

吉林华微电子股份有限公司

600360

2013 年年度报告

重要提示

一、公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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、众华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人夏增文、主管会计工作负责人王晓林及会计机构负责人（会计主管人员）朱晓丽声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：公司 2013 年度的利润分配预案为：以公司现有总股本 738,080,000 股为基数，拟每 10 股派发现金股利 0.20 元（含税），总计派发现金股利 14,761,600.00 元，剩余 473,873,479.10 元转至以后年度分配。本年度不进行资本公积金转增股本方案。本方案尚须经股东大会批准。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、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

八、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	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	23
第六节	股份变动及股东情况.....	25
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	31
第八节	公司治理.....	37
第九节	内部控制.....	43
第十节	财务会计报告.....	44
第十一节	备查文件目录.....	127

第一节 释义及重大风险提示

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		
华微电子、本公司、公司	指	吉林华微电子股份有限公司
华星集团	指	吉林华星电子集团有限公司
麦吉柯	指	吉林麦吉柯半导体有限公司
广州华微	指	广州华微电子有限公司
吉林华升	指	吉林华升电子有限责任公司
吉林斯帕克	指	吉林华微斯帕克电气有限公司
吉林恩智浦	指	吉林恩智浦半导体有限公司
深圳斯帕克	指	深圳斯帕克电机有限公司
华富基金	指	华富基金管理有限公司
上交所、交易所	指	上海证券交易所
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股东大会	指	吉林华微电子股份有限公司股东大会
董事会	指	吉林华微电子股份有限公司董事会
监事会	指	吉林华微电子股份有限公司监事会
《公司章程》	指	吉林华微电子股份有限公司章程
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
《证券法》	指	中华人民共和国证券法
《上市规则》	指	上海证券交易所股票上市规则
报告期、报告期内、本期	指	2013 年度
MOSFET	指	金属氧化层半导体场效晶体管（Metal-Oxide-Semiconductor Field-Effect Transistor），是高输入阻抗、电压控制器件。
三极管（BJT）	指	也称双极型晶体管（Bipolar Junction Transistor），是一种具有三个终端的电子器件，是低输入阻抗、电流控制器件。
IGBT	指	绝缘栅双极型晶体管（Insulated Gate Bipolar Transistor），是由 BJT 和 MOSFET 组成的复合全控型电压驱动式功率半导体器件。
肖特基势垒二极管	指	肖特基势垒二极管（Schottky Barrier Diode）是以其发明人肖特基博士命名的一种金属—半导体二极管，以下简称肖特基。

二、重大风险提示：

公司已经在报告中详细描述了存在的风险，敬请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析可能面对的风险因素及对策部分。

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	吉林华微电子股份有限公司
公司的中文名称简称	华微电子
公司的外文名称	JiLin Sino-Microelectronics Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Sino-Microelectronics
公司的法定代表人	夏增文

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王晓林	聂嘉宏
联系地址	吉林省吉林市高新区深圳街 99 号	吉林省吉林市高新区深圳街 99 号
电话	0432-64684562	0432-64684562
传真	0432-64665812	0432-64665812
电子信箱	IR@hwdz.com.cn	niejiahong@hwdz.com.cn

三、基本情况简介

公司注册地址	吉林省吉林市高新区深圳街 99 号
公司注册地址的邮政编码	132013
公司办公地址	吉林省吉林市高新区深圳街 99 号
公司办公地址的邮政编码	132013
公司网址	http://www.hwdz.com.cn
电子信箱	IR@hwdz.com.cn

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	吉林华微电子股份有限公司董事会秘书处

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	华微电子	600360

六、公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2013 年 5 月 21 日
注册登记地点	吉林市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	220200000001250
税务登记号码	国(地)税: 220211717149339
组织机构代码	71714933-9

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

公司上市以来, 主营业务没有发生重大变化。

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

2001 年 3 月 16 日, 华微电子在上交所上市, 华星集团持有华微电子 66,000,000 股, 占华微电子总股本的 55.93%, 为华微电子第一大股东。

2003 年 1 月 28 日, 华星集团将其持有的华微电子国有法人股 33,726,531 股转让给上海盈瀚科技实业有限公司(以下简称“盈瀚科技”), 本次股权转让完成后, 盈瀚科技持有华微电子 33,726,531 股, 占华微电子总股本的 28.58%, 为华微电子第一大股东。

2008 年 7 月 21 日, 盈瀚科技名称变更为“上海鹏盛科技实业有限公司”, 并经上海市工商行政管理局核准。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称(境内)	名称	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	中国上海市延安东路 550 号海洋大厦 12 楼
	签字会计师姓名	陆士敏 奚晓茵
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	财富里昂证券有限公司
	办公地址	中国上海市浦东新区世纪大道 100 号上海环球金融中心 9 楼
	签字的保荐代表人姓名	罗浩 韩轶嵘
	持续督导的期间	2013 年 4 月 8 日至 2014 年 12 月 31 日

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年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	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减 (%)	2011 年
营业收入	1,247,865,518.16	1,055,067,264.77	18.27	1,098,115,639.16
归属于上市公司股东的净利润	43,977,762.76	42,916,714.16	2.47	101,742,497.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	20,269,388.45	23,678,604.03	-14.40	56,649,452.93
经营活动产生的现金流量净额	167,747,932.00	240,108,178.59	-30.14	409,372,419.59
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	1,942,557,367.09	1,663,680,258.64	16.76	1,654,667,544.48
总资产	3,472,279,981.69	3,114,774,368.56	11.48	3,246,784,433.39

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减 (%)	2011 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.06	0.06	0.00	0.15
稀释每股收益 (元 / 股)	0.06	0.06	0.00	0.15
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.03	0.03	0.00	0.08
加权平均净资产收益率 (%)	2.38	2.59	减少 0.21 个百分点	6.32
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.10	1.43	减少 0.33 个百分点	3.52

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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	20,890,862.97	121,519.81	198,854.16
计入当期损益的政府	5,736,499.96	22,609,333.31	53,262,000.00

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			
债务重组损益	1,192,687.50		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	171,834.50	-89,841.97	-596,117.06
少数股东权益影响额	-125,039.04	-8,717.09	55,864.67
所得税影响额	-4,158,471.58	-3,394,183.93	-7,827,556.83
合计	23,708,374.31	19,238,110.13	45,093,044.94

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

1、经营指标完成情况

报告期内，公司生产经营平稳正常。2013 年，国内经济增长速度趋缓，经济形势依旧复杂。公司提早准备、积极应对，一方面加强对宏观经济形势的研究，积极转变经营管理模式，另一方面加强对市场的调研和分析，充分利用国内新型 LED 光源、太阳能产品快速发展、市场需求旺盛的契机，深化市场结构调整、客户结构调整及产品结构调整，加快推进公司 MOSFET、IGBT 产品、太阳能用肖特基产品的系列化和新品开发工作，明确经营管理主线，使公司各项经营指标趋向于良性增长，公司经营质量得到明显提升，保持了公司产品在市场竞争中的优势。

报告期内，公司实现营业收入 1,247,865,518.16 元，同比增长 18.27%；实现归属于上市公司股东净利润 43,977,762.76 元，同比增长 2.47%。

2、公司整体运营情况

报告期内，公司继续坚持以改善经营管理质量为主要方向和目标，逐步推进市场、客户和产品结构的调整，继续通过“抓大抓优”的市场策略，把产品结构调整和市场销售紧密结合起来。通过加强内控体系建设，不断提高公司治理水平和规范运作能力，逐步夯实企业长远、可持续发展的基础。

(1) 加强经营管控，全方位提高公司竞争力

报告期内，根据市场环境、客户订单等的变化情况，公司加强订单管理水平，开拓创新产品营销和客户服务模式，提升产品交付质量；在确保生产计划按订单要求按时保质完成的前提下，严格控制生产环节的投入、产出情况。同时在应收账款、产品存货、原材料采购和储备等方面加强管控，在确保经营活动有效实施的前提下，向管理要效益，落实降本增效；继续推动事业部制运营模式向纵深发展，完善事业部制突出直线、主动保障市场的功能，提升交付速度。根据市场需求加强产、供、销紧密衔接，采取各种相应措施，提高产品质量，增加公司产品市场竞争力。

(2) 产品结构调整深入推进，加大新品研发

报告期内，公司继续加大产品结构调整力度，根据市场需求和自身技术实力，对原有产品结构进行优化整合，通过淘汰、升级、重新研发等一系列措施，剔除产品序列中技术含量低、盈利能力差的产品，增强公司产品的技术优势、盈利能力和生命周期。同时，采取自主研发与引进相结合的新产品开发策略，通过自主研发、吸收和再创新推进公司技术发展，满足市场对高端产品的需求，为公司长远发展奠定基础。

2013 年公司开发了太阳能用肖特基系列产品，并成功打开市场，初步形成了一定的销售规模；音响领域用对管产品的研发也取得了可喜的进展，公司通过组建专业的音响用对管产品研发销售团队，集中精力针对重点客户的产品需求进行有针对性的设计、开发，产品一经推出就得到了客户的高度认可，后续市场销售前景持续看好。

（3）提高资金使用效率，加强全面预算管理

公司高度重视资金筹措和资金成本对保障生产经营和经济效益的重要作用，在保证正常公司生产经营情况下，通过资本市场融资等多种方式减少贷款规模和降低资金成本，从而提高资金使用效率。同时，在公司内部，通过有效的资金分配和资金预算管理，实现资金使用效率的最大化。通过全面预算管理，对各职能部门和分、子公司的资源进行有效分配和控制，增强预算的可行性和指导性，使公司预算更符合公司战略发展的需要，推进公司的良性发展。

（4）加强内控建设，防范经营风险

根据国家财政部等五部委关于加强上市公司内控建设的文件要求，为切实加强公司的内部管理控制监督，有效建立和完善公司的内控系统，公司第四届董事会第二十三次会议审议通过了《吉林华微电子股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，根据此工作方案，公司成立了由董事长担任组长的内部控制规范领导工作小组。报告期内，公司继续严格按照国家各部门及证监会和上交所的有关要求，加强公司内控建设工作：建立起公司内部全员内控培训机制；在对原有业务流程梳理和缺陷查找的基础上，建立完善的内部控制风险数据库，明确内控工作中各部门、各岗位的风险点和风险控制措施；通过研讨、整改、评价逐步完善内控体系建设，促进公司管理效率的提升，进一步加强公司经营风险防控。

报告期内，按照证监会和上交所的有关要求，董事会修订了《公司章程》、《吉林华微电子股份有限公司募集资金管理办法》等多部公司制度，进一步完善了公司的治理结构，规范了公司内部运作体系；加强募集资金使用管理，确保了募集资金项目进度和募集资金使用安全。

2014 年，公司将继续增强自身实力，以持续完善公司内部治理为契机，积极转变经营理念和经营方式，强化以市场为导向的客户服务意识，加大产品技术创新投入力度，加快产品结构调整步伐，增强公司抗风险能力，在确保公司平稳健康发展的基础上，努力实现公司经营业绩的快速增长，回报股东、社会对公司发展给予的支持。

（一）主营业务分析

1、利润表及现金流量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	1,247,865,518.16	1,055,067,264.77	18.27

营业成本	980,520,618.87	815,977,531.33	20.17
销售费用	43,980,626.00	29,597,119.63	48.60
管理费用	143,124,036.74	132,845,952.86	7.74
财务费用	44,901,079.53	51,506,940.34	-12.83
经营活动产生的现金流量净额	167,747,932.00	240,108,178.59	-30.14
投资活动产生的现金流量净额	-63,294,055.46	-114,612,201.53	
筹资活动产生的现金流量净额	153,023,228.52	-247,426,369.87	
研发支出	74,844,281.11	54,198,008.06	38.09
资产减值损失	16,537,165.69	4,284,566.22	285.97
投资收益	29,672,968.27	4,584,683.88	547.22
营业外收入	7,172,213.52	22,998,447.95	-68.81

