

无锡市太极实业股份有限公司

600667

2013 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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、 公司负责人顾斌、主管会计工作负责人孙鸿伟及会计机构负责人（会计主管人员）杨少波声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、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

目录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	17
第六节 股份变动及股东情况	21
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	23
第八节 财务报告（未经审计）	24
第九节 备查文件目录	90

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/上市公司/太极/太极实业	指	无锡市太极实业股份有限公司
公司本部	指	无锡市太极实业股份有限公司母公司
公司章程	指	《无锡市太极实业股份有限公司章程》
国务院	指	中华人民共和国国务院
证监会/中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所/上交所	指	上海证券交易所
无锡市国资委	指	无锡市人民政府国有资产监督管理委员会
无锡产业集团/产业集团	指	无锡产业发展集团有限公司，系公司控股股东
江苏太极	指	江苏太极实业新材料有限公司，系公司全资子公司
海太公司/海太半导体	指	海太半导体（无锡）有限公司，系公司控股子公司
太极半导体	指	太极半导体（苏州）有限公司，系公司控股子公司
太极微电子	指	太极微电子（苏州）有限公司，系公司控股子公司
宏源纺机	指	江苏宏源纺机股份有限公司，系公司参股公司
宏源机电	指	无锡宏源机电科技有限公司，系公司参股公司
锡东科技	指	无锡锡东科技产业园股份有限公司，系公司参股公司
海力士	指	SK Hynix Inc., 原（株）海力士半导体
海力士无锡/HSMC	指	海力士半导体（无锡）有限公司
海力士-恒忆/海力士中国/HNSL	指	海力士半导体（中国）有限公司，原名为海力士-恒忆半导体有限公司
半导体后工序服务	指	半导体封装及测试、模块装配及模块测试等
DRAM	指	Dynamic Random Access Memory 的缩写，动态随机存取存储器
FBGA	指	芯片尺寸封装，是一种在底部有焊球的面阵引脚结构，使封装所需的安装面积接近于芯片尺寸，接近 1: 1 的理想情况的封装形式
封装	指	安装半导体集成电路芯片的外壳，这个外壳不仅起着安放、固定、密封、保护芯片和增强电热性能的作用，而且是沟通芯片内部与外部电路的桥梁
测试	指	IC 封装后需要对 IC 的功能、电参数进行测量以筛选出不合格的产品，并通过测试结果来发现芯片设计、制造及封装过程中的质量缺陷
前、后道工序	指	在 IC 制造过程中，晶圆光刻的工艺过程（即所谓流片），被称为前道工序。晶圆流片后，其划片、贴片、封装等工序被称为后道工序。广义上，后道工序即为 IC 封装、测试
涤纶工业丝/涤纶工业长丝	指	高强度、粗旦涤纶长丝纤维

高模低收缩涤纶工业丝/HMLS 工业丝	指	高模量低收缩型涤纶工业长丝,具有高模量和低热收缩率的特点
帘子布/浸胶帘子布	指	经线采用高强度线,纬线采用棉纱或弹性纬纱织成的经线较密、纬线较稀的布,主要应用于子午轮胎
涤纶帘子布	指	以涤纶工业长丝为原料制成的帘子布
帆布/浸胶帆布	指	相对于帘子布而言,经线较稀、纬线较密的布,是胶带制品中不可缺少的骨架材料,主要应用于输送带
EP 帆布	指	以涤纶工业长丝为经线、锦纶工业长丝为纬线的帆布
浸胶帘帆布	指	浸胶帘子布和浸胶帆布的统称
聚酯切片	指	用于生产涤纶短纤维和涤纶工业长丝的主要原材料
浸胶	指	将白坯布与橡胶紧密粘合在一起的生产工艺
常州海坤	指	常州海坤通信设备有限公司
中国烟草	指	中国烟草投资管理公司
元、千元、万元	指	人民币元、千元、万元

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	无锡市太极实业股份有限公司
公司的中文名称简称	太极实业
公司的外文名称	WUXI TAIJI INDUSTRY COMPANY LTD.
公司的外文名称缩写	TJ
公司的法定代表人	顾斌

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡义新	丁伟文
联系地址	无锡市下甸桥南堍	无锡市下甸桥南堍
电话	0510-85419120	0510-85419120
传真	0510-85430760	0510-85430760
电子信箱	wxtj600667@wxtj.com	wxtj600667@wxtj.com

三、 基本情况变更简介

本报告期公司基本情况未发生变更。

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报 中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

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
A 股	上海证券交易所	太极实业	600667

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	2,136,412,727.86	2,060,920,841.24	3.66
归属于上市公司股东的净利润	1,138,325.16	36,484,774.26	-96.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,607,673.86	35,084,368.49	-104.58
经营活动产生的现金流量净额	379,869,932.90	621,805,816.10	-38.91
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,558,359,702.96	1,570,415,257.03	-0.77
总资产	5,753,453,351.51	5,407,147,338.19	6.41

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.001	0.036	-97.22
稀释每股收益(元/股)	0.001	0.036	-97.22
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.001	0.035	-102.86
加权平均净资产收益率(%)	0.07	3.64	减少 3.57 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.10	3.50	减少 3.60 个百分点

二、 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	3,012,635.94
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	522,253.38
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,040.10
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	483,901.55
少数股东权益影响额	-255,645.41
所得税影响额	-1,018,186.54
合计	2,745,999.02

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012年下半年以来,世界经济增速再度放缓,美国经济复苏乏力,欧元区经济连续3个季度负增长,日本经济陷入停滞,主要新兴经济体增速放慢。而国内经济虽逐步趋于稳固,但经济结构粗放、内需不足等矛盾依然十分突出,中国经济依然在谷底中缓慢前行。面对困难的形势,太极公司根据既定的发展思路,内抓管理,外拓市场,多线并举,实现了太极上半年的平稳发展。

报告期内,公司实现营业收入21.36亿元,比上年同期增长3.66%,实现归属于上市公司股东的净利润113.83万元,比上年同期减少96.88%。

其中:母公司实现营业收入2.86亿元,比上年同期减少21%,主要原因是报告期内帘帆布业务市场环境整体低迷而同时本部准备搬迁;实现净利润8097万元,比去年同期增长67%,主要原因是:①由于2012年海太被认定为高新技术企业等原因,母公司报告期内获得的投资收益由去年同期的7713万元增长至本期的1.09亿元;②公司配股实施完毕归还银行贷款及有息负债后母公司财务费用由去年同期的3792万元降至本期的2886万元。虽然帘帆布行业上半年整体不佳,但公司继续深化产品转型,调整客户结构,取得较优异的成绩,新开发了瑞典、伊朗的多家客户。下半年,公司将妥善做好搬迁工作,员工分流做到合法合规,合情合理,同时科学制定搬迁计划,尽可能减小搬迁对公司的影响。

公司全资子公司江苏太极帘子布业务报告期内实现营业收入8955万元,比上年同期下降21.67%,实现净利润-284万元(去年同期实现净利润63万元),主要是由于帘帆布业务整体低迷的困局仍未有根本性的改变,产品毛利低下、库存上升的现状仍较为突出。下半年江苏太极将积极配合本部的搬迁工作,做好客户转换,同时将以抢占市场,高质服务为导向,继续加大力度,推进产品和市场结构的优化调整,重点围绕高端市场继续强攻,争取早日实现批量供货。

公司控股子公司海太半导体(无锡)有限公司报告期内实现营业收入2.75亿美元,比上年同期增长7.84%,实现净利润1735.85万美元,比上年同期下降6.59%。为进一步扩大海太后工序服务生产能力,保持与SK海力士半导体(中国)的匹配程度,提高自身产品的技术等级,海太上半年完成新增投资3133万美元,购买先进设备并建设相应的生产配套设施。截止6月底,海太封装的生产能力由2012年年底的1.47亿颗(unit)/月增加至2013年6月的1.62亿颗(unit)/月,封装测试的生产能力将由2012年年底的2.41亿颗(1Gb)/月增加至2013年6月的3.00亿颗(1Gb)/月,模组生产能力2012年年底的326万条/月增加至2013年6月的343万条/月。

目前,公司对太极半导体与太极微电子实行一体化运作,报告期内太极半导体及太极微电子合计实现营业收入7051万元,合计实现净利润-3682万元。净利润为负的主要原因是两公司主要客户台湾南亚订单量同比大幅下降,而公司新开拓的客户尚处于小批量生产阶段,造成两公司订单量不足。下半年太极半导体与太极微电子将继续强化与海太半导体的资源整合,继续与海太进行采购集中竞价,降低采购成本,同时在稳定已有客户的基础上,利用各种可利用的资源继续开拓新的客户(目前,公司已成立专门的国内市场开发团队),努力提高订单量。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	2,136,412,727.86	2,060,920,841.24	3.66
营业成本	1,914,293,553.92	1,784,702,752.48	7.26
销售费用	12,529,111.54	10,981,135.64	14.10
管理费用	99,849,886.10	67,637,073.44	47.63
财务费用	48,810,032.53	68,527,837.11	-28.77

经营活动产生的现金流量净额	379,869,932.90	621,805,816.10	-38.91
投资活动产生的现金流量净额	-500,258,455.53	-324,073,733.05	54.37
筹资活动产生的现金流量净额	196,723,855.33	-216,369,768.39	-190.92
研发支出	60,420,369.87	53,378,877.25	13.19

管理费用变动原因说明：2013 年上半年管理费用较 2012 年上半年增加 3,221.28 万元，主要是本期增加新合并报表子公司太极半导体和太极微电子的管理费用 2,375.33 万元以及子公司海太半导体扩大生产规模而增加折旧、工资等费用支出。

财务费用变动原因说明：2013 年上半年财务费用较 2012 年上半年减少 1,971.78 万元，主要是无锡太极完成配股后减少借款而相应减少利息支出。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期市场竞争激烈，产品售价下降，原材料、折旧、人工上升，导致经营性现金流减少

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期新合并报表子公司太极半导体和太极微电子在今年成立，购置固定资产和无形资产支出同比增加

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期偿还借款同比减少；子公司海太半导体用于新增保证金支出同比减少和收回保证金同比增加

研发支出变动原因说明：本报告期内研发支出 60,420,369.87 元中，其中 8,863,577.28 元计入管理费用，51,556,792.59 元计入生产成本。本报告期内研发支出相比上年同期（2012 年上半年研发支出 5338 万元中，其中 503 万元计入管理费用，其余计入生产成本。）增长 13.19%，主要是海太的持续技术革新与研发费用的增长。

2、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

本报告期内公司与科镭友联（香港）有限公司共同投资设立太极半导体与太极微电子（详见公司分别于 2012 年 12 月 28 日和 2013 年 2 月 8 日刊登在上海证券报与上海证券交易所网站的《对外投资公告》及《资产收购、对外投资及本部搬迁进展公告》），相比去年同期，公司的合并报表在原有本部、海太半导体、江苏太极的基础上增加了太极半导体与太极微电子，相应地公司的合并利润构成也发生了变化。

(2) 经营计划进展说明

1.公司在 2012 年年报中披露：“根据行业特点和市场预测，2013 年度公司生产经营目标为全年实现营业收入 48 亿元，“三费”3.6 亿元。生产经营目标并不代表公司对 2013 年度的盈利预测，能否实现取决于市场需求、产品价格及客户经营状况等多种因素，存在不确定性，请投资者特别注意。”

2.报告期内公司实现营业收入 21.36 亿元，完成年度生产经营目标的 44.5%。主要原因是海太投资有所放缓，而同时太极半导体新开拓的客户大部分还处于小批量生产阶段。下半年公司将紧密与客户保持衔接，努力扩大订单量。

3.报告期内公司“三费”实现 1.61 亿元，占全年计划的 44.72%。下半年公司将继续加强措施，在保证业务的基础上继续强化三项费用的管理，降本增效。

(3) 其他

财务报表其他科目变动分析详见财务报表附注“公司主要会计报表项目的异常情况及其原因的说明”部分。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
探针及封装测试	1,167,612,787.39	1,015,557,656.09	13.02	19.10	23.45	减少 3.07 个百分点
模组	621,111,811.38	578,610,913.01	6.84	-1.60	3.98	减少 5.01 个百分点
帘子布	162,631,455.27	146,664,806.95	9.82	-28.52	-27.43	减少 1.35 个百分点
帆布	114,320,377.41	104,525,964.48	8.57	-19.83	-20.38	增加 0.64 个百分点

1. 半导体“探针及封装测试”及“模组”业务毛利率下滑的主要原因是本报告期内太极半导体、太极微电子纳入合并报表, 因该两公司报告期内亏损, 导致公司整体半导体业务(海太半导体、太极半导体、太极微电子)的毛利率相比去年同期下降。

2. 帘帆布业务营业收入及营业成本下降的主要原因是报告期内帘帆布业务市场环境整体低迷的困局仍未有根本性的改变, 竞争加剧。

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 (%)
国内销售	232,306,847.67	-18.30
国外销售	1,890,383,435.86	7.65

国内销售下降的主要原因是报告期内帘帆布业务市场环境未见根本性好转, 竞争加剧。

(三) 核心竞争力分析

1、 化纤业务

(1) 长期经营涤纶行业积累的技术优势

1989 年, 公司建成中国第一套 0.12 万吨/年聚酯工业丝生产线, 开创了我国高强力聚酯工业丝从无到有的历史。1993 年, 公司成功承担了国家八五重点建设项目 0.68 万吨/年聚酯工业丝和 0.70 万吨/年浸胶聚酯帘帆布项目的建设, 中国第一条应用国产聚酯帘子布生产的半钢子午线轮胎采用了公司生产的高强力聚酯工业丝加工。2001 年, 公司合作承担的“十五”国家科技攻关项目分课题“高模低收缩聚酯工业丝和高模低收缩聚酯帘子布”通过部级技术鉴定, 创造性的开发出了该产品产业化的新途径。2004 年, 公司分别又从美国、德国、日本等发达国家引进宽幅帆布浸胶机和高模量低收缩生产线等世界一流生产设备。公司目前是中国最大的聚酯工业丝和聚酯浸胶帘帆布生产企业之一。

