
无形资产摊销	3,058,174.97	1,952,960.61
长期待摊费用摊销	21,512,411.68	18,521,443.88
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）	--	-2,719,910.67
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,399,896.35	3,048,863.06
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	35,180,484.63	37,188,555.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,449,202.00	-39,770,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-24,542.12	-90,058.39
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	--
存货的减少（增加以“-”号填列）	-42,580,704.09	-19,636,069.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-98,327,889.53	-61,075,338.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	25,480,654.50	104,939,806.41
其他	--	--
<b>合 计</b>	<b>170,802,447.43</b>	<b>319,078,146.86</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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	--	--
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	426,708,290.63	557,533,109.83
减：现金的期初余额	465,092,060.57	485,481,048.35
加：现金等价物的期初余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	<b>-38,383,769.94</b>	<b>72,052,061.48</b>

## 附注 12、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

(金额单位：元)

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,399,896.35	
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）	3,264,328.66	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	--	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	--	
非货币性资产交换损益	--	
委托他人投资或管理资产的损益	--	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	--	
债务重组损益	--	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	--	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	--	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	--	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	--	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	--	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	--	
对外委托贷款取得的损益	--	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	--	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	--	
受托经营取得的托管费收入	--	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-222,975.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	
所得税影响额	236,151.13	
少数股东权益影响额（税后）	77,078.56	
合计	1,328,227.02	



2、根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号》计算的本报告期内净资产收益率、每股收益的财务数据如下：

会计期间	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
2011 年半年度	归属于公司普通股股东的净利润	3.49	0.0993	0.0993
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.43	0.0977	0.0977
2010 年半年度	归属于公司普通股股东的净利润	6.09	0.14034	0.14034
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.07	0.13985	0.13985

计算过程：

相关数据		本期数
归属于母公司的净利润	①	8,469.63
非经常性损益		132.82
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	②	8,336.81
期末净资产	③	242,945.87
加权平均净资产	④	242,837.46
当期发行在外的普通股加权平均数	⑤	85,313.36
考虑稀释性潜在普通股的普通股加权平均数	⑥	85,313.36
净资产收益率的计算：		
加权平均=①÷④		3.49%
每股收益的计算：		
基本每股收益=①÷⑤		0.10
稀释每股收益=①÷⑥		0.10

考虑非经常损益后的指标计算过程同上

说明：本公司 2011 年半年度相关指标计算如下（单位：万元）：

当期加权平均净资产：

$$239,455.77 + 8,469.63 \div 2 - 5,118.80 \times 1 \div 6 = 242,837.46$$

本期公司无稀释性潜在普通股。

## 八、备查文件目录

- 1、载有公司盖章的半年度报告正本。
- 2、载有法人代表、财务负责人、会计经办人签名并盖章的会计报表及会计报表附注。
- 3、在《上海证券报》、《证券时报》上公开披露公司文件正本及公告原件。

董事长：王新潮

江苏长电科技股份有限公司

2011 年 8 月 9 日