2、收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

2013 年公司实现营业收入 1,247,865,518.16 元，同比上升 18.27%，主要原因为：2013 年公司通过销售策略调整、产品结构优化、运营效率提升等方式参与市场竞争，实现了高端二极管、MOSFET 产品销售和出口销售收入的稳步增长。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

项目	2013 年	2012 年	增减比率 (%)
产量 (万只)	476,515	397,629	19.84
销售量 (万只)	461,566	385,751	19.65
库存量 (万只)	99,242	84,292	17.74

(3) 新产品及新服务的影响分析

公司一直坚持自主创新与先进技术引进、消化、吸收和再利用双管齐下的创新技术管理思路，通过自主创新、成功研发双极产品 JTE 工艺，产品性能得到进一步优化、产品成本更具竞争优势，报告期内，该工艺产品市场推广取得明显进展、销售贡献进一步提升；其次，公司在继续推进 IGBT 产品及可控硅产品研发的同时，2013 年又成功开发出应用于音响领域的对管产品以及应用于太阳能领域的肖特基系列产品，取得了一定程度的市场进展，开发出具有一定规模的应用客户群体；此外，现有产品的性能优化和升级换代工作进度加快，第三代 MOSFET 产品成功推向市场，TRENCH 工艺平台不断完善，在市场上得到了较高的认可度。公司产品性价比的提升极大地满足了客户降本要求，同时推进了客户电子器件用料的国产化进程，客户满意度大幅提升。

(4) 主要销售客户的情况

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 (%)
Shanghai Seefull EElectronic Co., Ltd	35,302,888.78	2.83
Hong Kong Cheuk Mang Hong Technology Co., Ltd	31,990,376.55	2.56
NTL Electronics India Ltd	30,919,558.54	2.48
上海晶丰明源半导体有限公司	30,446,218.35	2.44
怡东（香港）贸易公司	27,706,768.79	2.22
合计	156,365,811.01	12.53

(5) 其他

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
资产减值损失	16,537,165.69	4,284,566.22	285.97
投资收益	29,672,968.27	4,584,683.88	547.22
营业外收入	7,172,213.52	22,998,447.95	-68.81

1) 资产减值损失本期数较上年同期数增加 12,252,599.47 元，增加比例 285.97%，增加原因主要系公司加大产品结构调整力度、加快技术更新换代步伐，进一步细化存货管理，对部分存货计提减值准备所致。

2) 投资收益本期数较上年同期数增加 25,088,284.39 元，增加比例 547.22%，增加原因主要系公司本年度转让吉林恩智浦股权获得收益所致。

3) 营业外收入本期数较上年同期数减少 15,826,234.43 元，减少比例 68.81%，减少原因系上年度公司取得政府补助金额较多所致。

3、成本

(1) 成本分析表

单位：元 币种：人民币

分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
半导体器件	原材料	387,244,252.64	40.40	269,994,724.26	33.90	43.43
	人工工资	98,300,485.27	10.26	74,550,815.34	9.36	31.86
	折旧	80,084,225.15	8.36	82,287,026.59	10.33	-2.68
	能源	88,715,812.18	9.26	85,603,708.55	10.75	3.64
	其他	303,954,327.29	31.72	284,011,174.43	35.66	7.02
	合计	958,299,102.53	100.00	796,447,449.18	100.00	20.32

(2) 主要供应商情况

2013 年前五名供应商采购金额 244,713,226.75 元，占总采购额的 57.98%。公司目前主要供应商为分布在国内外的行业内知名企业,这些企业均通过 ISO 质量管理体系认证,所提供的物料均符合环保体系的要求。

4、费用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比率（%）
销售费用	43,980,626.00	29,597,119.63	48.60
管理费用	143,124,036.74	132,845,952.86	7.74
财务费用	44,901,079.53	51,506,940.34	-12.83
所得税费用	10,176,814.54	6,923,611.94	46.99

(1) 销售费用本期数较上年同期数增加 14,383,506.37 元，增加比例 48.60%，增加原因主要系公司本年度销售收入总额上升，同时公司加大海外市场开拓、新产品推广力度，导致公司本年度出口销售渠道开发费用、销售工资增加所致。

(2) 所得税费用本期数较上年同期数增加 3,253,202.60 元，增加比例 46.99%，增加原因主要系本年度实现应纳税所得额较多所致。

5、研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元 币种：人民币

本期费用化研发支出	74,844,281.11
本期资本化研发支出	0.00
研发支出合计	74,844,281.11
研发支出总额占净资产比例（%）	3.85
研发支出总额占营业收入比例（%）	6.00

(2) 情况说明

研发支出本期数较上年同期数增加 38.09%，增加原因主要系公司为保持产品技术领先优势，优化产品结构，加大新产品开发及原有产品技术升级投入所致。

6、现金流

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	167,747,932.00	240,108,178.59	-30.14
投资活动产生的现金流量净额	-63,294,055.46	-114,612,201.53	
筹资活动产生的现金流量净额	153,023,228.52	-247,426,369.87	

(1) 经营活动产生的现金流量净额本期数较上年同期数减少 72,360,246.59 元，减少比例 30.14%，减少原因系报告期末三个月以上到期银行票据保证金增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额本期数较上年同期数增加 51,318,146.07 元, 增加原因主要系支付六英寸线扩产项目款及转让吉林恩智浦股权所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额本期数较上年同期数增加 400,449,598.39 元, 增加原因主要系本期收到非公开发行股票款所致。

(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

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	1,208,032,973.47	958,299,102.53	20.67	18.96	20.27	减少 0.86 个百分点
商业	16,323,157.31	16,323,157.17	0.00	3.82	3.82	
服务业	10,971,166.81	2,697,026.29	75.42	0.25	322.31	减少 18.75 个百分点
合计	1,235,327,297.59	977,319,285.99	20.89	18.53	20.19	减少 1.09 个百分点
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 (%)
半导体器件	1,208,032,973.47	958,299,102.53	20.67	18.98	20.32	减少 0.89 个百分点
其他	27,294,324.12	19,020,183.46	30.31	1.73	13.74	减少 7.36 个百分点
合计	1,235,327,297.59	977,319,285.99	20.89	18.53	20.19	减少 1.09 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 (%)
华东地区	409,943,270.95	24.59
华南地区	362,650,568.03	19.99
出口	404,852,418.36	29.16
其他地区	57,881,040.25	-40.62
合计	1,235,327,297.59	18.53

(三) 资产、负债情况分析

1、资产负债情况分析表

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	992,723,209.25	28.59	699,347,748.02	22.45	41.95
应收账款	333,109,454.18	9.59	250,007,024.07	8.03	33.24
长期股权投资	3,265,268.77	0.09	52,348,892.50	1.68	-93.76
在建工程	268,034,977.43	7.72	184,772,589.26	5.93	45.06
长期待摊费用	4,436,380.68	0.13	7,777,758.93	0.25	-42.96
预收款项	381,593.10	0.01	1,060,432.18	0.03	-64.02
应交税费	8,221,714.62	0.24	3,429,155.06	0.11	139.76
一年内到期的非流动负债	200,000,000.00	5.76			
长期借款	3,600,000.00	0.10	204,100,000.00	6.55	-98.24
资本公积	488,719,699.12	14.07	299,058,753.43	9.60	63.42

(1) 货币资金：货币资金期末数较期初数增加 293,375,461.23 元，增加比例 41.95%，增加原因主要系公司本年度收到非公开发行股票款、吉林恩智浦股权转让款所致。

(2) 应收账款：应收账款期末数较期初数增加 83,102,430.11 元，增加比例 33.24%，增加原因主要系公司销售收入增加，未到期应收货款增加所致。

(3) 长期股权投资：长期股权投资期末数较期初数减少 49,083,623.73 元，减少比例 93.76%，减少原因系公司本年度转让吉林恩智浦股权所致。

(4) 在建工程：在建工程期末数较期初数增加 83,262,388.17 元，增加比例 45.06%，增加原因主要系公司支付六英寸生产线扩产项目款所致。

(5) 长期待摊费用：长期待摊费用期末数较期初数减少 3,341,378.25 元，减少比例 42.96%，减少原因主要系部分费用到期摊销完毕所致。

(6) 预收款项：预收款项期末数较期初数减少 678,839.08 元，减少比例 64.02%，减少原因主要系销售业务中预收款项减少所致。

(7) 应交税费：应交税费期末数较期初数增加 4,792,559.56 元，增加比例 139.76%，增加原因主要系本期缴纳企业所得税金额少于当期实现企业所得税金额所致。

(8) 一年内到期的非流动负债：一年内到期的非流动负债期末数较期初数增加 200,000,000.00 元，增加原因系一年内到期的“长期借款”重分类至本科目所致。

(9) 长期借款：长期借款期末数较期初数减少 200,500,000.00 元，减少原因系一年内到期的“长期借款”重分类至“一年内到期的非流动负债”科目所致。

(10) 资本公积：资本公积期末数较期初数增加 189,660,945.69 元，增加比例 63.42%，增加原因系公司本年度非公开发行股票，收到股票溢价款所致。

（四）核心竞争力分析

公司在半导体分立器件行业深耕细作四十余年，建立了稳定、先进的工艺技术平台，多年稳定的产品品质形成了良好的市场口碑，公司图形商标被评为“中国驰名商标”，公司产品荣获诸多殊荣。在四十多年的发展历程中，公司也不断总结和摸索出能持续推动公司向前发展的核心竞争力驱动因素。

1、半导体晶圆产能大、晶圆尺寸涵盖广。公司拥有完备的 3、4、5、6 英寸半导体晶圆生产线，报告期内，各尺寸晶圆总产能合计 400 余万片/年，在国内同行业处于领先地位。同时晶圆尺寸涵盖范围广，能满足不同客户对产品设计、参数、工艺的特殊需求。

2、公司区位优势明显，人力资源特点突出。公司地处东北老工业基地，有着适合半导体晶圆建厂所必须的丰富水电资源，同时也拥有行业内较低的员工流失率和较好的员工稳定性，特别是关乎产品性能稳定性和一致性的生产车间一线操作人员与工艺、研发技术人员；此外，公司常年与国内各大高校保持紧密合作关系，共同申报领域内科研课题，并持续引进具有半导体专业背景的技术类人才以及优秀的营销和管理类人才，保持公司在人力资源方面的竞争优势。

3、产品质量优良，品牌美誉度高。多年来，公司凭借稳定、可靠的产品质量赢得了市场和客户的肯定，品牌效应显现。公司与国内外多家大型优质客户结成产品研发战略合作关系，凭借过硬的产品质量和技术方案解决能力，公司产品成为客户新品开发、产品更新换代方案中的首选。

4、公司长期坚持直销为主、经销为辅的营销管理体系，并结合行业特点及公司产品特点，摸索出一套行之有效的技术营销策略，以技术和销售的强强联合开拓和跟进重点大客户，形成主体的客户服务结构体系；并将不同领域和区域、不同重点、有强大分销实力的经销商网络作为公司营销体系的必要的、有益的补充，进而逐步形成了公司健全的、完善的市场营销网络体系。公司紧紧围绕质量、交付、服务、成本维度开展工作，持续提升客户满意度，提升公司竞争能力。

（五）投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	期初投资成本	期末投资成本	变动数	变动幅度 (%)
吉林恩智浦半	开发、设计、生	40	40	49,042,512.10	0.00	-49,042,512.10	-100.00

导体有限公司	产、市场开发及销售半导体产品并提供相关的售后服务						
--------	--------------------------	--	--	--	--	--	--

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

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：元 币种：人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度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
2013	非公开发行	249,660,945.69	159,919,384.26	159,919,384.26	91,282,858.37	募集资金项目
合计	/	249,660,945.69	159,919,384.26	159,919,384.26	91,282,858.37	/