2007 年, 公司一步法生产高模量超低收缩聚酯工业丝的冷却装置获发明专利。2012 年, 单部位四头 2200dtex 高模量低收缩聚酯工业丝的直接纺丝生产技术、聚酯工业丝的冷却环吹装置、高强力高模量低收缩聚酯工业丝生产技术获发明专利。2013 年, 高尺寸稳定性高模量低收缩聚酯工业丝的生产方法获发明专利。该等专利均能帮助公司实现化纤产品的差异化, 使公司化纤产品具备更强的竞争优势。

(2) 具备以良好口碑为基础的优质客户群体

公司作为行业内聚酯工业丝应用的先行者, 是国内最早推广该业务的企业。在长期经营过程中, 公司通过优良的售后服务和产品品质, 不断提升市场形象和市场地位, 在业内获得了良好的口

碑。公司与部分全球 75 强的轮胎厂商客户建立了较稳定的业务关系，在行业内具备较高的知名度。

(3) 完整产业链的优势

目前公司主要从事涤纶工业长丝、涤纶帘子布和帆布的生产及销售，其中涤纶帘子布和帆布是后道加工产品，公司构建了完整的涤纶工业丝产业链。完整的产业链不仅可以提高公司资源利用率，还可以通过产品结构的调整有效避免产品价格的波动，进而能够达到降低市场风险的目的。另外，通过一体化运营也可以有效降低不同产品在采购、营销等环节发生的费用，进一步提高产品的竞争能力。

(4) 产品品种丰富带来的差别化优势

公司生产的差别化工业丝品种主要有 HMLS 工业丝、低收缩工业丝、超低收缩工业丝和活化工业丝等，其消耗量也随后道产品的开发和利用逐年提高；帘帆布方面，目前公司涤纶帘子布已形成规格系列化、性能差异化的产品种类，而各类 NN 帆布、EP 帆布种类已达几十种，宽幅从 0.7-2.4 米不等。丰富的产品品种，给予了下游客户更多的选择范围，满足其不同的个性化需求。

2、半导体业务

(1) 业内高品质的合作伙伴和服务对象

海太半导体业务主要是为海力士的 DRAM 产品提供后工序服务。海力士是以生产 DRAM、NAND Flash 和 CIS 非存储器产品为主的半导体厂商。目前在韩国有一条 8 英寸晶圆生产线和两条 12 英寸晶圆生产线，在中国无锡有一条 12 英寸晶圆生产线。海力士是世界第二大 DRAM 制造商，在 2010 年全球十大半导体芯片厂商中排名保持第七。

与海力士结成紧密的合作关系有助于公司降低进入半导体行业的门槛，以较低的成本分享中国半导体市场的发展。

(2) 具备产业技术优势

海太公司拥有完整的封装测试生产线与海力士 12 英寸晶圆生产线配套。而海力士在 DRAM 和 Nand Flash 存储器产品生产方面，拥有世界先进的技术，领先于国内同类厂商。根据《合资协议》、《后工序服务合同》等协议，海力士同意海太公司在为了向海力士提供后工序服务所必须的范围内非独占地许可使用其所拥有的后工序服务技术。通过海力士的技术许可，海太公司采用 12 英寸纳米技术晶圆进行集成电路封装，具有低功耗（1.5 伏）、高速存储（800M 赫兹）性能，其工艺达到 28 纳米，相较于其他公司，海太公司起点较高，初始即具备国际先进水平。而公司 2013 年 1 月新设的太极半导体、太极微电子技术等级也已经达到了 20nm 级，具备了向世界一流芯片制造企业提供后工序服务的技术能力。

(3) 区位优势

海太公司半导体项目位于无锡国家高新技术开发区内，太极半导体与太极微电子位于苏州工业园区内。无锡、苏州所处的长江三角洲地区现拥有国内 55% 的 IC 制造企业、80% 的封装测试企业和近 50% 的 IC 设计企业，无锡更被国家发改委列为全国 24 个行业性国家高技术产业基地之一，是全国主要的微电子产业国家高技术产业基地。经过多年的良性发展，无锡国家高新技术产业开发区、苏州工业园区已形成以海力士中国、华润微电子、上华科技、三星半导体等业内著名企业在内的 IC 产业集群，构建了包括芯片设计、晶圆制造、封装测试，硅单晶材料和外延片、掩膜等在内的完整产业链。优良的区位优势为公司半导体业务未来发展战略的制定打下了坚实的基础。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

被投资单位名称	主要业务	持股比例(%)	投资成本	本期末(出资额)	本月初(出资额)	本年变动	变动幅度(%)
太极半导	研究、开发、封装、测试生	95	89,497,125.00	89,497,125.00	0	89,497,125.00	100

体	产半导体产品，并提供售后服务						
太极微电子	研究、开发、封装、测试生产内存芯片，并提供售后服务	95	95,471,105.00	95,471,105.00	0	95,471,105.00	100

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(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。

3、募集资金使用情况

公司于 2013 年 4 月 23 日披露了《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》（公告编号：临 2013-006；查询索引：http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-04-22/600667_20130423_13.pdf）。截止 2012 年 12 月 31 日，公司募集资金账户余额为 354.65 万元。募集资金账户产生余额的原因是部分配股发行费用通过公司其他银行账户支付，募集资金余额将置换划转至代付的银行账户，实际募集资金已使用完毕。报告期内公司已将募集资金余额置换划转至代付的银行账户，截止 2013 年 6 月 30 日，募集资金账户余额为 0。

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 江苏太极实业新材料有限公司

江苏太极成立于 2008 年 1 月，注册资本为 60,050 万元，实收资本为 60,050 万元，法定代表人为孙鸿伟，住所为广陵产业园内，经营范围为：涤纶浸胶帘子布、浸胶帆布和工业丝的生产、销售；化学纤维及制品、化纤产品的设计、开发、生产、销售，经营企业自产产品及相关技术的进出口业务；经营企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）

截至 2013 年 6 月 30 日，江苏太极股权结构如下：

股东名称	实收资本（万元）	出资比例
无锡市太极实业股份有限公司	60,050.00	100.00%
合计	60,050.00	100.00%

截至 2013 年 6 月 30 日，公司资产总计为 8.85 亿元，净资产为 6 亿元；2013 年半年度净利润 -284 万元。（未经审计）

(2) 海太半导体（无锡）有限公司

海太公司成立于 2009 年 11 月，由公司与海力士共同出资组建，注册资本为 17,500 万美元，实收资本为 17,500 万美元，法定代表人为顾斌，住所为无锡市新区出口加工区 K5、K6 地块，经营范围为：半导体产品的探针测试、封装、封装测试、模块装配和模块测试。营业期限为 2009 年 11 月 10 日至 2019 年 11 月 9 日。

截至 2013 年 6 月 30 日，海太公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万美元）	出资比例
无锡市太极实业股份有限公司	9,625.00	55.00%
海力士	7,875.00	45.00%
合计	17,500.00	100.00%

截至 2013 年 6 月 30 日，公司资产总计为 34.40 亿元，净资产为 12.37 亿元；2013 年半年度净利润 1.08 亿元。（未经审计）

（3）太极半导体（苏州）有限公司

太极半导体成立于 2013 年 1 月，由公司与科镭友联（香港）有限公司共同出资组建，注册资本为 1500 万美元，实收资本为 1500 万美元，法定代表人为顾斌，住所为苏州工业园区综合保税区启明路 158 号建屋 1 号厂房，经营范围为：研究、开发、封装、测试生产半导体产品，并提供售后服务。营业期限为 2013 年 01 月 09 日至 2023 年 01 月 07 日。

截至 2013 年 6 月 30 日，太极半导体股权结构如下：

股东名称	出资额（万美元）	出资比例
无锡市太极实业股份有限公司	1425	95%
科镭友联（香港）有限公司	75	5%
合计	1500	100%

截至 2013 年 6 月 30 日，公司资产总计为 2.52 亿元，净资产为 6745 万元；2013 年半年度净利润-2676 万元。（未经审计）

（4）太极微电子（苏州）有限公司

太极微电子成立于 2013 年 1 月，由公司与科镭友联（香港）有限公司共同出资组建，注册资本为 1600 万美元，实收资本为 1600 万美元，法定代表人为顾斌，住所为：苏州工业园区霞盛路 8 号，经营范围为：研究、开发、封装、测试生产内存芯片，并提供售后服务。营业期限为 2013 年 01 月 09 日至 2023 年 01 月 07 日。

截至 2013 年 6 月 30 日，太极微电子股权结构如下：

股东名称	出资额（万美元）	出资比例
无锡市太极实业股份有限公司	1520	95%
科镭友联（香港）有限公司	80	5%
合计	1600	100%

截至 2013 年 6 月 30 日，公司资产总计为 1.43 亿元，净资产为 9044 万元；2013 年半年度净利润-1006 万元。（未经审计）

2、公司参股公司的情况

截至 2013 年 6 月末，本公司拥有宏源纺机、宏源机电和锡东科技三家参股公司。

（1）江苏宏源纺机股份有限公司

宏源纺机成立于 1994 年 2 月，注册资本为 14,081 万元，法定代表人为温元圻，经营范围为：纺织机械及配件、通用机械及配件、汽车配件、针纺织品、化学纤维的制造、加工；齿轮箱的开发、制造、销售；机械设备安装、维修；纺织技术服务；电器机械及器材、针纺织品、塑料制品、金属材料、化工产品及其原料（不含危险化学品）、木材的销售；自营和代理各类商品及

技术的进出口业务（但国家限定企业经营或禁止的商品和技术除外）。（上述经营范围涉及专项审批的经批准后方可经营）。

宏源纺机股权结构如下：

股东名称	持股数（万股）	持股比例
无锡产业发展集团有限公司	6,336.45	45.00%
无锡市太极实业股份有限公司	2,086.80	14.82%
无锡市金德资产管理有限公司	1,408.10	10.00%
其他股东	4,249.65	30.18%
合计	14,081.00	100.00%

（2）无锡宏源机电科技有限公司

宏源机电成立于 2010 年 12 月，注册资本为 10,000 万元，法定代表人为温元圻，住所为无锡市锡山区安镇街道东盛一路 899 号，经营范围为：纺织机械及配件、专用设备、通用设备、机电产品、环保设备的研发、制造、加工、销售、技术咨询及技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；利用自有资产对外投资（国家法律法规禁止、限制的领域除外）。（上述经营范围涉及专项审批的经批准后方可经营）。

宏源机电股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例
无锡产业发展集团有限公司	4,500.00	45.00%
江苏天圣达集团有限公司	1,778.20	17.78%
无锡市太极实业股份有限公司	1,482.00	14.82%
无锡宏辉电器经营服务部	1,239.80	12.40%
无锡市金德资产管理有限公司	1,000.00	10.00%
合计	10,000.00	100.00%

（3）无锡锡东科技产业园股份有限公司

锡东科技成立于 2009 年 4 月，注册资本为 35,000 万元，法定代表人为华婉蓉，住所为无锡市东盛一路 999 号，经营范围为：利用自有资产对外投资；工业、民用建筑工程总承包，建筑涉及，物业管理（以上经营范围凭有效资质证书经营）；装饰装修服务（不含资质）；机械设备的租赁服务（不含融资性租赁）；金属材料、木材、建筑材料、通用机械及配件、电器机械及器材的销售；通用机械、专用设备、电子机械、电子产品、高分子材料、化学纤维、金属材料的研发；电器机械的设计；经济贸易咨询服务。（凡涉及专项审批的，经批准后方可经营）

锡东科技股权结构如下：

股东名称	持股数（万股）	持股比例
无锡产业发展集团有限公司	33,000.00	94.28%
无锡市太极实业股份有限公司	500.00	1.43%
无锡威孚高科技集团股份有限公司	500.00	1.43%
无锡创业投资集团有限公司	500.00	1.43%
江苏宏源纺机股份有限公司	500.00	1.43%
合计	35,000.00	100.00%

5、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:美元

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
海太封装扩产升级项目	7,470	完成 3133 万美元	3,133	3,133	海太封装的生产能力由 2012 年年底的 1.47 亿颗(unit)/月增加至 2013 年 6 月的 1.62 亿颗(unit)/月,封装测试的生产能力将由 2012 年年底的 2.41 亿颗(1Gb)/月增加至 2013 年 6 月的 3.00 亿颗(1Gb)/月,模组生产能力 2012 年年底的 326 万条/月增加至 2013 年 6 月的 343 万条/月
合计	7,470	/	3,133	3,133	/

海太半导体(无锡)有限公司(以下简称“海太”)为本公司控股子公司。为进一步扩大海太后工序服务生产能力,保持与海力士半导体(中国)的匹配程度,提高自身产品的技术等级,海太拟在 2013 年利用自有资金 7470 万美元进行新增投资,购买先进设备并建设相应的生产配套设施。上半年完成投资 3133 万美元。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内,公司六届董事会第二十二次会议及 2012 年度股东大会审议通过了《2012 年度利润预分配方案》:经江苏公证天业会计师事务所有限公司审计确认,母公司 2012 年度实现净利润 17,412,985.01 元,按照我国《公司法》和《公司章程》的规定,按母公司净利润的 10% 提取法定盈余公积金 1,741,298.50 元。

经江苏公证天业会计师事务所有限公司审计确认,2012 年上半年实现净利润 48,344,628.15 元,母公司未分配利润余额 137,491,263.11 元,公司于 2012 年实施了中期利润分配,共分配利润 135,441,340.08 元,其中支付现金红利 13,548,822.28 元,以 121,892,517.80 元向全体股东每 10 股送 2.6 股股份。