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1350号文核准，吉林华微电子股份有限公司（以下简称“公司”）已完成向社会非公开发行人民币普通股（A股）60,000,000股，发行价格为每股4.39元，募集资金总额为人民币263,400,000.00元，扣除各项发行费用人民币13,739,054.31元，募集资金净额为人民币249,660,945.69元。上述资金已于2013年4月4日存入公司指定的募集资金专用账户内。上海众华沪银会计师事务所有限公司（现更名为：众华会计师事务所（特殊普通合伙））对上述募集资金到位情况进行了验证，并出具了“沪众会验字（2013）第3594号”验资报告。

截至2013年12月31日，公司已使用募集资金159,919,384.26元，全部用于承诺投资项目“六英寸新型功率半导体器件扩产项目”，其中65,362,173.44元用于置换预先已投入该项目的自筹资金；公司尚未使用募集资金余额91,282,858.37元（包含利息收入1,541,296.94元）存放于募集资金专用账户内，募集资金用途未发生改变。

2013年6月，公司将暂时闲置的募集资金125,000,000.00元转为定期存款存放。截至2013年12月31日，上述定期存款本金和利息已全部转回募集资金专户，累计取得利息收入1,320,723.59元。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位：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	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	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
建设六英寸新型功率半导体器件扩产项目	否	249,660,945.69	159,919,384.26	159,919,384.26	是	50%	0	0	是		
合计	/	249,660,945.69	159,919,384.26	159,919,384.26	/	/	0	/	/	/	/

注：根据公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过的发行方案，公司本次发行募集资金将用于“六英寸新型功率半导体器件扩产项目”和“电力电子器件硅外延片生产线项目”，投资金额分别为 373,290,000.00 元和 296,000,000.00 元。由于公司本次发行实际募集资金低于计划募集资金总额，根据公司 2011 年第一次临时股东大会审议批准的发行方案中关于“如实际募集资金净额少于项目拟投入募集资金的总金额，不足部分由公司自有资金或通过其他融资方式解决”的相关规定，公司于 2013 年 4 月 16 日公告《募投项目后续安排说明》，根据发行预案对募集资金投资项目进行如下后续安排：1)公司将使用本次发行的募集资金及部分自有资金完成“六英寸新型功率半导体器件扩产项目”；2)对于发行预案中的第二个项目，即：“电力电子器件硅外延片生产线项目”，公司将后续采取其他融资方式完成。

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 主要子公司、参股公司分析

1) 吉林麦吉柯半导体有限公司，注册资本为 70,000,000.00 元，华微电子持股比例为 100%，经营范围为：半导体分立器件、集成电路、电力电子器件、汽车电子器件、电子元件的设计、开发、制造与销售；技术进出口、贸易进出口（国家法律、法规禁止、限制的进出口商品除外）。

截至 2013 年 12 月 31 日，该公司总资产为 432,164,583.80 元，负债 187,035,939.24 元，净资产 245,128,644.56 元。2013 年营业收入 232,647,415.68 元，净利润 27,057,619.85 元。

2) 广州华微电子有限公司，注册资本为 40,000,000.00 元，华微电子持股比例为 61.46%，经营范围为：设计、研发、生产、加工、检测；半导体器件、电力电子器件、电子元件、光电子器件；销售本公司产品及提供相关技术咨询服务。

截至 2013 年 12 月 31 日，该公司总资产为 211,985,389.70 元，负债 208,656,844.67 元，净资产 3,328,545.03 元。2013 年营业收入 122,111,510.60 元，净利润-18,335,451.24 元。

3) 吉林华升电子有限责任公司，注册资本为 10,500,000.00 元，华微电子持股比例为 100%，经营范围为：电子元器件、电气设备、应用软件开发及设计、开发、制造与销售；经营本企业自产产品及相关技术的出口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品除外）；经营本企业生产、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（国家限定公司经营或禁止进口商品除外）；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务等。

截至 2013 年 12 月 31 日，该公司总资产为 12,173,025.64 元，负债 10,991,364.74 元，净资产 1,181,660.90 元。2013 年营业收入 8,405,869.12 元，净利润-2,104,128.32 元。

4) 吉林华微斯帕克电气有限公司，注册资本为 30,000,000.00 元，华微电子持股比例为 90.50%，经营范围为：电力电子元器件、集成电路、半导体分立器件、汽车电子、自动化仪表的研发、制造、销售及技术咨询服务；电气机械设备的研发；机械设备销售；进出口贸易（国

家法律法规禁止进出口的商品除外)。

截至 2013 年 12 月 31 日, 该公司总资产为 80,753,805.68 元, 负债 51,070,079.28 元, 净资产 29,683,726.40 元。2013 年营业收入 0.00 元, 净利润-316,273.60 元。

5) 深圳斯帕克电机有限公司, 注册资本为 5,000,000.00 元, 华微电子间接持股比例为 90.50%, 经营范围为: 电力电子元器件、集成电路、半导体分立器件、汽车电子、自动化仪表的研发、销售及技术咨询; 电气机械设备的研发; 机械设备销售; 货物及技术进出口(法律、行政法规禁止的项目除外; 法律、行政法规限制的项目须取得许可证后方可经营)。

截至 2013 年 12 月 31 日, 该公司总资产为 4,056,400.40 元, 负债 105,929.25 元, 净资产 3,950,471.15 元。2013 年营业收入 212,694.27 元, 净利润-1,049,528.85 元。

6) 上海稳先微电子有限公司, 注册资本为 5,000,000.00 元, 华微电子持股比例为 30%, 经营范围为: 电子元器件、集成电路、电子产品、计算机软硬件的开发、设计、销售(除计算机信息系统安全专用产品), 并提供相关的技术开发、技术咨询、技术服务、技术培训、技术转让。截至 2013 年 12 月 31 日, 该公司总资产为 5,136,152.03 元, 负债 251,922.80 元, 净资产 4,884,229.23 元。2013 年营业收入 340,221.43 元, 净利润-137,038.77 元。

5、非募集资金项目情况

报告期内, 公司无非募集资金投资项目。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

2013 年, 半导体分立器件行业的“中国制造”企业性价比优势体现更为明显, 日、韩系企业萎缩加速。在 LED 照明等新领域的竞争, 中国制造的 MOSFET 等产品已经占据主导地位。产业规模进一步扩大。包括二极管、三极管、MOSFET 等器件, 国产半导体分立器件产品已经在消费电子等领域占据了绝对优势地位, 产品应用领域也在不断向中高端白色家电等附加值高的行业延伸, 产业链整体呈良性发展。

(二) 公司发展战略

公司董事会下设战略委员会, 负责对公司长期发展战略进行研究并提出建议。“十二五”乃至中长期, 公司将利用人才和技术优势, 以产业政策为指导, 紧紧抓住国家振兴东北老工业基地的政策契机, 根据行业和市场的发展现状及发展趋势, 结合公司自身的特点, 持续扩大生产规模, 积极调整产品结构, 引进与自行开发并举, 实现公司由半导体功率器件生产基地向研发、生产基地转型, 在功率半导体产业中树立具有国际影响力的民族品牌。华微电子作为中国半导

体分立器件行业设计、制造、销售企业的典型代表，随着多年来在技术上的沉淀以及产品开发、管理方面经验的积累，力争在国内功率半导体分立器件行业中率先进入国际领先企业行列。

（三）可能面对的风险

1、行业竞争加剧风险及对策

半导体产品制造分为前道晶圆生产及后道封装两部分，其中后道封装环节技术复杂程度、净化等级要求、项目资金需求量都相对较低，行业进入门槛较低。2013 年终端半导体产品市场来自微小封装企业的价格竞争愈加激烈，一定程度上拉低了公司产品的销售价格和利润水平。公司将继续提升自身产品的科技含量，面向中高端产品和中高端客户，避免在低端产品市场进行价格厮杀。通过自身产品技术能力和产能的提升增强企业整体的盈利能力。

2、主要原材料价格波动风险及对策

公司的主要原材料包括硅片、外延片、化学试剂等，其中硅片、外延片价格受上游行业波动影响较大，会导致公司的经营业绩出现一定的波动。公司一方面通过与主要供应商建立战略合作伙伴关系，另一方面通过规模化生产的模式，采用多家比价等形式提高议价能力。

3、新产品、新技术的研发风险及对策

目前，随着国内半导体企业技术不断升级，已在中、高端领域与国际知名企业展开竞争，行业竞争格局日趋激烈，同时中高端产品客户对产品品质和服务的高要求使得企业自身产品升级和服务提升的压力增大，这会对企业发展带来一定的潜在风险。公司通过技术和市场相结合的方式应对和化解此项风险，在技术研发前做好充分的技术可行性和市场可行性两方面的调研，并充分发挥核心科研人员的研发管理作用，控制和降低研发风险。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

（一）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

（二）董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

（三）董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

（一）现金分红政策的制定、执行或调整情况

为完善和健全公司科学、持续、稳定、积极的分红与监督机制，积极回报投资者，根据中

国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（中国证监会第 57 号令）和吉林监管局《关于转发〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉的通知》（吉证监发[2012]112 号）的要求，结合公司发展实际情况，公司对《公司章程》中关于利润分配政策的相关条款内容作了相应修订，明确现金分红政策，增强公司利润分配决策的透明度和可操作性，加强对股东合法权益的保护，《公司章程》（修正案）已于 2012 年 6 月 8 日公司召开的 2012 年第三次临时股东大会上审议通过（详见 2012 年 6 月 9 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn）。

报告期内，公司以现有总股本 738,080,000 股为基数，拟每 10 股派发现金股利 0.20 元（含税），总计派发现金股利 14,761,600.00 元，剩余 587,582,717.15 元转至以后年度分配。上述利润分配已于 2013 年 6 月 27 日实施完毕，详见（2013 年 6 月 18 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》的《吉林华微电子股份有限公司 2012 年度利润分配实施公告》（临 2013-017）。

报告期内，公司分红政策未进行修订，将继续严格按照《公司章程》规定的分红政策制定、执行现金分红方案。

（二）报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

（三）公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	0	0.20	0	14,761,600.00	43,977,762.76	33.57
2012 年	0	0.20	0	14,761,600.00	42,916,714.16	34.40
2011 年	0	0.50	0	33,904,000.00	101,742,497.87	33.32

五、积极履行社会责任的工作情况

（一）社会责任工作情况

详见同时刊登于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的《吉林华微电子股份有限公司社会责任报告》。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

√ 不适用

七、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：元 币种：人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	97,140,453.27
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	97,140,453.27
担保总额占公司净资产的比例 (%)	5.00
其中:	
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)	7,140,453.27
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	7,140,453.27

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

√不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	400,000.00
境内会计师事务所审计年限	15 年

单位：元 币种：人民币

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	众华会计师事务所（特殊普通合伙）	50,000.00

十、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

本年度公司及其董事、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。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

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

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	0	0	60,000,000				60,000,000	60,000,000	8.13
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	0	0	60,000,000				60,000,000	60,000,000	8.13
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	678,080,000	100	0				0	678,080,000	91.87
1、人民币普通股	678,080,000	100	0				0	678,080,000	91.87
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	678,080,000	100	60,000,000				60,000,000	738,080,000	100

2、股份变动情况说明

公司非公开发行 A 股股票方案分别经公司第四届董事会第十八次会议及第五届董事会第五次会议审议通过，并经公司 2011 年第一次临时股东大会及 2012 年第五次临时股东大会审议通过。

2012 年 5 月 18 日，公司本次非公开发行经中国证监会发行审核委员会审核通过。公司于 2012 年 10 月 16 日收到中国证监会《关于核准吉林华微电子股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2012〕1350 号），核准公司非公开发行不超过 157,776,765 股新股。该批复自核准之日起六个月内有效。

2013 年 4 月 5 日，上海众华沪银会计师事务所有限公司（现更名为：众华会计师事务所（特殊普通合伙））出具的沪众会验字（2013）第 3594 号《验资报告》。截至 2013 年 4 月 4 日，华微电子向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）60,000,000 股，其中注册资本人民币 60,000,000.00 元。

本次发行新增股份已于 2013 年 4 月 8 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。

（二）限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
华富基金公司－民生－方正东亚信托有限责任公司	0	0	60,000,000	60,000,000	非公开发行股票锁定	2014 年 4 月 8 日
合计	0	0	60,000,000	60,000,000	/	/

二、证券发行与上市情况

（一）截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
非公开发行	2013 年 4 月 8 日	4.39	60,000,000	2014 年 4 月 7 日	60,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						

11 华微债	2012年4月10日	100.00	3,200,000	2012年4月27日	500,000	2019年4月10日
--------	------------	--------	-----------	------------	---------	------------

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

2013年4月8日公司非公开发行股票完成后, 总股本由2012年末的678,080,000股增至738,080,000股, 公司控股股东持股比例由25.59%下降至23.51%, 公司总资产增加249,660,945.69元, 资产负债率报告期末较期初降低2.38个百分点。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位: 股

截止报告期末股东总数	72,096	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	69,155			
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
上海鹏盛科技实业有限公司	境内非国有法人	23.51	173,502,466	0	0	质押: 173,461,000
华富基金公司-民生-方正东亚信托有限责任公司	其他	8.13	60,000,000	60,000,000	60,000,000	未知
吉林市中小企业信用担保集团有限公司	国有法人	2.43	17,940,000	0	0	未知

公司						
徐国英	未知	0.27	1,973,294	3,100	0	未知
程岫云	未知	0.25	1,828,553	1,828,553	0	未知
肖贵清	未知	0.25	1,815,840	0	0	未知
李丽	未知	0.24	1,737,812	0	0	未知
王文波	未知	0.23	1,680,100	580,100	0	未知
胡明	未知	0.17	1,239,600	1,219,600	0	未知
何士敏	未知	0.16	1,176,809	1,176,809	0	未知

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
上海鹏盛科技实业有限公司	173,502,466	人民币普通股
吉林省中小企业信用担保集团有限公司	17,940,000	人民币普通股
徐国英	1,973,294	人民币普通股
程岫云	1,828,553	人民币普通股
肖贵清	1,815,840	人民币普通股
李丽	1,737,812	人民币普通股
王文波	1,680,100	人民币普通股
胡明	1,239,600	人民币普通股
何士敏	1,176,809	人民币普通股
天津信托有限责任公司-天信超安 08-2 期证券投资集合资金信托	1,153,840	人民币普通股

上述股东关联关系或一致行动的说明
 前十名无限售条件股东中公司未知其他社会股东之间是否存在关联关系，也未知其他社会股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；前十名股东中，公司控股股东与其他股东之间无关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	华富基金公司-民生-方正东亚	60,000,000	2014年4月8日	60,000,000	非公开发行股票锁定

信托有限责任公司				
----------	--	--	--	--

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

单位：元 币种：人民币

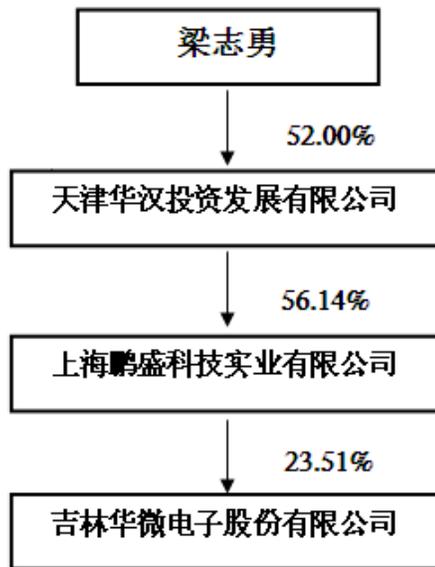
名称	上海鹏盛科技实业有限公司
单位负责人或法定代表人	王宇峰
成立日期	1995 年 11 月 14 日
组织机构代码	64047966-9
注册资本	111,150,000.00
主要经营业务	计算机软硬件、电子产品、通讯器材的研发、生产、销售，计算机、电子科技、信息技术、通讯工程领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，医疗器械（具体范围见许可证）的销售、安装、维修、保养，办公设备、机械设备的租赁服务，实业投资、企业资产委托管理，酒店管理，房地产投资，企业资产重组策划咨询服务，国内贸易（除专项审批）及上述相关业务的咨询，附设分支机构。
经营成果	2013 年度上海总代理品牌：1、显示器品牌：飞利浦、明基、宏碁、优派、瀚视奇；2、显卡品牌：技嘉、翔升；3、其它：汉王电子书、飞利浦音箱和数码相框、同方品牌机；2013 年度全国总代理品牌：霍尼韦尔电源转换器。
财务状况	2013 年营业收入 1,212,009,560.56 元，净利润 48,676,702.90 元，总资产 1,049,944,305.34 元，净资产 621,225,866.51 元。
现金流和未来发展策略	经营活动产生的现金流量净额 68,163,620.43 元，投资活动产生的现金流量净额 -20,765,500.03 元，筹资活动产生的现金流量净额 -28,904,941.76 元，现金及现金等价物净增加额 18,493,178.64 元。鉴于公司代理的“飞利浦”、“明基”、“宏碁”等产品市场占有率逐年上升，公司在 2014 年将加强显示器品牌的推广力度，扩大自身代理品牌在上海地区的市场占有率，提高公司的整体盈利能力，进一步巩固在上海地区显示器市场的领导地位。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

(二) 实际控制人情况

1、自然人

姓名	梁志勇
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	无
最近 5 年内的职业及职务	上海华汉投资发展有限公司董事长，吉林华微电子股份有限公司第三届董事会董事，吉林华微电子股份有限公司第四届董事会董事；现任天津华汉投资发展有限公司董事长，吉林华微电子股份有限公司第五届董事会董事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(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及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期内从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
夏增文	董事长	男	62	2012年5月23日	2015年5月23日	233,815	233,815	0		24.69	
王宇峰	副董事长	男	46	2012年5月23日	2015年5月23日	100,000	100,000	0			12.00
梁志勇	董事	男	51	2012年5月23日	2015年5月23日	100,600	100,600	0			
宋天祥	董事	男	53	2012年5月23日	2015年5月23日	233,320	233,320	0			
姜永恒	董事	男	52	2012年5月23日	2015年5月23日	100,000	100,000	0			31.00
王宁	独立董事	男	59	2012年5月23日	2015年5月23日	19,500	19,500	0		10.74	
王莉	独立董事	女	46	2012年5月23日	2015年5月23日	0	0	0		10.74	
张克东	独立董事	男	51	2012年5月23日	2015年5月23日	0	0	0		10.74	
何进	独立董事	男	48	2012年5月23日	2015年5月23日	0	0	0		10.74	
陈澄	监事会召集人	男	40	2012年5月23日	2015年5月23日	0	0	0			
禹彤	监事	女	46	2012年5月23日	2015年5月23日	0	0	0		10.74	
宋宇宁	监事	女	40	2012年	2015年	0	0	0		14.78	

				5月23日	5月23日						
赵东军	总经理	男	46	2012年5月23日	2015年5月23日	230,000	230,000	0		21.84	
王晓林	财务总监兼董事会秘书	男	62	2012年5月23日	2015年5月23日	230,000	230,000	0		19.92	
孙殿昌	副总经理	男	56	2012年10月30日	2015年5月23日	0	0	0		18.65	
周兴	副总经理	男	40	2012年12月19日	2015年5月23日	0	0	0		21.3	
合计	/	/	/	/	/	1,247,235	1,247,235	0	/	174.88	43.00

夏增文：历任华微电子第一届董事会董事长、第二届董事会董事长、第三届董事会董事长、第四届董事会董事长；现任华微电子第五届董事会董事长。

王宇峰：历任上海盈瀚科技实业有限公司副总经理、总经理、董事长，华微电子第三届董事会副董事长、第四届董事会副董事长；现任上海鹏盛科技实业有限公司董事长兼总经理、华微电子第五届董事会副董事长。

梁志勇：历任上海华汉投资发展有限公司董事长，华微电子第三届董事会、第四届董事会董事；现任天津华汉投资发展有限公司董事长，华微电子第五届董事会董事。

宋天祥：历任《中国地质矿产报》记者、水文记者站站长，新华社《证券投资》杂志总经理，上海盈瀚科技实业有限公司董事，华微电子第三届董事会、第四届董事会董事；现任上海鹏盛科技实业有限公司董事，华微电子第五届董事会董事。

姜永恒：历任吉林市中小企业信用担保公司总经理、董事长、党支部书记；现任吉林市中小企业信用担保公司总经理、华微电子第五届董事会董事。

王宁：历任电子工业部销售局办公室副主任，全国家电维修管理中心处长，华微电子第四届董事会独立董事；现任中国电子商会常务副会长、华微电子第五届董事会独立董事。

王莉：历任青岛市第一棉纺织厂技术员，青岛新岳房地产公司工程师，青岛市第一棉纺织厂工程师，华微电子第四届董事会独立董事；现任琴岛律师事务所综合部主任、华微电子第五届董事会独立董事。

张克东：历任中信会计师事务所项目经理、副主任，中天信会计师事务所副主任，华微电子第四届董事会独立董事；现任信永中和会计师事务所合伙人、副总经理、兼任有研半导体材料股份有限公司独立董事、华微电子第五届董事会独立董事。

何进：现任北京大学教授，博士生导师，主持北京大学纳太器件和电路研究室工作，兼任北京大学深圳系统芯片设计重点实验室室执行主任、中国科学院兼职研究员、香港科技大学客座教授等，华微电子第五届董事会独立董事。

陈澄：历任四川南山射钉紧固器材有限公司销售经理，上海普兰普计算机技术有限公司总经理助理，上海盈瀚科技实业有限公司总裁办公室副主任、软件事业部总经理，华微电子第四届监事会监事；现任华微电子第五届监事会召集人。

禹彤：历任吉林会计师事务所注册会计师，吉林建元会计师事务所注册会计师，中准会计师事务所部门经理；现任立信会计师事务所吉林分所高级经理、华微电子第五届监事会监事。

宋宇宁：历任华微电子质量管理员、人力资源部副经理、工会副主席、第四届监事会监事；现任华微电子党群工作部部长、第五届监事会职工代表监事。

赵东军：历任华微电子物资采购部、技术工程部经理等职务，华微电子副总经理；现任华微电子总经理、吉林麦吉柯半导体有限公司董事长。

王晓林：历任吉林华星电子集团有限公司副总经理、华微电子监事，华微电子第三届董事会董事、第四届董事会董事；现任华微电子财务总监兼董事会秘书。

孙殿昌：历任吉林华星电子集团有限公司副总经理，华微电子副总经理，吉林麦吉柯半导体有限公司副总经理，华微电子总经理助理；现任华微电子副总经理。

周兴：历任华微电子技术工程部产品工程师、副经理、经理兼产品总监，华微电子副总工程师、总经理助理；现任华微电子副总经理。

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

（一）在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王宇峰	上海鹏盛科技实业有限公司	董事长	2013年3月10日	2016年3月10日
宋天祥	上海鹏盛科技实业有限公司	董事	2013年3月10日	2016年3月10日
姜永恒	吉林市中小企业信用担保有限公司	总经理	2012年1月1日	
陈澄	上海鹏盛科技实业有限公司	事业部总经理	2010年7月21日	2013年5月1日

（二）在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
梁志勇	天津华汉投资发展有限公司	董事长	2011年2月1日	2014年2月1日
夏增文	吉林恩智浦半导体有限公司	董事	2010年7月9日	2013年11月6日

张克东	信永中和会计师事务所有限责任公司	合伙人/副总经理	2001 年 1 月 1 日	
王 宁	中国电子商会	常务副会长	2007 年 4 月 1 日	
王 莉	山东琴岛律师事务所	综合部主任	1998 年 8 月 1 日	
何 进	北京大学深圳研究生院	教授	2007 年 7 月 1 日	
禹 彤	立信会计师事务所吉林分所	高级经理	2002 年 12 月 1 日	
赵东军	吉林麦吉柯半导体有限公司	董事长	2012 年 5 月 18 日	2015 年 5 月 17 日