2012 年中期利润分配方案实施后,公司剩余可分配利润 2,049,922.03 元。因 2012 年下半年母公司经营亏损,截止 2012 年 12 月 31 日母公司累计可供股东分配的利润为 -25,788,555.79 元。2012 年度不进行分红派息,也不进行公积金转增股本。

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

公司半年度归属于母公司股东的利润为 114 万元,相比去年同期下降 96.88%。如果三季度公司及各子公司经营状况不能得到有效的改善,2013 年年初至 9 月 30 日的累计净利润可能相比去年同期发生大幅度变动。

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(三) 其他披露事项

1. 2012 年 10 月 21 日, 公司与无锡市南长区危旧房投资改造有限公司(以下简称“危改公司”)就太极本部地块签订了《土地使用权收购与搬迁补偿框架协议》, 约定由危改公司对太极本部位于无锡市南长区华清大桥南堍(汇太路 1 号)的 248.15 亩土地(土地使用面积因新光路高架建设实际已减少 15.35 亩)所在地块实施土地使用权收购与搬迁调整(详见公司《关于公司本部地块土地使用权收购与搬迁补偿相关事项的公告》, 公告编号: 临 2012-035)。收购价格和搬迁补偿费用将按照无锡市“退城出市”的相关政策, 经双方共同聘请有资质的评估公司评估后, 由双方协商确定, 目前评估已经结束。但由于本次搬迁涉及的资产总量无论从数量上还是从价值上都比较大, 且涉及到本部人员的分流安置, 故目前公司仍处于与危改公司及其他相关方的积极协商过程中, 搬迁正式协议尚未签订。

2. 2012 年 10 月 28 日, 本公司与 EEMS Italia S.p.A.(以下简称“EEMS”)就本公司收购 EEMS 旗下 100%持有(间接持有)中国子公司新义半导体及新义微电子的全部资产及经营性负债签订了《框架协议》。2012 年 12 月 1 日双方签署了有关资产收购的正式协议, 协议约定, 本公司将直接或通过指定的子公司收购新义半导体及新义微电子的全部资产并承接除外负债(即由新义半导体及新义微电子自行承担的债务)以外的全部负债, 收购基准价格为 4,500 万美元, 以约定的基准价格为基础经不可转让负债、不可转让资产、经营业绩等因素修正确定最终收购价格。根据收购正式协议中约定的最终收购价格计算方式, 结合德勤华永会计师事务所对新义半导体及新义微电子的审计结果及不可转让负债、不可转让资产等因素, 最终收购价格确定为 4,215 万美元。截至 6 月 30 日, 本公司通过设立的子公司太极半导体和太极微电子收购的新义半导体及新义微电子资产已交割完毕。房产过户手续已办理完毕, 土地过户手续较为复杂, 尚在办理之中。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
太极半导体收购新义半导体资产，太极微电子收购新义微电子资产	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-02-07/600667_20130208_1.pdf http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2012-12-04/600667_20121204_3.pdf

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

1) 公司 2012 年年度股东大会审议通过的"2013 年预计关联交易" (查询索引: http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-04-22/600667_20130423_10.pdf) 中"向海力士提供后工序服务"预计年度发生 5.72 亿美元, 报告期内发生 2.75 亿美元;

2) 公司 2012 年年度股东大会审议通过的"2013 年预计关联交易" (查询索引: http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-04-22/600667_20130423_10.pdf) 中"委托无锡海力士提供部分探针测试代加工服务"预计年度发生 550 万美元, 报告期内发生 258 万美元;

3) 公司 2012 年年度股东大会审议通过的"2013 年预计关联交易" (查询索引: http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-04-22/600667_20130423_10.pdf) 中"委托海力士中国生产运营探针测试业务"预计年度发生 5500 万美元, 报告期内发生 2115 万美元。

4) 公司 2012 年年度股东大会审议通过的"2013 年预计关联交易" (查询索引: http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-04-22/600667_20130423_10.pdf) 中"向海力士购买原辅料"预计年度发生 53 万美元, 报告期内发生 25 万美元。

(二) 关联债权债务往来

1、临时公告未披露的事项

单位: 万元 币种: 人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额

产业集团	控股股东	10,000	-10,000	0			
合计		10,000	-10,000	0			
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)			100,000,000				
关联债权债务形成原因			公司与控股股东无锡产业发展集团有限公司发生的资金往来是由于产业集团支持公司实施海太半导体项目发生的借款。后 2011 年 4 月 16 日到期后展期了 2 年。				
关联债权债务清偿情况			公司配股募集资金到帐后归还产业集团 2 亿元。本报告期内归还了剩余的 1 亿元。				
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响			有利于保障公司的现金流,并且在 2011 年贷款成本居高不下的情况下有利于降低公司的融资成本。				

六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	15,132.50
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	22,132.50
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	22,132.50
担保总额占公司净资产的比例 (%)	14.20
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0

全部为对全资子公司江苏太极的担保

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严	如未能及时履行应说明未完成履行	如未能及时履行应说明

						格 履 行	的 具 体 原 因	下 一 步 计 划
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	产业集群	“1、截至本承诺函出具日，本公司及本公司控股、实际控制的其他企业所从事的业务与太极实业之间不存在同业竞争的情形；2、在直接或间接持有太极实业股权的期间内，本公司将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与太极实业现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与太极实业现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；并将促使本公司控制的其他企业比照前述规定履行不竞争的义务；3、如因国家政策调整等不可抗力原因导致本公司或本公司控制的其他企业（如有）将来从事的业务与太极实业之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则本公司将在太极实业提出异议后及时转让或终止上述业务，或促使本公司控制的其他企业及时转让或终止上述业务；如太极实业有意受让上述业务，则太极实业享有上述业务在同等条件下的优先受让权；4、如本公司违反上述承诺，太极实业及太极实业其他股东有权根据本承诺函依法申请强制本公司履行上述承诺，并赔偿太极实业及太极实业其他股东因此遭受的全部损失；同时，本公司因违反上述承诺所取得的利益归太极实业所有；5、本承诺自本公司加盖公章之日起生效，并对承诺人持续具有约束力，直至发生以下情形为止：本公司不再是太极实业第一大股东或并列第一大股东（包括直接、间接持股，及通过关联方及一致行动关系合计持股比例均达不到第一大股东或并列第一大股东）且持股比例低于 10%。	2011 年 11 月 3 日	是	是		
	解决关联交易	产业集群	(1) 将采取措施尽量避免与太极实业发生关联交易。对于无法避免的关联交易，对于无法避免的任何业务往来或交易均按照公平、公允和等价有	2011 年 11 月 3 日	是	是		

			偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按照规定履行相关决策程序和信息披露义务；（2）按相关规定履行必要的关联董事、关联股东回避表决等义务，遵守批准关联交易的法定程序和信息披露义务；（3）保证不通过关联交易损害太极实业及太极实业其他股东的合法权益；（4）双方就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易；（5）本公司并代表除太极实业及其下属子公司外的本公司控制的其他企业在此承诺并保证，若违反上述承诺，本公司将承担由此引起的一切法律责任和后果，并对相关各方造成的损失予以赔偿和承担。					
	股份限售	产业集团	“本公司承诺，在太极实业本次配股新发股份上市之日起 6 个月内不减持太极实业股份，若减持，由此所得的收益归太极实业所有。”	2012 年 10 月 31 日	是	是		
其他承诺	股份限售	产业集团	基于对太极实业内在价值的认定及对公司未来发展的信心，为积极保护社会公众股东利益，承诺通过 2009 年非公开发行获得的 10,000 万股锁定期满后 1 年内不进行减持，若在锁定期满后 1 年内发生资本公积转增股本、派送股票红利、配股、增发等使股份数量发生变动的事项，上述承诺不进行减持的股份数量相应调整；若违反上述承诺，产业集团将减持股份的全部所得上缴太极实业。	2012 年 7 月 2 日	是	是		

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人均未收到中国证监会及证券交易所的任何处罚或要求整改事项。

九、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规的规定以及中国证监会有关要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司日常运作。公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求不存在差异。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数						71,145
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
无锡产业发展集团有限公司	国有法人	32.88	391,686,310	0	0	无
常州海坤通信设备有限公司	境内非国有法人	3.36	40,000,000	0	0	无
中国烟草投资管理公司	国有法人	0.73	8,720,527	0	0	无
洪连娟	境内自然人	0.38	4,500,000	-500,000	0	无
毛德新	境内自然人	0.26	3,070,743	0	0	无
保玉魂	境内自然人	0.24	2,843,880	0	0	无
郑妹妹	境内自然人	0.23	2,781,402	1,781,402	0	无
刘建平	境内自然人	0.23	2,743,000	0	0	无
杨金鯤	境内自然人	0.22	2,675,920	0	0	无
汤灏波	境内自然人	0.22	2,570,000	313,500	0	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			
无锡产业发展集团有限公司	391,686,310		人民币普通股		391,686,310	
常州海坤通信设备有限公司	40,000,000		人民币普通股		40,000,000	
中国烟草投资管理公司	8,720,527		人民币普通股		8,720,527	

洪连娟	4,500,000	人民币普通股	4,500,000
毛德新	3,070,743	人民币普通股	3,070,743
保玉魂	2,843,880	人民币普通股	2,843,880
郑妹妹	2,781,402	人民币普通股	2,781,402
刘建平	2,743,000	人民币普通股	2,743,000
杨金鯤	2,675,920	人民币普通股	2,675,920
汤灏波	2,570,000	人民币普通股	2,570,000

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
姚宗东	董事	离任	换届
杜荣耀	董事	离任	换届
葛明桥	独立董事	离任	换届
朱品超	监事	离任	换届
姚峻	董事、总经理	离任	董事（辞职）、总经理（换届）
吴海博	董事	选举	换届
王耀康	董事	选举	换届
蒋守雷	独立董事	选举	换届
周润	监事	选举	换届
孙鸿伟	董事、总经理	聘任	董事（原董事姚峻辞职）、总经理（换届）

第八节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位:无锡市太极实业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,071,870,427.21	978,544,912.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		124,017,471.82	125,972,631.25
应收账款		478,898,772.22	414,540,681.80
预付款项		65,594,320.66	65,289,054.83
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		30,268,543.95	20,665,312.21
买入返售金融资产			
存货		389,465,407.05	364,370,453.14
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,775,811.32	10,888,402.45
流动资产合计		2,162,890,754.23	1,980,271,448.66
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		48,579,170.70	48,579,170.70
投资性房地产			
固定资产		2,921,371,746.43	3,028,477,107.24
在建工程		440,278,163.11	206,356,088.39

工程物资			
固定资产清理		23,793,378.47	3,349,522.10
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		143,665,616.68	127,946,683.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		12,874,521.89	12,167,317.57
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,590,562,597.28	3,426,875,889.53
资产总计		5,753,453,351.51	5,407,147,338.19
流动负债：			
短期借款		1,168,825,930.65	948,130,000.00
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		103,400,000.00	50,645,000.00
应付账款		446,469,976.05	400,769,653.76
预收款项		3,842,819.68	3,073,534.93
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		11,530,839.82	18,049,042.77
应交税费		-16,709,150.63	-21,581,630.17
应付利息		4,731,448.79	7,603,996.77
应付股利		878,648.00	878,648.00
其他应付款		35,227,730.69	33,910,378.55
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		737,223,250.00	663,098,000.00
其他流动负债		8,734,814.47	201,720.62
流动负债合计		2,504,156,307.52	2,104,778,345.23
非流动负债：			
长期借款		1,119,295,417.38	1,123,139,500.00

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		7,132,428.59	7,202,571.11
非流动负债合计		1,126,427,845.97	1,130,342,071.11
负债合计		3,630,584,153.49	3,235,120,416.34
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,191,274,272.00	1,191,274,272.00
资本公积		305,188,936.33	305,188,936.33
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		17,525,641.06	17,525,641.06
一般风险准备			
未分配利润		110,479,990.48	109,341,665.32
外币报表折算差额		-66,109,136.91	-52,915,257.68
归属于母公司所有者 权益合计		1,558,359,702.96	1,570,415,257.03
少数股东权益		564,509,495.06	601,611,664.82
所有者权益合计		2,122,869,198.02	2,172,026,921.85
负债和所有者权益 总计		5,753,453,351.51	5,407,147,338.19

法定代表人：顾斌 主管会计工作负责人：孙鸿伟 会计机构负责人：杨少波

母公司资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位：无锡市太极实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		285,417,674.75	294,226,853.17
交易性金融资产			
应收票据		86,265,697.57	96,381,480.20
应收账款		128,033,892.40	110,299,596.11
预付款项		8,093,616.44	10,166,286.24
应收利息			
应收股利			

其他应收款		11,283,473.06	2,817,343.51
存货		161,496,596.65	165,300,313.62
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		154,120.02	
流动资产合计		680,745,070.89	679,191,872.85
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,490,005,525.70	1,305,037,295.70
投资性房地产			
固定资产		143,720,554.65	328,229,740.31
在建工程		175,018,176.78	11,031,295.58
工程物资			
固定资产清理		20,443,856.37	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		35,158,050.47	35,745,650.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,265,520.39	4,252,069.17
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,868,611,684.36	1,684,296,050.97
资产总计		2,549,356,755.25	2,363,487,923.82
流动负债:			
短期借款		487,000,000.00	500,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		38,000,000.00	14,800,000.00
应付账款		16,191,775.17	19,574,215.37
预收款项		2,692,819.84	2,998,005.93
应付职工薪酬		438,874.06	4,371,230.48
应交税费		267,861.33	678,865.54
应付利息		1,742,519.86	2,268,135.00
应付股利		878,648.00	878,648.00
其他应付款		21,261,045.96	22,509,337.49
一年内到期的非流动		104,800,000.00	155,400,000.00