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	报告期内，公司由股东代表出任的董事、监事均未以董事、监事名义在公司领取报酬。公司高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会决定，职工代表监事作为中层管理人员在公司领取报酬，其报酬由总经理办公会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司高级管理人员采用（基本薪酬+绩效薪酬）的年薪制来确定报酬，绩效薪酬则结合公司实际完成的经营业绩确定，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行考核，提出奖励方案，经董事会审议通过后组织实施，监事会监督指导。对独立董事、非股东单位监事、非职工代表监事采用年度津贴的办法确定报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	按公司相关制度、规定严格执行。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，全体董事、监事和高级管理人员从本公司实际获得的 2013 年度报酬合计 174.88 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队和关键技术人员总体稳定，对公司核心竞争力有重大影响的人员未发生变动。

六、母公司和主要子公司的员工情况

（一）员工情况

母公司在职员工的数量	1,874
主要子公司在职员工的数量	766

在职员工的数量合计	2,640
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	105
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,532
销售人员	88
技术人员	825
财务人员	37
行政人员	158
合计	2,640
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生以上	23
本科	545
大专	782
中专及以下	1,290
合计	2,640

（二）薪酬政策

公司建立了公平、透明的高级管理人员绩效评价标准与激励约束机制，严格将年度薪酬与年度经济指标完成情况挂钩，按照高级管理人员分管工作完成情况，实施对高级管理人员的考核和奖励，充分体现了激励与约束并举，责、权、利相结合的分配原则。同时，根据企业发展要求，充分发挥薪酬的激励作用，建立了以岗位薪酬为主，岗位绩效薪酬为辅的基本薪酬制度。通过岗位评价确定员工岗位基本薪酬，依据员工所在岗位工作完成情况进行绩效考核，并确定员工最终薪酬。在此基础上，公司制定了具体的针对技术研发人员实施的技术创新奖励办法、对营销人员实施的销售业绩提成办法，综合考虑了不同岗位的各自需要，确保公司所有员工的工作积极性。

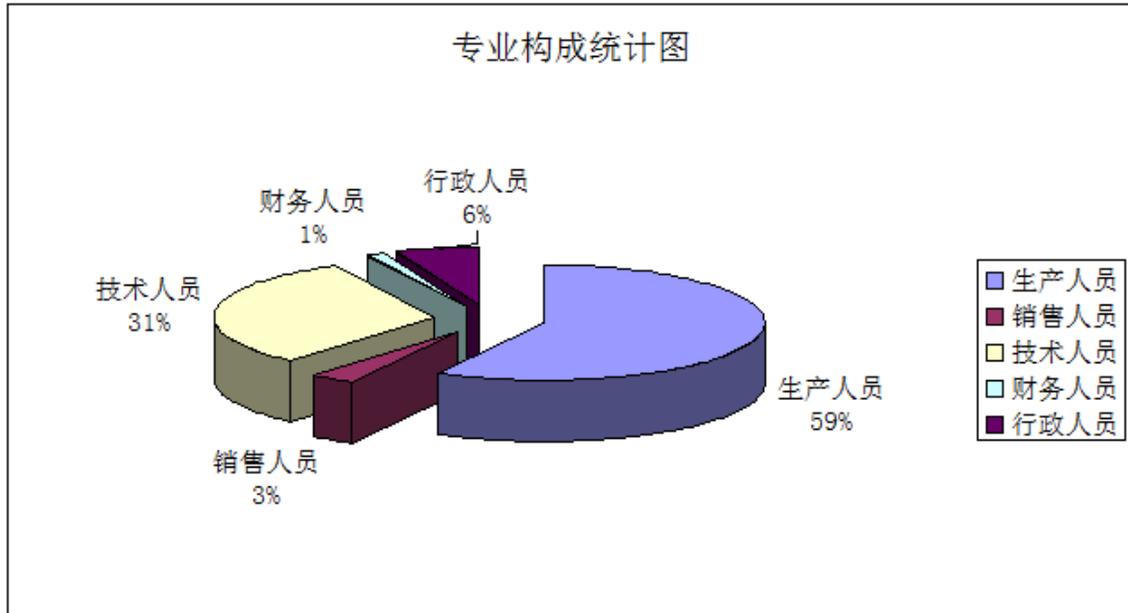
（三）培训计划

报告期内，公司在“科技兴企”经营战略方针的指引下，紧密结合公司生产经营和发展规划，全面开展各类专业人才培养计划，主要开展以下三项重点工作：一是邀请重点院校的专家教授到公司现场授课指导；二是输送技术、技能型人才到专业培训基地进行外部培训；三是组织技术型、技能型及管理型人才进行实战经验交流分享。自上而下，以点带面，推动全员科技创新、技能运用及业务管理等方面的实战经验及理论基础知识的持续提升。

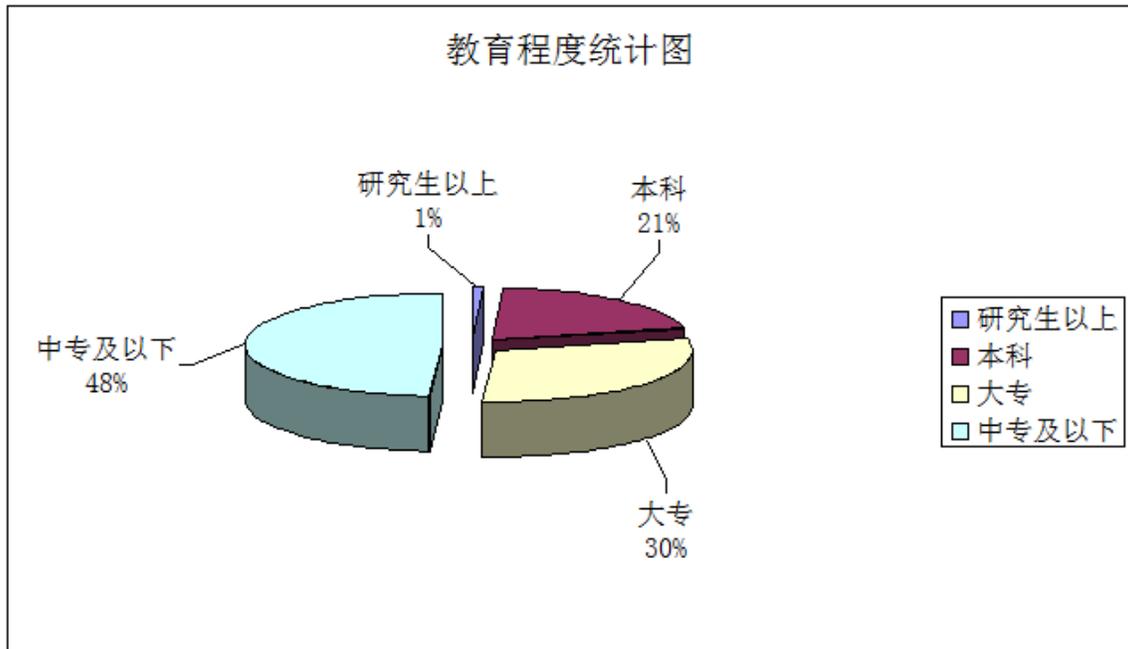
同时，公司引进了 E-learning 网络信息学习平台，为员工自主学习提供了丰富的培训资源。

公司员工年平均接受培训五十学时以上，其中技术、技能型人才接受培训百学时以上。

(四) 专业构成统计图:



(五) 教育程度统计图:



第八节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会、上海证券交易所相关要求，规范公司运作，不断提高公司法人治理水平。公司已经形成了权力机构、决策机构、监督机构和经营层之间权责明确、相互协调、相互制衡的治理机制。股东大会、董事会、监事会召集、召开、审议及决策等程序合法合规，控股股东通过股东大会行使股东权利，不存在损害公司或其它股东利益的情况，各位董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，董事、监事能够积极参加公司股东大会、董事会和监事会并能认真履行职责，关联董事能够主动在相关关联交易事项进行表决时回避，确保了公司安全、稳定、健康、持续的发展，切实维护了广大投资者和公司的利益。

报告期内，公司根据证监会和上交所的相关法律法规规定和要求，对《公司章程》、《公司募集资金管理办法》、《公司股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》、《公司监事会议事规则》、《公司独立董事工作细则》、《公司董事会战略委员会工作细则》、《公司董事会审计委员会工作细则》、《公司董事会提名委员会工作细则》、《公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》等规章制度进行了修订，进一步完善了公司治理结构。

公司治理具体情况如下：

1、股东与股东大会

报告期内，公司召开了 1 次年度股东大会和 1 次临时股东大会。公司严格按照中国证监会《上市公司股东大会规则》及《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会，股东大会的会议筹备、会议提案、议事程序、会议表决和决议、决议的执行和信息披露等方面符合规定要求。能够确保所有股东，尤其是中小股东充分行使表决权，享有平等地位。公司还邀请律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，并出具法律意见书，保证了股东大会的合法有效。

2、控股股东与上市公司的关系

公司与控股股东产权关系相互独立。公司董事会、监事会和内部机构均保持独立运作，公司建立了防止控股股东及其关联企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制，报告期内未发生过控股股东占用公司资金和资产情况。

3、董事及董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会的人数及人员构成符合相关法律、法规的要求，其中独立董事占董事会成员人数的三分之一以上，且能够严格遵守公司《独立董事工作细则》的规定，履行各自的职责。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等四个专业委员会，独立董事在专业委员会人员组成所占比例均超过了三分之二，符合相关规定要求。专业委员会设立以来，均严格按照相应工作细则开展工作，在公司经营管理中充分发挥了其专业作用，确保了董事会高效运作和科学决策。公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度的规定，积极参加董事会会议及股东大会，勤勉尽责地履行职务。

4、监事及监事会

公司监事会严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定组成，人数共 3 人，符合法律、法规的要求，监事会能够依据《公司监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司的依法运行、关联交易、财务状况、高级管理人员履行职责等情况进行有效的监督和审核。

5、信息披露与透明度

公司严格按照中国证监会和上海证券交易所有关信息披露的法律法规的规定和要求，真实、准确、完整、及时地通过指定报刊和上海证券交易所网站披露公司信息，保证公司信息披露的公开、公平、公正，确保了所有股东平等的获取公司信息，积极维护了公司和股东，尤其是中小股东的合法权益。

6、投资者关系及相关利益者

公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》和《公司章程》、《公司未来三年（2012 年—2014 年）股东回报规划》的有关规定，制定利润分配方案并及时实施。

公司积极接待各类投资者，通过现场、电话、网络交流等多种形式，对投资者从各个渠道反馈的信息与问题进行了回复与解答，并从公司运营、会计准则、承诺事项等多方面地阐述了公司的经营状况，进一步加强投资者对公司的了解和认同。报告期内，公司举办了“2012 年度业绩说明会”，通过网络平台与投资者进行互动交流，并逐一回复投资者提出的问题，促进了公司与投资者之间的良性互动，有利于切实保护投资者利益。

7、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人管理制度》的要求不断加强公司内幕信息保密、内幕信息知情人的登记备案等工作的管理，如实、完整的记录内幕信息在公开前的报告、传递、编制、审核、披露各环节所有内幕信息知情人名单及知悉内幕信息的时间等，对公司定期报告披露过程中涉及内幕信息的相关人员情况也作了登记备案。

报告期内，公司内幕信息知情人无任何形式对外泄露公司内幕信息的情况发生。

8、内部控制制度的建立健全

公司严格按照《企业内部控制基本规范》和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的规定和要求，不断完善内部控制制度，强化内控规范的执行和落实，在强化日常监督和专项检查的基础上，对公司的关键业务流程、关键控制环节内部控制的有效性进行了自我评价，形成了公司《2013 年度内部控制自我评价报告》。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年年度股东大会	2013 年 5 月 17 日	1、审议《吉林华微电子股份有限公司 2012 年度董事会工作报告》的议案；2、审议《吉林华微电子股份有限公司 2012 年度监事会工作报告》的议案；3、审议《吉林华微电子股份有限公司 2012 年度财务决算报告》的议案；4、审议《吉林华微电子股份有限公司 2012 年年度报告全文及其摘要》的议案；5、审议《吉林华微电子股份有限公司 2012 年度利润分配预案》的议案；6、审议《关于续聘上海众华沪银会计师事务所有限公司为公司审计机构的议案》；7、审议《公司 2013 年度银行授信额度的提案，并授权公司董事长在额度内签署有关贷款协议》的议案；8、审议《关于为控股子公司提供担保的议案》；9、审议《关于董事、监事、高级管理人员 2012 年度薪酬的议案》；10、审议《吉林华微电子股份有限公司 2012 年度独立董事述职报告》的议案；11、审议《关于修订<吉林华微电子股份有限公司章程>的议案》；12、审议《关于修订<吉林华微电子股份有限公	审议通过	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn ，在“上市公司资料检索”中输入“600360”可查询	2013 年 5 月 18 日

		司募集资金管理办法>的议案》。			
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 11 月 14 日	1、审议《关于修订<吉林华微电子股份有限公司股东大会事规则>的议案》；2、审议《关于修订<吉林华微电子股份有限公司董事会议事规则>的议案》；3、审议《关于修订<吉林华微电子股份有限公司监事会议事规则>的议案》；4、审议《关于修订<吉林华微电子股份有限公司章程>的议案》；5、审议《关于修订<吉林华微电子股份有限公司独立董事工作细则>的议案》；6、审议《关于吉林华微电子股份有限公司向恩智浦有限公司转让其持有的吉林恩智浦半导体有限公司全部股权事宜的议案》；7、审议《关于终止吉林华微电子股份有限公司与恩智浦有限公司签署的合资协议及附属修正案及相关附属协议有关事宜的议案》。	审议通过	同上	2013 年 11 月 15 日

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
夏增文	否	8	8	7	0	0	否	2
王宇峰	否	8	8	7	0	0	否	2
梁志勇	否	8	8	7	0	0	否	2
姜永恒	否	8	8	7	0	0	否	2
宋天祥	否	8	8	7	0	0	否	2
王宁	是	8	8	7	0	0	否	2
王莉	是	8	8	7	0	0	否	2

张克东	是	8	8	7	0	0	否	2
何进	是	8	8	7	0	0	否	2

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

（二）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会下设的战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专业委员会均严格按照各自工作细则开展工作，以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行各自职责，在公司的经营管理中充分发挥了其专业性作用。

董事会战略委员会在公司制定发展战略、规划及管理方面，提出了建设性意见和建议。

董事会审计委员会在对于公司内部控制制度的建设及其实施，以及与外部审计师的沟通和督促方面做了很多工作。在 2013 年年度报告审计工作方面，董事会审计委员会对上海证券交易所《关于做好上市公司 2013 年年度报告工作的通知》进行了认真的学习，并对公司年审注册会计师提出了具体工作要求。工作中严格按照相关规定要求，在年审会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表能真实地反映公司的财务状况和经营成果。年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与会计师事务所协商确定了公司 2013 年年度财务报告审计工作的时间安排、审计重点以及人员安排等，通过与年审会计师不断沟通，督促其在约定时限内提交 2013 年年度审计报告。

公司 2013 年年度财务报告定稿后，审计委员会召开了 2013 年年报审计会议，同意将 2013 年年度财务报告提交董事会审议。

根据中国证监会关于上市公司实施内部控制规范工作的相关要求，公司需在 2014 年全面实施内部控制规范工作并聘请内部控制审计机构。考虑到众华会计师事务所（特殊普通合伙）的资信状况、执业经验及对公司经营发展情况的熟悉程度，审计委员会做出聘请众华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度财务报告及内部控制审计机构的议案提交董事会审议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，公司监事会对公司定期报告、财务状况、关联交易、出售资产、募集资金使用及存放情况及公司董事、高级管理人员履行职务情况等履行了监督职责。监事会认为：公司上

述行为均严格按照《公司法》、《公司章程》及其相关法律法规规范运作，决策程序符合法律法规的要求。报告期内，监事会未发现存在风险的情形，也没有发生损害公司和股东权益的情况。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能够保持独立性，不存在影响公司自主经营的情况。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会根据公司高级管理人员绩效评价标准、激励约束机制及 2013 年经营目标完成情况，对公司高级管理人员进行考核并制定薪酬方案。方案综合考虑了相关行业的年薪平均水平以及公司的现状，将公司高级管理人员的年薪与公司的资产状况、公司的盈利能力以及年度经营目标完成情况相挂钩，充分调动公司高级管理人员的积极性；进一步健全公司高级管理人员的工作绩效考核和优胜劣汰机制，强化责任目标约束，不断提高公司高级管理人员的进取精神和责任意识。

第九节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司董事会及全体董事保证《公司 2013 年度内部控制自我评价报告》内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：确保国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行；堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现、纠正错误及舞弊行为，保护公司资产安全；提高公司信息披露质量，保证财务信息及其他重大信息的真实、完整、及时；继续完善内部控制体系，落实内部控制措施，提高公司经营效率，夯实公司发展基础和提高公司防范、抵御风险的能力；保持公司内部管理执行力，提升公司核心竞争能力，提高股东价值，推动公司持续健康稳定发展，实现公司战略目标。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。《公司 2013 年度内部控制自我评价报告》于 2014 年 3 月 8 日刊登于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn，详见本年报附件。

内部控制自我评价报告详见附件

二、内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请众华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行了鉴证，出具了众会字（2014）第 0291 号内部控制鉴证报告。详见 2014 年 3 月 8 日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《吉林华微电子股份有限公司内部控制鉴证报告》。

内部控制审计报告详见附件

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司已经制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露工作中发生重大差错给公司造成重大经济损失或造成重大不良影响行为的责任追究与处理做出了详细规定。为提高公司规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，确保信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性起到了良好的促进作用。

报告期内，公司未出现年报信息披露的重大差错，也未对公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》进行修订。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师陆士敏、奚晓茵审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、审计报告

审计报告

众会字（2014）第 0289 号

吉林华微电子股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的吉林华微电子股份有限公司（以下简称“华微电子股份公司”）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2013 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并股东权益变动表及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对合并及公司财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，华微电子股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华微电子股份公司 2013 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2013 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陆士敏

中国注册会计师：奚晓茵

中国，上海

二〇一四年三月六日

二、财务报表

合并资产负债表
2013 年 12 月 31 日

编制单位：吉林华微电子股份有限公司

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		992,723,209.25	699,347,748.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		204,493,120.92	162,823,979.55
应收账款		333,109,454.18	250,007,024.07
预付款项		59,949,656.42	52,681,186.67
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		21,726,007.69	29,949,928.65
买入返售金融资产			
存货		228,410,373.12	261,774,583.12
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,840,411,821.58	1,456,584,450.08
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		3,265,268.77	52,348,892.50
投资性房地产		27,931,430.67	28,920,678.03
固定资产		1,148,228,806.79	1,195,250,295.14
在建工程		268,034,977.43	184,772,589.26
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		167,119,607.97	178,856,379.04
开发支出			
商誉			

吉林华微电子股份有限公司 2013 年年度报告

长期待摊费用		4,436,380.68	7,777,758.93
递延所得税资产		12,851,687.80	10,263,325.58
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,631,868,160.11	1,658,189,918.48
资产总计		3,472,279,981.69	3,114,774,368.56
流动负债：			
短期借款		265,890,453.27	300,729,986.52
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		231,062,760.62	193,996,864.91
应付账款		367,937,795.31	297,707,182.01
预收款项		381,593.10	1,060,432.18
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		5,381,775.16	
应交税费		8,221,714.62	3,429,155.06
应付利息		670,027.40	739,405.67
应付股利			
其他应付款		48,326,146.65	50,333,933.74
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		200,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		1,127,872,266.13	847,996,960.09
非流动负债：			
长期借款		3,600,000.00	204,100,000.00
应付债券		333,895,278.59	333,218,881.34
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		21,687,333.14	19,150,297.65
其他非流动负债		38,664,666.73	38,278,666.69
非流动负债合计		397,847,278.46	594,747,845.68
负债合计		1,525,719,544.59	1,442,744,805.77
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		738,080,000.00	678,080,000.00

资本公积		488,719,699.12	299,058,753.43
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		88,102,531.76	84,197,188.06
一般风险准备			
未分配利润		627,655,136.21	602,344,317.15
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,942,557,367.09	1,663,680,258.64
少数股东权益		4,003,070.01	8,349,304.15
所有者权益合计		1,946,560,437.10	1,672,029,562.79
负债和所有者权益总计		3,472,279,981.69	3,114,774,368.56

法定代表人：夏增文

主管会计工作负责人：王晓林

会计机构负责人：朱晓丽

母公司资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位：吉林华微电子股份有限公司

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		716,905,762.75	576,093,758.24
交易性金融资产			
应收票据		181,338,183.82	148,256,897.54
应收账款		272,553,463.86	215,954,628.56
预付款项		46,070,472.26	34,626,685.35
应收利息			
应收股利			
其他应收款		191,089,629.38	139,904,179.46
存货		189,862,322.41	215,297,207.42
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,597,819,834.48	1,330,133,356.57
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		135,451,587.65	157,385,211.38
投资性房地产		93,434,823.32	90,124,166.49
固定资产		861,362,246.16	912,717,157.40
在建工程		245,810,710.65	139,892,597.35
工程物资			

吉林华微电子股份有限公司 2013 年年度报告

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		166,716,967.67	178,725,188.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,764,918.98	6,086,076.79
递延所得税资产		9,863,094.34	8,407,306.23
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,516,404,348.77	1,493,337,704.51
资产总计		3,114,224,183.25	2,823,471,061.08
流动负债：			
短期借款		168,750,000.00	245,750,000.00
交易性金融负债			
应付票据		184,513,037.99	155,116,323.32
应付账款		314,133,973.35	258,169,830.24
预收款项		665,309.01	418,518.47
应付职工薪酬		4,571,655.79	
应交税费		5,533,686.99	3,071,792.48
应付利息		520,027.40	634,109.59
应付股利			
其他应付款		39,357,992.75	41,984,202.49
一年内到期的非流动负债		200,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		918,045,683.28	705,144,776.59
非流动负债：			
长期借款		3,600,000.00	204,100,000.00
应付债券		333,895,278.59	333,218,881.34
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		21,687,333.14	19,150,297.65
其他非流动负债		29,064,666.73	27,878,666.69
非流动负债合计		388,247,278.46	584,347,845.68
负债合计		1,306,292,961.74	1,289,492,622.27
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		738,080,000.00	678,080,000.00
资本公积		493,113,610.65	303,452,664.96
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		88,102,531.76	84,197,188.06
一般风险准备			

未分配利润		488,635,079.10	468,248,585.79
所有者权益（或股东权益）合计		1,807,931,221.51	1,533,978,438.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,114,224,183.25	2,823,471,061.08

法定代表人：夏增文

主管会计工作负责人：王晓林

会计机构负责人：朱晓丽

合并利润表
2013 年 1—12 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		1,247,865,518.16	1,055,067,264.77
其中：营业收入		1,247,865,518.16	1,055,067,264.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,237,333,620.30	1,041,071,711.84
其中：营业成本		980,520,618.87	815,977,531.33
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		8,270,093.48	6,859,601.46
销售费用		43,980,626.00	29,597,119.63
管理费用		143,124,036.74	132,845,952.86
财务费用		44,901,079.53	51,506,940.34
资产减值损失		16,537,165.69	4,284,566.22
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）		29,672,968.27	4,584,683.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-41,111.63	35,003.88
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		40,204,866.13	18,580,236.81
加：营业外收入		7,172,213.52	22,998,447.95
减：营业外支出		418,736.49	357,436.80
其中：非流动资产处置损失		347,544.93	142,849.91
四、利润总额（亏损总额以“－”号		46,958,343.16	41,221,247.96