负债			
其他流动负债			
流动负债合计		673,273,544.22	723,478,437.81
非流动负债：			
长期借款		301,700,000.00	146,600,000.00
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		4,578,865.53	4,578,865.53
非流动负债合计		306,278,865.53	151,178,865.53
负债合计		979,552,409.75	874,657,303.34
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,191,274,272.00	1,191,274,272.00
资本公积		305,819,263.21	305,819,263.21
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		17,525,641.06	17,525,641.06
一般风险准备			
未分配利润		55,185,169.23	-25,788,555.79
所有者权益（或股东权益）合计		1,569,804,345.50	1,488,830,620.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,549,356,755.25	2,363,487,923.82

法定代表人：顾斌 主管会计工作负责人：孙鸿伟 会计机构负责人：杨少波

合并利润表
2013 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		2,136,412,727.86	2,060,920,841.24
其中：营业收入		2,136,412,727.86	2,060,920,841.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,080,213,613.21	1,930,760,508.75
其中：营业成本		1,914,293,553.92	1,784,702,752.48

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		557,006.04	964,780.22
销售费用		12,529,111.54	10,981,135.64
管理费用		99,849,886.10	67,637,073.44
财务费用		48,810,032.53	68,527,837.11
资产减值损失		4,174,023.08	-2,053,070.14
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）		6,261,075.00	126,500.00
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）		62,460,189.65	130,286,832.49
加：营业外收入		4,588,397.50	1,615,938.87
减：营业外支出		658,731.64	233,491.15
其中：非流动资产处置损失		225,045.93	9.60
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		66,389,855.51	131,669,280.21
减：所得税费用		18,280,081.41	42,401,352.36
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		48,109,774.10	89,267,927.85
归属于母公司所有者的净利润		1,138,325.16	36,484,774.26
少数股东损益		46,971,448.94	52,783,153.59
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.001	0.036
（二）稀释每股收益		0.001	0.036
七、其他综合收益		-23,988,871.32	4,792,792.64
八、综合收益总额		24,120,902.78	94,060,720.49
归属于母公司所有者的综合收益总额		-12,055,554.07	39,146,426.46
归属于少数股东的综合收益总额		36,176,456.85	54,914,294.03

法定代表人：顾斌 主管会计工作负责人：孙鸿伟 会计机构负责人：杨少波

母公司利润表
2013 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		285,917,522.73	360,456,468.66
减: 营业成本		268,936,559.73	330,279,076.06
营业税金及附加		540,946.30	934,726.24
销售费用		6,071,234.80	7,698,011.36
管理费用		9,085,570.64	13,860,366.47
财务费用		28,864,090.66	37,917,849.67
资产减值损失		52,764.77	-737,008.36
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)		108,788,097.17	77,713,901.08
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)		81,154,453.00	48,217,348.30
加: 营业外收入		44,666.50	204,526.29
减: 营业外支出		238,845.70	19,823.04
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		80,960,273.80	48,402,051.55
减: 所得税费用		-13,451.22	57,423.40
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		80,973,725.02	48,344,628.15
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			56,925.00
七、综合收益总额		80,973,725.02	48,401,553.15

法定代表人: 顾斌 主管会计工作负责人: 孙鸿伟 会计机构负责人: 杨少波

合并现金流量表
2013 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、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务		2,118,483,948.61	2,183,680,942.05

收到的现金			
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		25,258,755.86	17,109,332.90
收到其他与经营活动 有关的现金		27,011,788.29	9,495,043.55
经营活动现金流入 小计		2,170,754,492.76	2,210,285,318.50
购买商品、接受劳务 支付的现金		1,462,836,015.00	1,309,990,366.98
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		242,944,944.58	187,045,084.75

支付的各项税费		24,417,891.89	61,427,675.75
支付其他与经营活动有关的现金		60,685,708.39	30,016,374.92
经营活动现金流出小计		1,790,884,559.86	1,588,479,502.40
经营活动产生的现金流量净额		379,869,932.90	621,805,816.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		6,261,075.00	126,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			13,388,784.60
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		6,261,075.00	13,515,284.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		500,630,521.53	337,049,017.65
投资支付的现金			540,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		5,889,009.00	
投资活动现金流出小计		506,519,530.53	337,589,017.65
投资活动产生的现金流量净额		-500,258,455.53	-324,073,733.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		9,738,895.00	
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		1,464,904,971.95	1,514,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		133,948,892.74	45,987,769.17
筹资活动现金流入小计		1,608,592,759.69	1,560,487,769.17
偿还债务支付的现金		1,041,619,755.27	1,279,754,923.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		137,116,858.60	132,971,568.03
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		233,132,290.49	364,131,046.13
筹资活动现金流出小计		1,411,868,904.36	1,776,857,537.56
筹资活动产生的现金流量净额		196,723,855.33	-216,369,768.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,820,810.29	392,974.64
五、现金及现金等价物净增加额		70,514,522.41	81,755,289.30
加：期初现金及现金等价物余额		535,120,012.02	412,885,033.13
六、期末现金及现金等价物余额		605,634,534.43	494,640,322.43

法定代表人：顾斌 主管会计工作负责人：孙鸿伟 会计机构负责人：杨少波

母公司现金流量表

2013 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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		312,338,132.51	404,244,417.80
收到的税费返还		7,303,716.54	10,539,259.97
收到其他与经营活动有关的现金		1,757,079.91	1,683,609.89
经营活动现金流入小计		321,398,928.96	416,467,287.66

购买商品、接受劳务支付的现金		267,986,365.96	368,908,465.15
支付给职工以及为职工支付的现金		30,661,475.76	23,661,501.81
支付的各项税费		3,057,078.82	3,374,417.02
支付其他与经营活动有关的现金		6,185,688.49	13,403,571.35
经营活动现金流出小计		307,890,609.03	409,347,955.33
经营活动产生的现金流量净额		13,508,319.93	7,119,332.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		107,726,934.69	77,967,898.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		5,000,000.00	
投资活动现金流入小计		112,726,934.69	77,967,898.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,985,258.41	4,203,330.22
投资支付的现金		184,968,230.00	540,000.00
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		15,319,009.00	
投资活动现金流出小计		207,272,497.41	4,743,330.22
投资活动产生的现金流量净额		-94,545,562.72	73,224,568.07
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		558,000,000.00	757,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			26,082,629.17
筹资活动现金流入小计		558,000,000.00	783,582,629.17
偿还债务支付的现金		366,500,000.00	789,745,810.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,810,867.12	39,574,474.75
支付其他与筹资活动有关的现金		100,000,000.00	233,538.00
筹资活动现金流出小计		493,310,867.12	829,553,822.75
筹资活动产生的现金流量净额		64,689,132.88	-45,971,193.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-529,465.33	
五、现金及现金等价物净增加额		-16,877,575.24	34,372,706.82
加：期初现金及现金等价物余额		270,512,269.11	115,352,929.76
六、期末现金及现金等价物余额		253,634,693.87	149,725,636.58

法定代表人：顾斌 主管会计工作负责人：孙鸿伟 会计机构负责人：杨少波

合并所有者权益变动表
2013 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	1,191,274,272.00	305,188,936.33			17,525,641.06		109,341,665.32	-52,915,257.68	601,611,664.82	2,172,026,921.85
加:会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	1,191,274,272.00	305,188,936.33			17,525,641.06		109,341,665.32	-52,915,257.68	601,611,664.82	2,172,026,921.85
三、本期增减变动金额(减)							1,138,325.16	-13,193,879.23	-37,102,169.76	-49,157,723.83

少 以 “ - ” 号 填 列)										
(一) 净利润							1,138,325.16		46,971,448.94	48,109,774.10
(二) 其他综合 收益								-13,193,879.23	-10,794,992.09	-23,988,871.32
上述 (一) 和(二) 小计							1,138,325.16	-13,193,879.23	36,176,456.85	24,120,902.78
(三) 所有者 投入和 减少资 本									9,738,895.00	9,738,895.00
1. 所有 者投入 资本									9,738,895.00	9,738,895.00
2. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额										
3. 其他										
(四) 利润分 配									-83,017,521.61	-83,017,521.61
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									-83,017,521.61	-83,017,521.61
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	1,191,274,272.00	305,188,936.33			17,525,641.06		110,479,990.48	-66,109,136.91	564,509,495.06	2,122,869,198.02

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	468,817,381.00	352,979,817.47			15,784,342.56		195,882,811.76	-51,369,966.43	573,096,517.61	1,555,190,903.97	
: 会计政策变更											
期差错更正											
他											

二、本 年年初 余额	468,817,381.00	352,979,817.47			15,784,342.56		195,882,811.76	-51,369,966.43	573,096,517.61	1,555,190,903.97
三、本 期增 减 变 动 金 额（减 少以 “-” 号填 列）	722,456,891.00	-47,790,881.14			1,741,298.50		-86,541,146.44	-1,545,291.25	28,515,147.21	616,836,017.88
（一） 净利润							50,641,492.14		93,970,040.27	144,611,532.41
（二） 其他综 合收益		-2,942,353.98						-1,545,291.25	-1,264,329.20	-5,751,974.43
上述 （一） 和（二） 小计		-2,942,353.98					50,641,492.14	-1,545,291.25	92,705,711.07	138,859,557.98
（三） 所有者 投入和 减少资 本	253,639,512.00	302,076,334.04							-502,147.04	555,213,699.00
1. 所有 者投入 资本	253,639,512.00	302,114,187.00								555,753,699.00
2. 股份 支付计 入所有										

者权益的金额										
3. 其他		-37,852.96							-502,147.04	-540,000.00
(四) 利润分配					1,741,298.50		-15,290,120.78		-63,688,416.82	-77,237,239.10
1. 提取盈余公积					1,741,298.50		-1,741,298.50			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-13,548,822.28		-63,688,416.82	-77,237,239.10
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	468,817,379.00	-346,924,861.20					-121,892,517.80			
1. 资本公积转增资本(或股本)	346,924,861.20	-346,924,861.20								
2. 盈余公积转增资本(或股										

本)										
3. 盈余 公积弥 补亏损										
4. 其他	121,892,517.80						-121,892,517.80			
(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	1,191,274,272.00	305,188,936.33			17,525,641.06		109,341,665.32	-52,915,257.68	601,611,664.82	2,172,026,921.85

法定代表人：顾斌 主管会计工作负责人：孙鸿伟 会计机构负责人：杨少波

母公司所有者权益变动表
2013 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	1,191,274,272.00	305,819,263.21			17,525,641.06		-25,788,555.79	1,488,830,620.48
加:会计政策变更								
期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,191,274,272.00	305,819,263.21			17,525,641.06		-25,788,555.79	1,488,830,620.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							80,973,725.02	80,973,725.02
(一)净利润							80,973,725.02	80,973,725.02
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							80,973,725.02	80,973,725.02
(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								
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								
(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	1,191,274,272.00	305,819,263.21			17,525,641.06		55,185,169.23	1,569,804,345.50

额								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

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	468,817,381.00	353,572,291.39			15,784,342.56		93,981,097.78	932,155,112.73
加:会计政策变更								
期差错更正								
其他								
二、本年初余额	468,817,381.00	353,572,291.39			15,784,342.56		93,981,097.78	932,155,112.73
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	722,456,891.00	-47,753,028.18			1,741,298.50		-119,769,653.57	556,675,507.75
(一)净利润							17,412,985.01	17,412,985.01
(二)其他综合收益		-2,942,353.98						-2,942,353.98
上述(一)和(二)小计		-2,942,353.98					17,412,985.01	14,470,631.03
(三)所有者投入和减少资本	253,639,512.00	302,114,187.00						555,753,699.00
1.所有者投入资本	253,639,512.00	302,114,187.00						555,753,699.00
2.股份								

支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配					1,741,298.50		-15,290,120.78	-13,548,822.28
1. 提取盈余公积					1,741,298.50		-1,741,298.50	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-13,548,822.28	-13,548,822.28
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转	468,817,379.00	-346,924,861.20					-121,892,517.80	
1. 资本公积转增资本(或股本)	346,924,861.20	-346,924,861.20						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他	121,892,517.80						-121,892,517.80	
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期末余额	1,191,274,272.00	305,819,263.21			17,525,641.06		-25,788,555.79	1,488,830,620.48

额								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

法定代表人：顾斌 主管会计工作负责人：孙鸿伟 会计机构负责人：杨少波

二、公司基本情况

1.01 公司的历史沿革

无锡市太极实业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经国家体改委体改生(1992)第 9 号文和中国证券监督管理委员会证监发审字(1993)16 号文批准向社会公开发行的股票的上市公司，于 1993 年 7 月 26 日在江苏省工商行政管理局注册成立，注册资本 193,400,400 元。至 1998 年 7 月前通过历次送股增资 95,416,981 元；1998 年 7 月经中国证券监督管理委员会证监发字（1998）199 号和证监发字（1998）200 号文批准，向社会公众增发 8,000 万股 A 股；2009 年 7 月经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]602 号文核准，本公司向第一大股东无锡产业发展集团有限公司（以下简称“产业集团”）定向增发 10,000 万股 A 股。2012 年实施 2012 年中期利润分配方案，以 2012 年 6 月 30 日总股本 468,817,381 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送 2.6 股股份，以资本公积向全体股东每 10 股转增 7.4 股股份，共计增加股本人民币 46,881.7379 万元。2012 年经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]814 号文核准，向截至股权登记日 2012 年 10 月 24 日上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的本公司全体股东，按每 10 股配 3 股股份的比例配售人民币普通股，共计配售人民币普通股 253,639,512 股。截止 2013 年 6 月 30 日，本公司股本总额为 1,191,274,272 股。

公司注册号：320200000015148

公司组织机构代码：13589077-6

1.02 公司的注册地、组织形式、组织架构

本公司的注册地址：无锡市下甸桥南堍。

本公司的组织形式：股份有限公司。

本公司下设总师室、产品事业部、纺丝部、织物部、浸渍部、设备部、销售部、供应部、财务部、证券部、进出口部、人事部、行政事业部、审计监察室等职能部门。

法定代表人：顾斌。

1.03 公司的业务性质和主要经营活动

本公司属化学纤维及制品制造业，经营范围为：化学纤维及制品、化纤产品、化纤机械及配件、纺织机械及配件、器材、通用设备、电机、汽车配件的制造、加工，机械设备安装维修，纺织技术服务，化纤工程设计、开发。针纺织品、纺织原料制造、加工、销售；化工原料（危险品除外）、仪器仪表、机电产品、电子产品及通信设备（地面卫星接受设施除外）、建筑材料、塑料制品、金属材料（贵金属除外）销售。经营本企业或本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

本公司控股子公司海太半导体（无锡）有限公司主要经营范围包括：半导体产品的探针测试、封装、封装测试、模块装配和模块测试。

本公司控股子公司太极半导体（苏州）有限公司主要经营范围包括：研究、开发、封装、测试生产半导体产品，并提供售后服务。

本公司控股子公司太极微电子（苏州）有限公司主要经营范围包括：研究、开发、封装、测试生产内存芯片，并提供售后服务。

1.04 财务报告的批准报出者和报出日期

公司财务报告由本公司董事会于 2013 年 8 月 16 日批准报出。

三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一）财务报表的编制基础：

本财务报表以持续经营为基础，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》、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。

(二) 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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间:

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

(四) 记账本位币:

本公司以人民币为记账本位币。子公司海太半导体(无锡)有限公司注册在无锡市新区出口加工区, 业务以美元结算为主, 故以美元作为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并: 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; 资本公积不足以冲减的, 调整留存收益。合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用, 于发生时计入当期损益, 购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用, 计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(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。合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用, 于发生时计入当期损益, 购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用, 计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法:

1、

(1) 合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

(2) 从取得子公司的实际控制权之日起, 本公司开始将其予以合并; 从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。子公司所有者权益中不属于本公司所拥有的份额作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。

(3) 子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的, 在编制合并财务报表时, 按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

(4) 对于因非同一控制下企业合并取得的子公司, 在编制合并财务报表时, 以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整; 对于因同一控制下企业合并取得的子公司, 在编制合并财务报表时, 视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

(七) 现金及现金等价物的确定标准:

现金等价物是指公司持有的期限短(一般是指从购买日起 3 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。

(八) 外币业务和外币报表折算:

(1) 外币业务核算方法

① 对发生的外币交易, 采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折合为记账本位币记账。其中, 对

发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照近似汇率进行折算。

②资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

③资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

(2) 境外经营财务报表的折算方法

①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生期间的平均汇率折算。

按照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。

(九) 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，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。

(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

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。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款判断依据或金额标准	单项金额前 10 名或虽不属于前 10 名，但占应收款项总额的 5%（含 5%）以上的应收账款
	单项金额重大的其他应收款判断依据或金额标准	单项金额大于 100 万元的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法		根据未来现金流量现值低于账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
其中：		
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	6%	6%
2—3 年	8%	8%
3 年以上	10%	10%

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

(十一) 存货：

1、 存货的分类

日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程中或提供劳

务过程中耗用的材料和物料等，包括库存材料、低值易耗品、在产品、产成品。

2、发出存货的计价方法

其他

存货按实际成本计价，库存材料购入按实际成本计价，主要原材料发出按先进先出法计价，辅助材料发出按加权平均法计价；低值易耗品采取领用时一次摊销的办法；产成品入库按实际成本计价，发出按加权平均法计价。

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

存货跌价准备：期末存货按成本与可变现净值孰低计价，在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受毁损、全部或部分陈旧过时、销售价格低于成本等情况的存货，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值部分计提并计入当期损益。可变现净值是指公司在日常活动中，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。已计提跌价准备的存货价值得以恢复的，按恢复增加的数额（其增加数以原计提的金额为准）调整存货跌价准备及当期收益。

4、存货的盘存制度

永续盘存制

(十二) 长期股权投资：

1、投资成本确定

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。
- 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。

在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

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。

(十三) 投资性房地产：

投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计价，折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算。

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。

(十四) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40	3、10	2.25-4.85

机器设备	10-14	3	6.93-9.70
电子设备	2-5	0、10	18-50
运输设备	12	3	8.08
动力设备	18-28	3	3.46-5.39
其他设备	5-12	3、10	7.50-19.40

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。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

- ①在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；
- ②本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；
- ③即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的 75% 及以上；
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90% 及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90% 及以上；
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

5、 其他说明

电子设备中 PORBE CARD 残值为 0，分 2 年计提折旧。

已计提减值准备的固定资产，扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧额。

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的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。

(十五) 在建工程：

(1) 在建工程的计价:

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点:

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

(3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法:

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。

(十六) 借款费用:**(1) 借款费用资本化的确认原则:**

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间:

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建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，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后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:

为购建或者生产开发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。

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

(十七) 无形资产:**(1) 无形资产的计价方法:**

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- 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 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；
- 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；
- ⑥ 运用该无形资产生产的产品周期在 1 年以上。

(2) 无形资产摊销方法和期限：

本公司的土地使用权按剩余使用年限摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

(3) 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。

(十八) 长期待摊费用：

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

(十九) 预计负债：

发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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。

(二十) 股份支付及权益工具：

1、 股份支付的种类：

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

3、 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

4、 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

按照《企业会计准则》的相关规定执行。

(二十一) 收入:

(1)销售商品收入的确认: 商品销售以公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方, 本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权, 与交易相关的经济利益能够流入本公司, 销售该商品有关的收入、成本能够可靠地计量时, 确认营业收入的实现。

本公司国外销售以商品出库、报关出口确认收入实现。国内销售由公司负责运输的, 以商品发运至客户, 经客户签收后确认收入实现; 由客户自提的, 以商品出库, 经客户签收确认收入实现。

(2)提供劳务收入的确认: 劳务总收入和总成本能够可靠地计量, 与交易相关的经济利益能够流入本公司, 劳务的完成程度能够可靠地确定时, 确认劳务收入的实现。

(3)让渡资产使用权收入的确认: 与交易相关的经济利益能够流入企业, 收入的金额能够可靠地计量时, 确认让渡资产使用权收入的实现。

(二十二) 政府补助:

与收益相关的政府补助, 如果用于补偿本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; 如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

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。

(二十三) 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。

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十五) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

(二十六) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。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：

- 1)企业合并；
- 2)直接在所有者权益中确认的交易事项。

四、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税		适用税率为 17%、13%，出口销售执行免、抵、退政策。
营业税	应税收入的 5%	5%
城市维护建设税	应缴流转税额的 7%	7%
企业所得税		母公司、子公司江苏太极实业新材料有限公司、子公司太极半导体(苏州)有限公司和子公司太极微电子(苏州)有限公司按应纳税所得额的 25% 计缴。子公司海太半导体(无锡)有限公司 2012 年经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局批准为高新技术企业，有效期三年，适用的企业所得税税率为 15%。
教育费附加	应缴流转税额	5%
地方基金规费		按实际征收数计缴

(二) 税收优惠及批文

子公司海太半导体(无锡)有限公司 2012 年经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局批准为高新技术企业，有效期三年，适用的企业所得税税率为 15%。

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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 (%)	是否合并报表	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
江苏太极实业新材料	全资子公司	扬州	制造业	60,050	涤纶浸胶帘子布生产、销售；化学纤维及制品开发、	60,382.40		100.00	100.00	是			

料有限公司	司				销售								
海太半导体(无锡)有限公司	控股子公司	无锡	制造业	17500 万美元	半导体产品的探针测试、封装、封装测试、模块装配和模块测试	65,26 3,412 5		55.0 0	55.0 0	是	55,66 1.16		
太极半导体(苏州)有限公司	控股子公司	苏州	制造业	1500 万美元	研究,开发,封装,测试生产半导体产品,并提供售后服务	8,949 .7125		95.0 0	95.0 0	是	337.3 5	133.7 9	
太极微电子(苏州)有限公司	控股子公司	苏州	制造业	1600 万美元	研究,开发,封装,测试生产内存芯片,并提供售后服务	9,547 .1105		95.0 0	95.0 0	是	452.4 4	50.31	

(二) 合并范围发生变更的说明

控股子公司名称	上期是否合并	本期是否合并	变更原因
江苏太极	是	是	无
海太公司	是	是	无
太极半导体	否	是	见附注“其他重要事项”
太极微电子	否	是	见附注“其他重要事项”

六、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

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：	/	/	166,011.56	/	/	195,569.37
人民币	/	/	61,589.17	/	/	68,177.75
美元	62.00	6.1787	383.08	2,131.00	6.2855	13,394.40
欧元	5,221.20	8.0536	42,049.46	5,221.20	8.3176	43,427.85
日元	344,100.00	0.0626	21,543.07	344,100.00	0.0730	25,136.16
澳元	4,327.00	5.7061	24,690.29	4,327.00	6.5363	28,282.57
韩元	2,922,740.00	0.0054	15,756.49	2,922,740.00	0.0059	17,150.64
银行存款：	/	/	605,468,522.87	/	/	534,924,442.65
人民币	/	/	284,470,063.21	/	/	310,096,252.35
美元	51,948,713.76	6.1787	320,975,630.76	35,769,305.83	6.2855	224,827,971.79
欧元	2,834.62	8.0536	22,828.90	26.27	8.3176	218.51
其他货币资金：	/	/	466,235,892.78	/	/	443,424,900.96

人民币	/	/	74,967,565.90	/	/	50,706,860.96
美元	63,325,347.87	6.1787	391,268,326.88	62,480,000.00	6.2855	392,718,040.00
合计	/	/	1,071,870,427.21	/	/	978,544,912.98

(2) 期末其他货币资金中信用证保证金 1,645.26 万元、海关风险保证金 100 万元、融资保证金 13,939.34 万元、银行承兑汇票保证金 5,729.90 万元及质押定期存款 25,209.09 万元。

(3) 期末货币资金中除用于借款质押的定期存款、信用证保证金、银行承兑汇票保证金等外，无抵押、冻结等对变现有限制和存放在境外或有潜在回收风险的款项。

(二) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	124,017,471.82	125,972,631.25
合计	124,017,471.82	125,972,631.25

2、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
客户 1	2013 年 3 月 12 日	2013 年 9 月 12 日	2,000,000.00	
客户 2	2013 年 3 月 12 日	2013 年 9 月 12 日	2,000,000.00	
客户 3	2013 年 2 月 28 日	2013 年 8 月 27 日	1,500,000.00	
客户 4	2013 年 3 月 8 日	2013 年 9 月 7 日	1,500,000.00	
客户 5	2013 年 4 月 11 日	2013 年 9 月 8 日	1,500,000.00	
合计	/	/	8,500,000.00	/

(三) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	503,859,504.42	98.26	25,291,509.04	5.02	436,080,069.32	97.99	21,870,164.36	5.02
组合小计	503,859,504.42	98.26	25,291,509.04	5.02	436,080,069.32	97.99	21,870,164.36	5.02

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,934,151.16	1.74	8,603,374.32	96.30	8,935,191.26	2.01	8,604,414.42	96.30
合计	512,793,655.58	/	33,894,883.36	/	445,015,260.58	/	30,474,578.78	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
一年以内	498,701,762.66	98.98	24,935,088.14	434,159,617.52	99.56	21,707,980.86
1 年以内小计	498,701,762.66	98.98	24,935,088.14	434,159,617.52	99.56	21,707,980.86
1 至 2 年	3,983,067.16	0.79	238,984.03	745,777.20	0.17	44,746.63
2 至 3 年	1,529.40	0.00	122.35	1,529.40	0.00	122.35
3 年以上	1,173,145.20	0.23	117,314.52	1,173,145.20	0.27	117,314.52
合计	503,859,504.42	100.00	25,291,509.04	436,080,069.32	100.00	21,870,164.36

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
客户 1	1,199,075.44	1,199,075.44	100	对方停产改制，无法收回
客户 2	499,835.17	499,835.17	100	多年追讨无果
客户 3	485,720.53	485,720.53	100	对方停产，多年追讨无果
客户 4	472,538.34	141,761.50	30	预计损失
客户 5	455,704.98	455,704.98	100	对方停产，多年追讨无果
其他客户	5,821,276.70	5,821,276.70	100	长期未动无法收回
合计	8,934,151.16	8,603,374.32	/	/

2、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期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的欠款。

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户 1	海太公司少数股东	301,080,657.83	一年以内	58.71
客户 2	非关联方	19,696,754.18	一年以内	3.84
客户 3	非关联方	18,982,393.11	一年以内	3.70
客户 4	非关联方	12,091,652.22	主要一年以内	2.36
客户 5	非关联方	11,146,938.48	一年以内	2.17
合计	/	362,998,395.82	/	70.78

(四) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合一：应收出口退税	347,509.84	1.04	1.04		692,624.67	2.99	2.99	
组合二：账龄组合	31,684,057.88	95.14	1,763,023.77	5.56	21,239,405.77	91.54	1,266,718.23	5.96
组合小计	32,031,567.72	96.18	1,763,023.77	5.56	21,932,030.44	94.53	1,266,718.23	5.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	1,270,931.82	3.82	1,270,931.82	100.00	1,270,931.82	5.47	1,270,931.82	100.00
合计	33,302,499.54	/	3,033,955.59	/	23,202,962.26	/	2,537,650.05	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						