填列)			
减：所得税费用		10,176,814.54	6,923,611.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,781,528.62	34,297,636.02
归属于母公司所有者的净利润		43,977,762.76	42,916,714.16
少数股东损益		-7,196,234.14	-8,619,078.14
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.06	0.06
（二）稀释每股收益		0.06	0.06
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		36,781,528.62	34,297,636.02
归属于母公司所有者的综合收益总额		43,977,762.76	42,916,714.16
归属于少数股东的综合收益总额		-7,196,234.14	-8,619,078.14

法定代表人：夏增文

主管会计工作负责人：王晓林

会计机构负责人：朱晓丽

母公司利润表
2013 年 1—12 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		1,036,681,594.48	892,770,592.58
减：营业成本		806,671,477.42	684,270,648.16
营业税金及附加		6,749,665.79	5,537,150.95
销售费用		38,855,987.50	23,678,629.24
管理费用		117,971,800.60	109,475,307.63
财务费用		44,156,266.21	48,154,626.68
资产减值损失		12,273,464.37	3,826,414.85
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）		29,672,968.27	4,584,683.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-41,111.63	35,003.88
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		39,675,900.86	22,412,498.95
加：营业外收入		6,129,187.46	21,359,516.19
减：营业外支出		407,544.93	282,849.91
其中：非流动资产处置损失		347,544.93	142,849.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		45,397,543.39	43,489,165.23
减：所得税费用		6,344,106.38	4,175,404.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		39,053,437.01	39,313,760.69
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		39,053,437.01	39,313,760.69

法定代表人：夏增文

主管会计工作负责人：王晓林

会计机构负责人：朱晓丽

合并现金流量表
2013 年 1—12 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		1,120,179,742.70	1,105,724,822.75
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		10,946,963.87	5,490,480.48
收到其他与经营活动有关的现金		32,388,778.49	125,976,863.09
经营活动现金流入小计		1,163,515,485.06	1,237,192,166.32
购买商品、接受劳务支付的现金		634,676,299.92	684,382,246.10
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		182,360,376.95	172,439,949.71
支付的各项税费		48,398,752.69	45,954,302.65
支付其他与经营活动有关的现金		130,332,123.50	94,307,489.27
经营活动现金流出小计		995,767,553.06	997,083,987.73
经营活动产生的现金流量净额		167,747,932.00	240,108,178.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		49,042,512.10	
取得投资收益收到的现金		29,714,079.90	4,549,680.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		343,836.61	368,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		79,100,428.61	4,917,680.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		142,394,484.07	119,529,881.53
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		142,394,484.07	119,529,881.53
投资活动产生的现金流量净额		-63,294,055.46	-114,612,201.53
三、筹资活动产生的现金			

流量：			
吸收投资收到的现金		256,840,250.78	203,756.34
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,850,000.00	
取得借款收到的现金		370,890,453.27	1,010,671,986.52
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		627,730,704.05	1,010,875,742.86
偿还债务支付的现金		406,229,986.52	1,169,227,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		67,259,034.21	89,075,112.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			4,473,881.34
支付其他与筹资活动有关的现金		1,218,454.80	
筹资活动现金流出小计		474,707,475.53	1,258,302,112.73
筹资活动产生的现金流量净额		153,023,228.52	-247,426,369.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		437,420.14	34,132.90
五、现金及现金等价物净增加额		257,914,525.20	-121,896,259.91
加：期初现金及现金等价物余额		696,427,063.02	818,323,322.93
六、期末现金及现金等价物余额		954,341,588.22	696,427,063.02

法定代表人：夏增文

主管会计工作负责人：王晓林

会计机构负责人：朱晓丽

母公司现金流量表
2013 年 1—12 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		911,608,521.68	921,514,884.01
收到的税费返还		7,925,302.04	2,848,951.57
收到其他与经营活动有关的现金		25,576,048.79	77,462,218.98
经营活动现金流入小计		945,109,872.51	1,001,826,054.56

购买商品、接受劳务支付的现金		531,137,994.85	566,931,187.28
支付给职工以及为职工支付的现金		124,051,331.73	117,546,163.09
支付的各项税费		37,213,436.02	36,935,136.38
支付其他与经营活动有关的现金		163,660,785.53	76,670,231.21
经营活动现金流出小计		856,063,548.13	798,082,717.96
经营活动产生的现金流量净额		89,046,324.38	203,743,336.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		49,042,512.10	
取得投资收益收到的现金		29,714,079.90	4,549,680.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		343,836.61	38,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		79,100,428.61	4,587,680.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		139,740,426.86	87,214,079.97
投资支付的现金		27,150,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		166,890,426.86	87,214,079.97
投资活动产生的现金流量净额		-87,789,998.25	-82,626,399.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		253,990,250.78	
取得借款收到的现金		273,750,000.00	930,215,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		527,740,250.78	930,215,000.00
偿还债务支付的现金		351,250,000.00	1,023,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		64,554,571.48	83,216,048.03
支付其他与筹资活动有关的现金		1,218,454.80	
筹资活动现金流出小计		417,023,026.28	1,106,966,048.03
筹资活动产生的现金流量净额		110,717,224.50	-176,751,048.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		340,401.26	115,414.52
五、现金及现金等价物净增加额		112,313,951.89	-55,518,696.88
加：期初现金及现金等价物余额		576,093,758.24	631,612,455.12
六、期末现金及现金等价物余额		688,407,710.13	576,093,758.24

法定代表人：夏增文

主管会计工作负责人：王晓林

会计机构负责人：朱晓丽

合并所有者权益变动表
2013 年 1—12 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	678,080,000.00	299,058,753.43			84,197,188.06		602,344,317.15		8,349,304.15	1,672,029,562.79	
加：会计政策变更											
期差错更正											
他											
二、本年年年初余额	678,080,000.00	299,058,753.43			84,197,188.06		602,344,317.15		8,349,304.15	1,672,029,562.79	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	60,000,000.00	189,660,945.69			3,905,343.70		25,310,819.06		-4,346,234.14	274,530,874.31	
（一）净							43,977,762.76		-7,196,234.14	36,781,528.62	

吉林华微电子股份有限公司 2013 年年度报告

3. 其他									
(四) 利润分配					3,931,376.07	-37,835,376.07			-33,904,000.00
1. 提取盈余公积					3,931,376.07	-3,931,376.07			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-33,904,000.00			-33,904,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	678,080,000.00	299,058,753.43			84,197,188.06	602,344,317.15		8,349,304.15	1,672,029,562.79

法定代表人：夏增文

主管会计工作负责人：王晓林

会计机构负责人：朱晓丽

吉林华微电子股份有限公司 2013 年年度报告

3. 对所有者(或 股东)的分配							-33,904,000.00	-33,904,000.00
4. 其他								
(五)所有者权 益内部结转								
1. 资本公积转 增资本(或股 本)								
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)								
3. 盈余公积弥 补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余 额	678,080,000.00	303,452,664.96			84,197,188.06		468,248,585.79	1,533,978,438.81

法定代表人：夏增文

主管会计工作负责人：王晓林

会计机构负责人：朱晓丽

三、公司基本情况

吉林华微电子股份有限公司（以下简称“本公司”）为境内公开发行 A 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。本公司于 1999 年 10 月 21 日取得由国家工商行政管理部门颁发的 220200000001250 号《企业法人营业执照》。本公司现注册资本为人民币 738,080,000.00 元，注册地址为吉林省吉林市。本公司经营范围为半导体分立器件、集成电路、电力电子产品、汽车电子产品、自动化仪表、电子元件、应用软件的设计、开发、制造与销售。本公司经评定为高新技术企业。

本公司设立时，发起人投资入股 68,000,000 股；2001 年经中国证监会证监发行[2001]18 号文核准，于 2001 年 2 月 20 日公开发行人民币普通股 50,000,000 股，每股发行价 8.42 元并于 2001 年 3 月 16 日在上海证券交易所挂牌交易，证券代码 600360；2005 年 9 月，经本公司股东大会通过以 2005 年 6 月 30 日总股本 118,000,000 股为基数，向全体股东以每 10 股转增 10 股，共计转增 118,000,000 股；2007 年 1 月 15 日，本公司向 Bill & Melinda Gates Foundation、汇丰晋信基金管理有限公司、北京环球银证投资顾问有限公司、中国国际金融有限公司、江苏瑞华投资发展有限公司、广发基金管理有限公司等六家公司非公开发行股票 24,800,000 股；2008 年 3 月，经本公司股东大会通过以 2007 年 12 月 31 日总股本 260,800,000 股为基数，向全体股东以每 10 股转增 10 股，共计转增 260,800,000 股。2011 年 5 月，经公司股东大会通过以 2010 年 12 月 31 日总股本 521,600,000 股为基数，向全体股东按每 10 股送 1 股转增 2 股的比例，以未分配利润向全体股东送红股 52,160,000 股，同时以资本公积向全体股东转增股份 104,320,000 股，共计增加股本 156,480,000.00 元。

公司 2013 年非公开发行 60,000,000 股 A 股股票，发行价格为 4.39 元/股。截至 2013 年 4 月 4 日止，本次发行募集资金总额为 263,400,000.00 元，扣除承销费、保荐费及其他发行费用合计 13,739,054.31 元后，募集资金净额为 249,660,945.69 元。其中，计入实收资本 60,000,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）189,660,945.69 元。经上述股份变更事项后，公司现股本为 738,080,000 股。

根据 2006 年 6 月 6 日股东大会通过的股权分置改革方案的规定，以流通股股份 100,000,000 股为基数，非流通股股东（上海鹏盛科技实业有限公司（原名上海盈瀚科技实业有限公司）由吉林华星电子集团有限公司代送）按 10:2.5 的比例向流通股股东送股，实施上述送股对价后，无限售条件股份增加 25,000,000 股；2007 年 1 月公司非公开发行增加有限售条件股份 24,800,000 股；其后续限售股份按计划转为上市流通股，股份结构发生相应变化。2013 年 4 月非公开发行 60,000,000 股，限售期 12 个月。截至 2013 年 12 月 31 日止，公司股份中 60,000,000 股为限售流通股，678,080,000 股为无限售流通股。

四、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：

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

（二）遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息，本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

（三）会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

（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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

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

为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；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。

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购买日的公允价值计量。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。

3、通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

4、处置对子公司的投资

处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，在母公司个别财务报表中确认为当期投资收益；处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为当期投资收益，如果处置对子公司的投资未丧失控制权的，将此项差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

5、处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权，对于处置后的剩余股权的处理

在个别财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关政策进行会计处理。

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

6、企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权

按照上述 4 和 5 的规定对每一项交易进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明多次交易事项属于一揽子交易：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

从取得子公司实际控制权之日起，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。公司间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于公司所拥有的部分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；子公司净利润中不属于公司所拥有的部分作为少数股东损益在合并利润表中净利润项下单独列示。

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

对于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，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及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

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

2、外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，股东权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

（九）金融工具：

1、金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

2、金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

（2）应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

（3）可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

（4）持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

3、金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

4、金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

5、金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

6、金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，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。

7、金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

（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	单项金额重大的判断依据为单项金额 30,000,000.00 元(含 30,000,000.00 元) 以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备，根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，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：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
(1) 按款项性质的组合	对于未单项计提坏账准备的应收款项按款项性质特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。
(2) 按款项账龄的组合	对于未单项计提坏账准备的应收款项按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
(1) 按款项性质的组合	其他方法
(2) 按款项账龄的组合	账龄分析法

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）	2%	2%

1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	90%	90%

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	对于单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(十一) 存货：

1、存货的分类

存货包括原材料、在产品、自制半成品、产成品、委托加工材料和周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

2、发出存货的计价方法

先进先出法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

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

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

4、存货的盘存制度

永续盘存制

存货盘存制度采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

五五摊销法

低值易耗品在领用时采用五五摊销法核算成本。

(2) 包装物

一次摊销法

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

(十二) 长期股权投资：

1、投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

1) 以支付现金方式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。

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

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

4) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

5) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认方法

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在初始投资成本中；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额且经复核两者差额仍存在时，该差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