一年以内	15,618,360.39	49.29	780,918.02	4,156,207.97	19.57	207,810.45
1 年以内小计	15,618,360.39	49.29	780,918.02	4,156,207.97	19.57	207,810.45
1 至 2 年	15,611,600.00	49.28	936,696.00	16,183,800.07	76.20	971,027.99
2 至 3 年				103,000.24	0.48	8,240.04
3 年以上	454,097.49	1.43	45,409.75	796,397.49	3.75	79,639.75
合计	31,684,057.88	100.00	1,763,023.77	21,239,405.77	100.00	1,266,718.23

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	216,874.00	216,874.00	100	2000 年前发生, 对方单位多年无法联系
客户 2	144,996.50	144,996.50	100	2000 年前发生, 对方单位多年无法联系
客户 3	109,164.72	109,164.72	100	2000 年前发生, 对方单位多年无法联系
其他单位	799,896.60	799,896.60	100	长期未动无法收回
合计	1,270,931.82	1,270,931.82	/	/

2、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他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的欠款。

3、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

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(%)
客户 1	非关联方	15,000,000.00	二年以内	45.04
客户 2	非关联方	5,570,000.00	一年以内	16.73
客户 3	非关联方	3,041,000.00	一年以内	9.13
客户 4	非关联方	563,200.00	二年以内	1.69
客户 5	非关联方	485,000.00	一年以内	1.46
合计	/	24,659,200.00	/	74.05

(五) 预付款项：

1、预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	29,477,396.30	44.94	52,018,758.40	79.68
1 至 2 年	25,770,214.37	39.29	10,821,316.81	16.57

2 至 3 年	10,334,900.00	15.75	2,437,169.63	3.73
3 年以上	11,809.99	0.02	11,809.99	0.02
合计	65,594,320.66	100.00	65,289,054.83	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
供应商 1	非关联方	11,571,047.69	二年以内	交易尚未完成
供应商 2	非关联方	8,416,088.86	一年以内	交易尚未完成
供应商 3	非关联方	3,125,902.30	一年以内	交易尚未完成
供应商 4	非关联方	2,297,036.00	一年以内	交易尚未完成
供应商 5	非关联方	2,096,084.00	三年以内	交易尚未完成
合计	/	27,506,158.85	/	/

3、本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(六) 存货：

1、存货分类

单位：元 币种：人民币

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	129,737,773.96	1,494,696.68	128,243,077.28	125,525,114.36	1,494,696.68	124,030,417.68
在产品	58,759,959.87		58,759,959.87	97,915,796.97	1,108,253.42	96,807,543.55
库存商品	193,269,249.77	11,273,180.24	181,996,069.53	153,024,493.10	10,613,456.12	142,411,036.98
委托加工材料	20,466,300.37		20,466,300.37	1,121,454.93		1,121,454.93
合计	402,233,283.97	12,767,876.92	389,465,407.05	377,586,859.36	13,216,406.22	364,370,453.14

2、存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少	期末账面余额
------	--------	-------	------	--------

			转回	转销	
原材料	1,494,696.68				1,494,696.68
在产品	1,108,253.42		1,108,253.42		
库存商品	10,613,456.12	1,128,289.06		468,564.94	11,273,180.24
合计	13,216,406.22	1,128,289.06	1,108,253.42	468,564.94	12,767,876.92

存货跌价准备计提依据为：按期末账面实存的存货，采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。可变现净值确定的依据为：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。本期转销存货跌价准备是由于产品实现销售。本期转回存货跌价准备的原因是本公司在产品完成生产过程转入产成品，本期转回的在产品存货跌价准备金额占在产品期末余额的比例为 1.89%。

(七) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预交企业所得税		7,993,508.26
待摊保险费	257,934.10	1,243,688.94
待摊培训费	94,120.74	519,998.66
待摊话费充值	784,675.13	253,687.49
待摊租赁费	1,484,961.33	877,519.10
其他	154,120.02	
合计	2,775,811.32	10,888,402.45

(八) 长期股权投资：

1、长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
江苏宏源纺机股份有限公司	28,759,170.70	28,759,170.70		28,759,170.70		14.82	14.82
无锡宏源机电科技有限公司	14,820,000.00	14,820,000.00		14,820,000.00		14.82	14.82
无锡锡东科技产业园股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00		1.43	1.43

期末本项目投资变现和投资收益收回不存在重大限制。期末本项目无需计提减值准备。

(九) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	5,120,308,685.10	445,242,977.23		518,924,506.42	5,046,627,155.91
其中: 房屋及建筑物	834,714,269.36	66,061,904.54		9,021,641.98	891,754,531.92
机器设备	980,998,455.59	178,750,481.20		411,645,314.44	748,103,622.35
运输工具	13,657,768.76	112,307.68		8,183,940.23	5,586,136.21
电子设备	3,053,056,990.64	146,782,570.02		51,875,982.28	3,147,963,578.38
动力设备	147,811,510.82	1,709,181.32		29,572,542.22	119,948,149.92
其他设备	90,069,689.93	51,826,532.47		8,625,085.27	133,271,137.13
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	1,800,210,154.99	329,433,605.55		216,400,101.96	1,913,243,658.58
其中: 房屋及建筑物	99,705,411.30	18,740,388.92		883,176.26	117,562,623.96
机器设备	425,279,026.83	28,189,271.48		165,531,919.58	287,936,378.73
运输工具	5,057,436.32	435,147.76		3,655,156.66	1,837,427.42
电子设备	1,187,419,503.08	267,335,971.97		20,176,024.65	1,434,579,450.40
动力设备	48,941,484.44	3,332,530.95		21,838,195.30	30,435,820.09
其他设备	33,807,293.02	11,400,294.47		4,315,629.51	40,891,957.98
三、固定资产账面净值合计		/		/	
其中: 房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
四、减值准备合计	291,621,422.87	/		/	212,011,750.90
其中: 房屋及建筑物		/		/	
机器设备	244,808,694.88	/		/	166,181,044.97
运输工具	1,304,961.51	/		/	753,086.90
电子设备		/		/	
动力设备	35,386,906.32	/		/	35,065,938.00
其他设备	10,120,860.16	/		/	10,011,681.03
五、固定资产账面价值合计	3,028,477,107.24	/		/	2,921,371,746.43
其中: 房屋及建筑	735,008,858.06	/		/	774,191,907.96

物				
机器设备	310,910,733.88	/	/	293,986,198.65
运输工具	7,295,370.93	/	/	2,995,621.89
电子设备	1,865,637,487.56	/	/	1,713,384,127.98
动力设备	63,483,120.06	/	/	54,446,391.83
其他设备	46,141,536.75	/	/	82,367,498.12

(2) 根据无锡市政府《关于全力推进市区工业布局调整工作的意见》及“退城出市”的有关政策，公司本部帘帆布业务将向扬州生产基地转移，固定资产 42097.68 万元、折旧额 16897.85 万元和固定资产减值准备 7960.97 万元转入在建工程的无锡太极搬迁工程中。

(3) 期末子公司海太公司部分探针及封装测试设备、模组装配设备及合计 85,763.48 平方米房产因借款已抵押给相关银行。

(十) 在建工程：

1、 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

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
在建工程	521,065,349.13	80,787,186.02	440,278,163.11	207,533,602.44	1,177,514.05	206,356,088.39

2、 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源	期末数
海太公司厂房工程	271,935.81	3,959,684.96	606,118.40			自筹	3,625,502.37
江苏太极帘帆布工程	141,073,241.29	53,258,665.94		13,695,700	1,171,700	募资及自筹	194,331,907.23

无锡太极搬迁工程		254,445,455.59				自筹	254,445,455.59
零星工程	66,188,425.34	231,479,278.67	229,005,220.07			自筹	68,662,483.94
合计	207,533,602.44	543,143,085.16	229,611,338.47	13,695,700	1,171,700	/	521,065,349.13

资本化利息计算：为江苏太极 1 万吨锦纶帆布项目建设而借入 2,000 万元的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入及流动资金占用借款承担的利息支出后的金额确定。

(十一) 固定资产清理：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
本公司搬迁所涉资产		20,443,856.37	
子公司老厂区搬迁所涉资产	3,349,522.10	3,349,522.10	
合计	3,349,522.10	23,793,378.47	/

(十二) 无形资产：

1、 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	151,784,349.74	20,538,775.78	1,408,649.86	170,914,475.66
土地使用权	125,604,614.70	17,165,436.00	963,817.21	141,806,233.49
软件（ERP 等）	26,179,735.04	3,259,489.76	444,832.65	28,994,392.15
其他		113,850.02		113,850.02
二、累计摊销合计	23,837,666.21	3,616,707.50	205,514.73	27,248,858.98
土地使用权	19,088,335.94	2,206,781.26	124,816.54	21,170,300.66
软件（ERP 等）	4,749,330.27	1,398,541.24	80,698.19	6,067,173.32
其他		11,385.00		11,385.00
三、无形资产账面净值合计				
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	127,946,683.53	16,922,068.28	1,203,135.13	143,665,616.68
土地使用权	106,516,278.76	14,958,654.74	839,000.67	120,635,932.83
软件（ERP 等）	21,430,404.77	1,860,948.52	364,134.46	22,927,218.83

其他		102,465.02		102,465.02
----	--	------------	--	------------

(2) 期末子公司海太公司合计 120,479.9 平方米土地使用权因借款已抵押给相关银行。

(3) 期末未发现需计提无形资产减值准备的情况。

(十三) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
应收款项坏账准备	5,215,533.37	4,395,098.06
存货跌价准备	3,191,969.22	3,304,101.55
固定资产折旧无形资产摊销 等与税务差异	4,113,269.30	4,184,367.96
递延收益	200,000.00	200,000.00
内部未实现利润	153,750.00	83,750.00
小计	12,874,521.89	12,167,317.57

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
应收款项坏账准备	27,054,532.81	23,136,882.59
存货跌价准备	12,767,876.92	13,216,406.22
固定资产折旧无形资产摊销 等与税务差异	27,421,795.30	27,895,786.19
递延收益	800,000.00	800,000.00
内部未实现利润	615,000.00	335,000.00
合计	68,659,205.03	65,384,075.00

(3) 未确认递延所得税资产的暂时性差异

由于无法预计未来是否有足够的应纳税所得额来转回差异故对母公司单项计提的坏账准备、固定资产减值准备、在建工程减值准备等共计 30,267.32 万元未确认递延所得税资产。

(十四) 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	33,012,228.83	4,153,987.44	237,377.32		36,928,838.95
二、存货跌价准备	13,216,406.22	1,127,509.98	1,107,474.34	468,564.94	12,767,876.92
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					

资产减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	291,621,422.87		79,609,671.97		212,011,750.90
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	1,177,514.05	79,609,671.97			80,787,186.02
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	339,027,571.97	84,891,169.39	80,954,523.63	468,564.94	342,495,652.79

坏账准备本期转回指“外币报表折算影响数 237,377.32 元”。

(十五) 短期借款：

1、短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	247,148,000.00	251,420,000.00
保证借款	598,529,930.65	520,000,000.00
信用借款	277,148,000.00	155,710,000.00
贸易融资	46,000,000.00	21,000,000.00
合计	1,168,825,930.65	948,130,000.00

(1) 期末保证借款中本公司借款 45,700 万元由第一大股东产业集团提供担保 43,700 万元和关联方江苏宏源纺机股份有限公司提供担保 2,000 万元；子公司江苏太极借款 8,500 万元有本公司担保；子公司太极半导体 914.916255 万美元由子公司太极微电子提供担保。

期末质押借款中海太公司将 4080 万美元存单质押取得银行借款 4,000 万美元。

期末贸易融资系子公司江苏太极出具而又议付的信用证，缴存 1,100 万元保证金，敞口部分 3,500 万元由本公司提供担保。

(2) 期末短期借款中无已到期未偿还的借款。

(十六) 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	103,400,000.00	50,645,000.00

合计	103,400,000.00	50,645,000.00
----	----------------	---------------

期末银行承兑汇票中本公司 3,800 万元银行承兑汇票缴存 2,099.9 万元保证金，敞口部分 1,700.1 万元由产业集团提供担保；子公司江苏太极 6,540 万元银行承兑汇票缴存 3,407.50 万元保证金，敞口部分 3,132.50 万元由本公司提供担保。

(十七) 应付账款：

1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一年以内	434,869,693.88	393,105,202.92
一至二年	5,536,587.45	1,369,983.16
二至三年		225,485.24
三年以上	6,063,694.72	6,068,982.44
合计	446,469,976.05	400,769,653.76

2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告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。

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

期末本项目中一年以上的应付账款主要为因质量问题尚未支付款项。

(十八) 预收账款：

1、 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一年以内	3,247,838.07	2,523,479.10
一至二年	121,361.88	88,169.61
二至三年	44,866.08	37,931.92
三年以上	428,753.65	423,954.30
合计	3,842,819.68	3,073,534.93

2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期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或关联方的款项。

(十九) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,760,711.07	154,029,144.81	160,227,037.58	562,818.30
二、职工福利费		36,272,666.77	36,078,102.67	194,564.10
三、社会保险费	8,555,210.71	34,517,366.09	34,893,765.50	8,178,811.30
其中：养老统筹	5,098,361.01	21,703,562.06	22,328,256.50	4,473,666.57
基本医疗保险	1,847,089.47	8,303,537.42	8,568,085.03	1,582,541.86
工伤保险	476,358.81	1,580,271.99	1,632,151.13	424,479.67

其他	1,133,401.42	2,929,994.62	2,365,272.84	1,698,123.20
四、住房公积金	1,781,405.57	9,007,887.09	9,129,397.90	1,659,894.76
五、辞退福利				
六、其他	951,715.42	2,807,829.78	2,824,793.84	934,751.36
合计	18,049,042.77	236,634,894.54	243,153,097.49	11,530,839.82

工会经费和职工教育经费金额 934,751.36 元。

(二十) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-27,881,507.25	-26,271,414.27
营业税	195,058.91	203,054.41
企业所得税	8,038,016.21	441,617.80
个人所得税	518,534.80	723,394.33
城市维护建设税	1,003.73	264,922.48
房产税	1,854,858.00	2,181,063.11
教育费附加	716.96	189,230.34
其他	564,168.01	686,501.63
合计	-16,709,150.63	-21,581,630.17

(二十一) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付借款利息	4,731,448.79	7,603,996.77
合计	4,731,448.79	7,603,996.77

(二十二) 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
应付股利	878,648.00	878,648.00	
合计	878,648.00	878,648.00	/

(二十三) 其他应付款：

1、其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一年以内	15,211,945.96	11,837,315.34
一至二年	360,122.29	2,376,590.11
二至三年	71,930.00	103,740.66
三年以上	19,583,732.44	19,592,732.44
合计	35,227,730.69	33,910,378.55

2、本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

其他应付款三年以上余额为 1958.37 万元，主要内容为欠付帘帆布项目的城市配套费等。

(二十四) 1 年内到期的非流动负债：

1、1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	737,223,250.00	663,098,000.00
合计	737,223,250.00	663,098,000.00

2、1 年内到期的长期借款

本项目一年内到期的长期借款详见“长期借款”附注。

本项目产业集团借款的期初余额 1 亿元系本公司向产业集团借入款项（2009 年 11 月借款 3 亿元，在 2012 年归还 2 亿元），借款期限为 2009 年 11 月 16 日至 2011 年 4 月 16 日。在 2011 年 4 月双方约定将该借款展期 2 年，借款期限自 2011 年 4 月 16 日至 2013 年 4 月 16 日止，借款在 本期已全部偿还。

(二十五) 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提销售业务费	2,968,320.06	48,720.62
预提租金	1,458,533.44	
预提委托加工费	1,837,173.91	
其他	2,470,787.06	153,000.00
合计	8,734,814.47	201,720.62

(二十六) 长期借款：

1、长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	92,680,500.00	94,282,500.00
抵押借款	355,275,250.00	518,553,750.00
保证借款	384,030,117.38	186,600,000.00
信用借款	287,309,550.00	323,703,250.00
合计	1,119,295,417.38	1,123,139,500.00

期末保证借款中本公司借款 40,650 万元由第一大股东产业集团提供担保，其中 10,480 万元需在一年内归还，已列入一年内到期非流动负债；子公司江苏太极借款 7,000 万元有本公司提供担保，其中 3,000 万元需在一年内归还，已列入一年内到期非流动负债；子公司太极半导体借款 1,385.09747 万美元由子公司太极微电子提供担保。其中 700 万美元需在一年内归还，已列入一年内到期非流动负债。

期末抵押借款为海太公司以原值 3.21 亿美元设备及 96,754.8 平方米土地使用权连同 48,260.21 平方米地上房产抵押给中国银行、中国农业银行、中国建设银行、中国进出口银行借入 2 亿美

元银团借款，累计已归还 11000 万美元，截止 2013 年 6 月末借款余额 9000 万美元，其中 4500 万美元需在一年内归还，已列入一年内到期非流动负债。抵押物更新为原值 3.16 亿美元的设备

及 96,754.8 平方米土地使用权连同 64,705.49 平方米地上房产。
海太公司以原值 0.27 亿美元的模组装配设备及 23,725.1 平方米土地使用权连同 21,057.99 平方米地上房产抵押给中国农业银行取得 2500 万美元借款，累计已归还 750 万美元，截止 2013 年 6 月末借款余额 1750 万美元，其中 500 万美元需在一年内归还，已列入一年内到期非流动负债。期末质押借款为海太公司以 2578 万美元银行保证金开具信用证向银行借款 2500 万美元，累计已归还 500 万美元，截止 2013 年 6 月末借款余额 2000 万美元，其中 500 万美元需在一年内归还，已列入一年内到期非流动负债元。截止到 2013 年 6 月末质押借款保证金更新为 2078 万美元。

期末信用借款为海太公司向银行借款 8200 万美元，其中 3550 万美元需在一年内归还，已列入一年内到期非流动负债。

(二十七) 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	7,132,428.59	7,202,571.11
合计	7,132,428.59	7,202,571.11

本期减少主要为根据本期实际发生的费用转入营业外收入。

(二十八) 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,191,274,272.00						1,191,274,272.00

(二十九) 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	303,864,720.44			303,864,720.44
其他资本公积	1,324,215.89			1,324,215.89
合计	305,188,936.33			305,188,936.33

(三十) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	17,525,641.06			17,525,641.06
合计	17,525,641.06			17,525,641.06

(三十一) 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	109,341,665.32	/

调整后 年初未分配利润	109,341,665.32	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,138,325.16	/
期末未分配利润	110,479,990.48	/

(三十二) 营业收入和营业成本：**1、 营业收入、营业成本**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,122,690,283.53	2,040,383,504.32
其他业务收入	13,722,444.33	20,537,336.92
营业成本	1,914,293,553.92	1,784,702,752.48

2、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
探针及封装测试	1,167,612,787.39	1,015,557,656.09	980,397,920.34	822,644,782.91
模组	621,111,811.38	578,610,913.01	631,241,657.91	556,446,867.68
帘子布	162,631,455.27	146,664,806.95	227,510,203.82	202,106,787.01
帆布	114,320,377.41	104,525,964.48	142,595,000.56	131,284,035.68
工业丝	55,839,687.62	55,018,868.62	57,623,321.69	52,192,787.55
其他	1,174,164.46	1,650,055.82	1,015,400.00	1,337,226.95
合计	2,122,690,283.53	1,902,028,264.97	2,040,383,504.32	1,766,012,487.78

3、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
客户 1	1,718,559,752.93	80.44
客户 2	33,679,987.61	1.58
客户 3	23,782,611.25	1.11
客户 4	22,183,823.94	1.04
客户 5	15,760,566.28	0.74
合计	1,813,966,742.01	84.91

(三十三) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	14,339.06	26,833.91	应税收入的 5%
城市维护建设税	316,555.73	390,810.97	应缴流转税额的 7%
教育费附加	226,111.25	547,135.34	应缴流转税额的 5%
合计	557,006.04	964,780.22	/

(三十四) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	5,642,946.30	5,187,777.77
职工薪酬	3,717,986.34	2,739,331.74
其他	3,168,178.90	3,054,026.13
合计	12,529,111.54	10,981,135.64

(三十五) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,941,368.14	30,279,592.22
研究开发费	8,863,577.28	5,029,689.90
差旅费	923,016.42	462,691.26
折旧费及长期资产摊销	22,595,796.98	10,173,342.04
咨询培训费	3,920,758.86	3,543,511.65
税金	7,969,135.66	6,235,322.45
其他	19,636,232.76	11,912,923.92
合计	99,849,886.10	67,637,073.44

(三十六) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	57,456,500.01	76,639,804.37
减：利息收入	-14,234,000.91	-10,309,839.52
汇兑损益	4,200,475.59	1,238,090.44
票据贴息净支出	680,199.99	
银行手续费支出及其他	706,857.85	959,781.82
合计	48,810,032.53	68,527,837.11

(三十七) 投资收益：**1、 投资收益明细情况：**

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,261,075.00	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		126,500.00
合计	6,261,075.00	126,500.00

(三十八) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,153,987.44	-1,300,203.00
二、存货跌价损失	20,035.64	-752,867.14
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		

七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	4,174,023.08	-2,053,070.14

(三十九) 营业外收入:**1、 营业外收入情况**

单位: 元 币种: 人民币

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	3,237,681.87	778,608.37	
其中: 固定资产处置利得	3,237,681.87	778,608.37	
政府补助	522,253.38	635,362.75	
其他	828,462.25	201,967.75	
合计	4,588,397.50	1,615,938.87	

(四十) 营业外支出:

单位: 元 币种: 人民币

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	225,045.93	9.60	
其中: 固定资产处置损失	225,045.93	9.60	
地方规费	89,125.01	211,256.10	
其他	344,560.70	22,225.45	
合计	658,731.64	233,491.15	

(四十一) 所得税费用:

单位: 元 币种: 人民币

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	19,093,789.26	41,614,426.24
递延所得税调整	-813,707.85	786,926.12
合计	18,280,081.41	42,401,352.36

(四十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

基本每股收益

基本每股收益= $P \div S$

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

P 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；S₀ 为期初股份总数；S₁ 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_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

报告期内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期末的基本每股收益时，把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理（按权重为 1 进行加权平均）。计算比较期间的基本每股收益时，把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。

稀释每股收益

稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

P₁ 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。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股对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和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

报告期发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期和比较期间的稀释每股收益时，比照计算基本每股收益的原则处理。

计算过程

项目	2013 年半年度	2012 年半年度
归属于母公司普通股股东净利润	1,138,325.16	36,484,774.26
母公司发行在外的普通股股数	1,191,274,272	468,817,381
母公司普通股加权平均数（基本）	1,191,274,272	1,006,244,639
母公司普通股加权平均数（稀释）	1,191,274,272	1,006,244,639
基本每股收益	0.001	0.036
稀释事项		
稀释每股收益	0.001	0.036

(四十三) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		75,900.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		18,975.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		56,925.00
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		
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额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-23,988,871.32	4,735,867.64
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-23,988,871.32	4,735,867.64
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		
合计	-23,988,871.32	4,792,792.64

(四十四) 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：**

单位：元 币种：人民币

项目	金额
银行存款利息	14,234,000.91
政府补助	522,253.38
其他	12,255,534.00
合计	27,011,788.29

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
付现费用	60,243,294.58
其他	442,413.81
合计	60,685,708.39

3、 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
保证金	5,570,000.00
其他	319,009.00
合计	5,889,009.00

4、 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收回保证金及质押存款	133,948,892.74
合计	133,948,892.74

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额

归还产业集团借款	100,000,000.00
增加保证金及质押存款	133,132,290.49
合计	233,132,290.49

(四十五) 现金流量表补充资料:

1、 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	48,109,774.10	89,267,927.85
加: 资产减值准备	4,174,023.08	-2,053,070.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	329,648,765.76	290,721,438.10
无形资产摊销	3,546,506.68	2,758,861.24
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)	-3,237,681.87	-778,598.77
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	225,045.93	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	61,656,975.60	76,929,817.91
投资损失(收益以“-”号填列)	-6,261,075.00	-126,500.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-707,204.32	751,211.50
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)	-24,646,424.61	7,428,236.95
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-82,597,192.33	33,065,674.22
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	49,447,528.37	123,860,225.56
其他	510,891.51	-19,408.32
经营活动产生的现金流量净额	379,869,932.90	621,805,816.10
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	605,634,534.43	494,640,322.43
减: 现金的期初余额	535,120,012.02	412,885,033.13
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	70,514,522.41	81,755,289.30

2、 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	605,634,534.43	535,120,012.02
其中: 库存现金	166,011.56	198,724.38

可随时用于支付的银行存款	605,468,522.87	494,441,598.05
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	605,634,534.43	535,120,012.02

七、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
产业集团	国有独资公司	江苏无锡	蒋国雄	实业投资	343,267	32.88	32.88	无锡市国资委	13600265-4

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
江苏太极	有限责任公司	扬州	姚峻	涤纶浸胶帘子布生产、销售；化学纤维及制品、化纤产品的设计、开发、销售，经营企业自产产品及相关技术的进出口业务；经营企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。	60,050.00	100.00	100.00	67202751-3
海太公司	有限责任公司	无锡	顾斌	半导体产品的探针测试、封装、封装测试、模块装配和模块测试。	17500 万美元	55.00	55.00	69673840-8
太极半导体	有限责任公司	苏州	顾斌	研究、开发、封装、测试生产半导体产品，并提供售后服务	1500 万美元	95.00	95.00	06018752-4
太极微电子	有限责任公司	苏州	顾斌	研究、开发、封装、测试生产内存芯片，并提供售后服务	1600 万美元	95.00	95.00	06018755-9

(三) 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
江苏宏源纺机股份有限公司	母公司的控股子公司	13590488-3

(四) 关联交易情况**1、 关联担保情况**

- 1) 产业集团为本公司取得银行借款及开具银行承兑汇票提供担保,截至 2013 年 6 月 30 日止,为本公司提供担保的银行借款 84,350 万元,银行承兑汇票敞口部分 1,700.10 万元。
- 2) 宏源纺机为本公司提供银行借款担保,截至 2013 年 6 月 30 日止,为本公司提供担保的银行借款 2,000 万元。

2、 其他关联交易**(1) 关联交易定价政策**

本公司对关联方交易价格根据市场价或协议价确定,与对非关联方的交易价格基本一致,无特别重大高于或低于正常交易价格的情况。

(2) 本公司本期支付产业集团资金占用费 77 万元,归还产业集团借款 10,000 万元。

(五) 关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项:

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
一年内到期的非流动负债	产业集团	0	10,000.00

八、 股份支付:

无

九、 或有事项:**(一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:**

无

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

无

(三) 其他或有负债及其财务影响:

无

十、 承诺事项:**(一) 重大承诺事项**

截至 2013 年 6 月 30 日止,本公司无重大承诺事项。

十一、 其他重要事项:**(一) 其他****1) 资产抵押、质押事项**

截至 2013 年 6 月 30 日止，子公司海太公司部分探针及封装测试设备、模组装配设备共计 3.43 亿美元及合计 85,763.48 平方米房产因借款已抵押给相关银行。

截至 2013 年 6 月 30 日止，子公司海太公司合计 120,479.9 平方米土地使用权因借款已抵押给相关银行。

截至 2013 年 6 月 30 日止，子公司海太公司将 4,080 万美元银行存单质押向银行借款 4,000 万美元。

截至 2013 年 6 月 30 日止，子公司海太公司以 2,078 万美元银行保证金开具信用证向银行借款 2,000 万美元。

2) 其他重大事项

1. 为加快无锡市市区工业布局调整工作，根据无锡市政府《关于全力推进市区工业布局调整工作的意见》，无锡市南长区危旧房投资改造有限公司对本公司位于无锡市南长区华清大桥南堍的 248.15 亩土地实施土地使用权收购与搬迁调整。就此本公司与无锡市南长区危旧房投资改造有限公司于 2012 年 10 月 21 日签订《土地使用权收购与搬迁补偿框架协议》，协议约定收购标的包括上述土地使用权及土地上本公司拥有的地上建、构筑物、水、电设施等地面附着物及地下管线以及不可搬迁的机器设备、绿化等。收购价格和搬迁补偿费用将按照无锡市“退城出市”的相关政策，经双方共同聘请有资质的评估公司评估后，由双方协商确定。截至目前，评估工作已经结束，但由于本次收购及搬迁所涉及的资产体量较大，且涉及到本公司人员分流安置，有关具体事项尚在协商中，搬迁正式协议尚未签订。从 2013 年 6 月起公司本部逐步实施停产搬迁。

2. 2012 年 10 月 28 日，本公司与 EEMS Italia S.p.A.（以下简称“EEMS”）就本公司收购 EEMS 旗下 100% 持有（间接持有）中国子公司新义半导体及新义微电子的全部资产及经营性负债签订了《框架协议》。2012 年 12 月 1 日双方签署了有关资产收购的正式协议，协议约定，本公司将直接或通过指定的子公司收购新义半导体及新义微电子的全部资产并承接除外负债（即由新义半导体及新义微电子自行承担的债务）以外的全部负债，收购基准价格为 4,500 万美元，以约定的基准价格为基础经不可转让负债、不可转让资产、经营业绩、税收清算补偿等因素修正确定最终收购价格。

根据收购正式协议中约定的最终收购价格计算方式，结合德勤华永会计师事务所对新义半导体及新义微电子的审计结果及不可转让负债、不可转让资产等因素，最终收购价格确定为 4,215 万美元，用来收购的新义半导体及新义微电子的全部固定资产、存货及无形资产，新义半导体及新义微电子的其他资产及负债因不能转让给太极半导体及太极微电子未计算入最终的收购价格。太极半导体及太极微电子将不承担新义半导体及新义微电子的任何债务。

2012 年 12 月 14 日，本公司与科翎友联有限公司（以下简称“科翎公司”）签署了《合资协议书》。根据《合资协议书》，2013 年初本公司与科翎公司共同投资设立太极半导体和太极微电子。

截至 2013 年 6 月 30 日，本公司通过设立的子公司太极半导体和太极微电子收购的新义半导体及新义微电子资产已交割完毕。房产过户手续已办理完毕，土地过户手续较为复杂，尚在办理之中。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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 (%)						
按组合计提坏账准备的应收账款：								

组合一： 合并报表范围内公司往来组合	16,079,852.80	11.28			94,115.95	0.08		
组合二： 账龄组合	117,572,655.82	82.45	5,949,393.06	5.06	115,725,373.16	92.76	5,850,669.84	5.06
组合小计	133,652,508.62	93.73	5,949,393.06	5.06	115,819,489.11	92.84	5,850,669.84	5.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,934,151.16	6.27	8,603,374.32	96.30	8,935,191.26	7.16	8,604,414.42	96.30
合计	142,586,659.78	/	14,552,767.38	/	124,754,680.37	/	14,455,084.26	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
一年以内	115,192,268.52	97.97	5,759,613.43	113,980,893.86	98.49	5,699,044.69
1 年以内小计	115,192,268.52	97.97	5,759,613.43	113,980,893.86	98.49	5,699,044.69
1 至 2 年	1,205,712.70	1.03	72,342.76	569,804.70	0.49	34,188.28
2 至 3 年	1,529.40	0.00	122.35	1,529.40	0.01	122.35
3 年以上	1,173,145.20	1.00	117,314.52	1,173,145.20	1.01	117,314.52
合计	117,572,655.82	100.00	5,949,393.06	115,725,373.16	100.00	5,850,669.84

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
--------	------	------	---------	------

客户 1	1,199,075.44	1,199,075.44	100	对方停产改制, 无法收回
客户 2	499,835.17	499,835.17	100	多年追讨无果
客户 3	485,720.53	485,720.53	100	对方停产, 多年追讨无果
客户 4	472,538.34	141,761.50	30	预计损失
客户 5	455,704.98	455,704.98	100	对方停产, 多年追讨无果
其他客户	5,821,276.70	5,821,276.70	100	长期未动无法收回
合计	8,934,151.16	8,603,374.32	/	/

2、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期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的欠款。

3、金额较大的其他应收账款的性质或内容

(1) 按合并报表范围内公司往来组合的应收账款:

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例
江苏太极	16,079,852.80	-	-

(2) 外币应收账款情况:

币种	2013-6-30		2012-12-31	
	原币	折算人民币	原币	折算人民币
美元	3,131,027.49	19,345,709.87	2,904,830.45	18,258,311.78

4、应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户 1	非关联方	19,696,754.18	一年内	13.81
客户 2	非关联方	18,982,393.11	一年内	13.31
客户 3	非关联方	11,146,938.48	一年内	7.82
客户 4	非关联方	6,416,713.00	一年内	4.50
客户 5	非关联方	4,363,981.16	一年内	3.06
合计	/	60,606,779.93	/	42.5

(二) 其他应收款:

1、其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

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

组合一： 合并报 表范 围内 公 司 往 来 组 合	10,000,000.00	79.08	79.08					
组合二： 账龄组 合	1,374,924.14	10.87	91,451.08	6.65	2,281,123.91	53.74	156,405.07	6.86
组合三： 应收出 口退税					692,624.67	16.32		
组合小 计	11,374,924.14	89.95	91,451.08	6.65	2,973,748.58	70.06	156,405.07	6.86
单项金 额虽不 重大但 单项计 提坏账 准备的 其他应 收账款	1,270,931.82	10.05	1,270,931.82	100.00	1,270,931.82	29.94	1,270,931.82	100.00
合计	12,645,855.96	/	1,362,382.90	/	4,244,680.40	/	1,427,336.89	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
一年以内	920,826.65	66.97	46,041.33	1,231,826.42	54.00	61,591.32
1 年以内小计	920,826.65	66.97	46,041.33	1,231,826.42	54.00	61,591.32
1 至 2 年				252,900.00	11.09	15,174.00
3 年以上	454,097.49	33.03	45,409.75	796,397.49	34.91	79,639.75
合计	1,374,924.14	100.00	91,451.08	2,281,123.91	100.00	156,405.07

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
客户 1	216,874.00	216,874.00	100	2000 年前发生, 对方单位多年无法联系
客户 2	144,996.50	144,996.50	100	2000 年前发生, 对方单位多年无法联系

客户 3	109,164.72	109,164.72	100	2000 年前发生, 对方单位多年无法联系
其他单位	799,896.60	799,896.60	100	长期未动无法收回
合计	1,270,931.82	1,270,931.82	/	/

2、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他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的欠款。

3、金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

(1) 本项目期末余额中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 按合并报表范围内公司往来组合的其他应收款:

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例
太极半导体	10,000,000.00	-	-

4、其他应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
客户 1	控股子公司	10,000,000.00	一年以内	79.08
客户 2	非关联方	424,097.49	三年以上	3.35
客户 3	非关联方	216,874.00	三年以上	1.71
客户 4	非关联方	160,000.00	一年以内	1.27
客户 5	非关联方	144,996.50	三年以上	1.15
合计	/	10,945,967.99	/	86.56

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
宏源纺机	28,759,170.70	28,759,170.70		28,759,170.70			14.82	14.82
无锡锡东科技产业园股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			1.43	1.43
无锡宏源机电科技有限公司	14,820,000.00	14,820,000.00		14,820,000.00			14.82	14.82

江苏太极海太公司	652,634,125.00	652,634,125.00		652,634,125.00			55.00	55.00
江苏太极	603,824,000.00	603,824,000.00		603,824,000.00			100.00	100.00
太极半导体	89,497,125.00		89,497,125.00	89,497,125.00			95.00	95.00
太极微电子	95,471,105.00		95,471,105.00	95,471,105.00			95.00	95.00

期末上述投资变现和投资收益收回不存在重大限制。

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	265,739,496.85	339,954,946.80
其他业务收入	20,178,025.88	20,501,521.86
营业成本	268,936,559.73	330,279,076.06

2、 主营业务(分产品)

单位: 元 币种: 人民币

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
帘子布	91,377,411.20	85,703,985.68	129,485,042.66	117,636,566.37
帆布	114,320,377.42	104,977,440.32	142,595,000.56	131,284,035.68
工业丝	58,789,644.45	57,983,451.28	66,047,253.49	60,165,873.87
其他	1,252,063.78	1,719,448.22	1,827,650.09	2,145,510.65
合计	265,739,496.85	250,384,325.50	339,954,946.80	311,231,986.57

3、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户 1	33,679,987.61	11.78
客户 2	15,760,566.28	5.51
客户 3	15,327,053.26	5.36
客户 4	12,326,361.54	4.31
客户 5	12,098,612.23	4.23
合计	89,192,580.92	31.19

(五) 投资收益:

1、 投资收益明细

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	108,788,097.17	77,587,401.08
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		126,500.00
合计	108,788,097.17	77,713,901.08

(六) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	80,973,725.02	48,344,628.15
加: 资产减值准备	52,764.77	-737,008.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,079,348.34	18,709,689.12
无形资产摊销	489,666.45	587,599.74
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	29,047,459.81	39,415,691.54
投资损失(收益以“-”号填列)	-108,788,097.17	-77,713,901.08
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-13,451.22	57,423.40
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)	3,783,681.33	-8,192,248.58
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-4,109,656.53	10,700,971.71
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,308,072.75	-24,287,051.31
其他	300,951.88	233,538.00
经营活动产生的现金流量净额	13,508,319.93	7,119,332.33
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	253,634,693.87	149,725,636.58
减: 现金的期初余额	270,512,269.11	115,352,929.76
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	-16,877,575.24	34,372,706.82

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

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	3,012,635.94
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	522,253.38
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,040.10
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	483,901.55

少数股东权益影响额	-255,645.41
所得税影响额	-1,018,186.54
合计	2,745,999.02

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.07	0.001	0.001
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.10	-0.001	-0.001

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、 其他应收款

2013 年 6 月末其他应收款净额较 2012 年末增加 960.32 万元，主要是本期增加新合并报表子公司太极半导体和太极微电子的其他应收款 558.69 万元和子公司海太半导体宿舍用地竞买支付保证金 557 万元。

2、 其他流动资产

2013 年 6 月末其他流动资产余额较 2012 年末减少 811.26 万元，主要是子公司海太半导体收回去年预缴所得税 799.35 万元。

3、 在建工程

2013 年 6 月末在建工程余额较 2012 年末增加 23,392.21 万元，无锡太极由于搬迁，固定资产转入在建工程；公司固定资产工程项目建设按计划实施，期末未竣工，使得在建工程余额上升。

4、 固定资产清理

2013 年 6 月末固定资产清理余额较 2012 年末增加 2,044.39 万元，主要是本期无锡太极根据无锡市政府《关于全力推进市区工业布局调整工作的意见》及“退城入市”的有关政策，归集的需清理的固定资产及费用。

5、 应付票据

2013 年 6 月末应付票据余额较 2012 年末增加 5,275.50 万元，主要是本期增加了票据结算量。

6、 应付职工薪酬

2013 年 6 月末应付职工薪酬余额较 2012 年末减少 651.82 万元，主要是本期发放去年考核工资和调整减少社保费计提余额。

7、 应付利息

2013 年 6 月末应付利息余额较 2012 年末减少 287.25 万元，主要是期末应计利息减少。

8、 其他流动负债

2013 年 6 月末其他流动负债余额较 2012 年末增加 853.31 万元，主要是本期增加新合并报表子公司太极半导体和太极微电子的其他流动负债 883.22 万元。

9、 管理费用

2013 年上半年管理费用较 2012 年上半年增加 3,221.28 万元，主要是本期增加新合并报表子公司太极半导体和太极微电子的管理费用 2,375.33 万元以及子公司海太半导体扩大生产规模而增加折旧、工资等费用支出。

10、 财务费用

2013 年上半年财务费用较 2012 年上半年减少 1,971.78 万元，主要是无锡太极完成配股后减少借款而相应减少利息支出。

11、 资产减值损失

2013 年上半年资产减值损失较 2012 年上半年增加 622.71 万元，主要是本期增加新合并报表子公司太极半导体和太极微电子的资产减值损失 192.45 万元和应收款项增加相应增加资产减值损失。

12、投资收益

2013 年上半年投资收益较 2012 年上半年增加 613.46 万元，主要是本期被投资单位江苏宏源纺机股份有限公司分红 626.11 万元。

13、营业外收入

2013 年上半年营业外收入较 2012 年上半年增加 297.25 万元，主要是本期增加新合并报表子公司太极半导体和太极微电子的营业外收入 324.23 万元。

14、所得税费用

2013 年上半年所得税费用较 2012 年上半年减少 2412.13 万元，主要是本期子公司海太公司利润总额下降和海太半导体按 15% 税率计缴企业所得税（比去年同期减少 10 个百分点），所得税费用相应减少。

17、其他综合收益

2013 年上半年其他综合收益较 2012 年上半年减少 2878.17 万元，主要是本期美元与人民币汇率呈下降趋势及幅度较大，导致本期外币报表折算差额为负数，且比去年同期下降较多。

第九节 备查文件目录

- 一、 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
- 二、 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

董事长：顾斌
无锡市太极实业股份有限公司
2013 年 8 月 16 日