采用权益法核算时，按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的

利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益在本公司拥有被投资单位的权益范围内予以抵销，惟该交易所转让的资产发生减值的，则相应的未实现损益不予抵销。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为对被投资单位施加重大影响。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值高于按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，确认该项投资存在减值。采用权益法核算的联营企业和合营企业以及采用成本法核算的子公司的长期股权投资，当长期股权投资的账面价值高于可收回金额时，确认该项投资存在减值。长期股权投资存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

（十三）投资性房地产：

投资性房地产包括已出租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，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
建筑物	35	3	2.77

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧（摊销）方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

（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	35	3	2.77
专用设备	10	3	9.70
通用工具	15	3	6.47
运输工具	10	3	9.70
办公设备及其他设备	10	3	9.70

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时，确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

（十五）在建工程：

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

（十六）借款费用：

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、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时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时

停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产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，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）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确定应予资本化的利息金额；一般借款则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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十七）无形资产：

无形资产包括土地使用权、软件及专有技术等，以实际成本计量。

土地使用权按使用年限 50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

软件按使用年限 5-10 年平均摊销。

专有技术应根据相关产品生命周期、市场竞争等方面情况综合判断其为公司带来未来经济利益的期限，在使用期限内用直线法摊销。如无法可靠估计其受益期间，则视为使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但需在每个会计年末进行减值测试并对其使用寿命进行复核，如有证据表明其使用寿命是有限的，需估计其使用寿命，并在使用期限内用直线法摊销。

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

（十八）长期待摊费用：

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

（十九）预计负债：

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

(二十) 股份支付及权益工具：

1、股份支付的种类：

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

(二十一) 收入：

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

1、销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，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很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

2、提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

3、让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

（二十二）政府补助：

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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。

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

（注：在财务报表附注的会计政策部分披露下列与政府补助相关的具体会计政策：1、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据；2、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法；3、政府补助的确认时点。）

（二十三）递延所得税资产/递延所得税负债：

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

（二十四）经营租赁、融资租赁：

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

1、经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

(二十五) 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

(二十六) 前期会计差错更正

1、追溯重述法

无

2、未来适用法

无

五、税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	17%及 13%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%及 25%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税税额	2%

(二) 税收优惠及批文

根据国家《高新技术企业认定管理办法》、《高新技术企业认定管理工作指引》和《关于高新技术企业更名和复审等有关事项的通知》（国科火字[2011]123 号）的有关规定，吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局、吉林省地方税务局联合下发了《关于公布 2011 年

全省高新技术企业复审结果的通知》(吉科办字[2011]166号),本公司及本公司的下属子公司吉林麦吉柯半导体有限公司顺利通过高新技术企业复审,资格有效期3年(有效期至2013年12月31日)。根据相关规定,高新技术企业复审通过后三年内,将继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策,即所得税按15%的税率征收。

六、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: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	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
												少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额

													公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
吉林麦吉柯半导体有限公司	全资子公司	吉林市	工业	70,000,000.00	半导体分立器件制造销售	82,470,000.00	100.00	100.00	是				
广州华微电子有限公司	控股子公司	广州市	工业	40,000,000.00	半导体器件研发与生产	12,066,318.88	61.46	61.46	是	1,282,821.24			
吉林华微斯	控股子公司	吉林市	工业	30,000,000.00	集成电路、半导体分	27,150,000.00	90.50	90.50	是	2,720,248.77			

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

单位：元 币种：人民币

名称	期末净资产	本期净利润	购买日
吉林华微斯帕克电气有限公司	29,683,726.40	-316,273.60	
深圳斯帕克电机有限公司	3,950,471.15	-1,049,528.85	

七、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金：

单位：元 币种：人民币

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：	/	/	41,566.43	/	/	250,077.45
人民币	/	/	41,566.43	/	/	250,077.45
银行存款：	/	/	853,121,177.77	/	/	631,009,043.26
人民币	/	/	771,625,818.59	/	/	613,696,787.41
美元	13,227,621.70	6.10	80,647,486.83	2,503,042.92	6.29	15,732,919.34
港元	1,078,402.44	0.79	847,872.35	1,947,754.22	0.81	1,579,336.51
其他货币资金：	/	/	139,560,465.05	/	/	68,088,627.31
人民币	/	/	139,509,228.23	/	/	67,693,958.25
美元	8,403.75	6.10	51,236.82	8,399.50	6.29	52,795.06
日元				4,680,000.00	0.07	341,874.00
合计	/	/	992,723,209.25	/	/	699,347,748.02

本年末受到限制的其他货币资金为到期日在资产负债表日后 3 个月以上的承兑汇票保证金，不构成现金及现金等价物，金额为 38,381,621.03 元。

(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	204,493,120.92	162,823,979.55
合计	204,493,120.92	162,823,979.55

2、期末公司已质押的应收票据情况：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
上海晶丰明源半导体有限公司	2013 年 7 月 26 日	2014 年 1 月 26 日	3,000,000.00	银行承兑汇票
上海晶丰明源半导体有	2013 年 8 月	2014 年 2 月	2,750,000.00	银行承兑汇票

限公司	23 日	23 日		
鹰潭阳光照明有限公司	2013 年 7 月 18 日	2014 年 1 月 18 日	2,418,085.00	银行承兑汇票
常熟市天银机电股份有限公司	2013 年 7 月 11 日	2014 年 1 月 11 日	2,100,000.00	银行承兑汇票
深圳市科瑞半导体有限公司	2013 年 7 月 1 日	2014 年 1 月 1 日	1,900,000.00	银行承兑汇票
合计	/	/	12,168,085.00	/

3、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				
深圳创维—RGB 电子有限公司	2013 年 9 月 10 日	2014 年 3 月 10 日	1,655,468.89	银行承兑汇票
上海晶丰明源半导体有限公司	2013 年 8 月 19 日	2014 年 2 月 19 日	1,000,000.00	银行承兑汇票
江苏宏微科技股份有限公司	2013 年 9 月 17 日	2014 年 3 月 17 日	1,000,000.00	银行承兑汇票
珠海经济特区金品电器有限公司	2013 年 11 月 12 日	2014 年 5 月 12 日	996,551.00	银行承兑汇票
鹰潭阳光照明有限公司	2013 年 12 月 13 日	2014 年 6 月 13 日	723,287.70	银行承兑汇票
合计	/	/	5,375,307.59	/

(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：								
(1) 按款项性质的组合								
(2) 按款项账龄的	341,562,325.61	99.72	8,452,871.43	2.47	251,563,210.94	96.12	6,157,528.90	2.45

组合								
组合小计	341,562,325.61	99.72	8,452,871.43		251,563,210.94	96.12	6,157,528.90	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	942,099.00	0.28	942,099.00	100.00	10,144,783.06	3.88	5,543,441.03	54.64
合计	342,504,424.61	/	9,394,970.43	/	261,707,994.00	/	11,700,969.93	/

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款确定依据为余额单项金额 30,000,000.00 元（含 30,000,000.00 元）以上单项计提坏账准备的应收账款；

(2) 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确定依据未单项计提坏账准备的应收款项按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。（含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值的应收账款）；

按款项性质的组合：未单项计提坏账准备的应收账款按款项性质特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。（含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值，包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的应收账款）；

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款确定依据为除单项金额重大并单项计提坏账准备外单项认定进行减值测试计提坏账准备的应收账款；

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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 年以内小计	338,319,157.32	99.05	6,769,158.84	249,001,313.98	98.98	4,980,054.62

1 至 2 年	822,032.46	0.25	41,101.62	517,290.11	0.21	25,864.51
2 至 3 年	388,731.30	0.11	38,873.13	428,706.44	0.17	42,870.64
3 至 4 年	421,999.95	0.12	210,999.98	141,794.99	0.06	70,897.50
4 至 5 年	141,565.66	0.04	70,782.83	720,362.50	0.28	359,473.00
5 年以上	1,468,838.92	0.43	1,321,955.03	753,742.92	0.30	678,368.63
合计	341,562,325.61	100.00	8,452,871.43	251,563,210.94	100.00	6,157,528.90

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
肇庆胜华电子有限公司	133,600.00	133,600.00	100.00	无法联系，难以收回
深圳市新际实业有限公司	808,499.00	808,499.00	100.00	公司破产，难以收回
合计	942,099.00	942,099.00	/	/

2、本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
浙江恒泰电子有限公司	货款	4,699,684.06	达成债务重组协议	否
合计	/	4,699,684.06	/	/

应收账款核销说明：公司本年与浙江恒泰电子有限公司就债务重组事宜达成一致，已计提的坏账准备相应核销。

3、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。

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 (%)
Hong Kong Cheuk Mang Hong Technology Co., Ltd	客户	13,789,125.60	1 年以内	4.03
NTL Electronics India Ltd	客户	8,951,037.84	1 年以内	2.61
深圳市富源达电子有限公司	客户	8,309,393.60	1 年以内	2.43
厦门通士达照明有限公司	客户	8,175,695.78	1 年以内	2.39
厦门海莱照明有限公司	客户	7,918,141.44	1 年以内	2.31
合计	/	47,143,394.26	/	13.77

(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：								
(1) 按款 项性 质的 组合								
(2) 按款 项账 龄的 组合	27,267,257.57	95.45	6,041,249.88	22.16	36,278,567.73	100.00	6,328,639.08	17.44
组合 小计	27,267,257.57	95.45	6,041,249.88		36,278,567.73	100.00	6,328,639.08	
单项 金额 虽不 重大 但单 项计 提坏 账准 备的 其他 应收 账款	1,300,000.00	4.55	800,000.00	61.54				
合计	28,567,257.57	/	6,841,249.88	/	36,278,567.73	/	6,328,639.08	/

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款确定依据为余额为单项金额 30,000,000.00 元（含 30,000,000.00 元）以上单项计提坏账准备的其他应收款；

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

按款项性质的组合：未单项计提坏账准备的其他应收款按款项性质特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。（含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值，包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的其他应收款）；

按款项账龄的组合：未单项计提坏账准备的其他应收款按账龄划分为若干组合，根据以前

年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。（含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值，包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的其他应收款）；

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款确定依据为除单项金额重大并单项计提坏账准备外单项认定进行减值测试计提坏账准备的其他应收款；

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 年以内小计	9,753,338.68	35.78	196,942.41	16,031,182.12	44.19	243,625.12
1 至 2 年	2,506,347.57	9.19	125,317.38	8,442,674.25	23.27	415,474.86
2 至 3 年	6,145,653.53	22.54	614,565.35	2,193,235.06	6.05	216,523.51
3 至 4 年	2,026,235.06	7.43	1,013,117.53	7,605,282.70	20.96	3,802,641.35
4 至 5 年	5,152,018.13	18.89	2,576,009.07	388,000.00	1.07	194,000.00
5 年以上	1,683,664.60	6.17	1,515,298.14	1,618,193.60	4.46	1,456,374.24
合计	27,267,257.57	100.00	6,041,249.88	36,278,567.73	100.00	6,328,639.08

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
首利实业股份有限公司	1,000,000.00	500,000.00	50.00	预计无法全额收回
吉林高新区鑫东源汽车配件商店	300,000.00	300,000.00	100.00	预计无法收回
合计	1,300,000.00	800,000.00	/	/

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 (%)
吉林恩智浦半导体有限公司	往来户	3,701,622.45	1 年以内	12.96
吉林市涤尘洗涤有限责任公司	往来户	1,500,000.00	3-4 年	5.25

首利实业股份有限公司	往来户	1,000,000.00	2-3 年	3.50
吉林市永鸿物业管理有限责任公司	往来户	1,000,000.00	2-3 年	3.50
吉林市中环房地产置业有限公司	往来户	939,584.00	2-3 年	3.29
合计	/	8,141,206.45	/	28.50

(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	39,625,778.74	66.10	28,006,568.33	53.16
1 至 2 年	5,055,993.08	8.43	11,228,863.29	21.31
2 至 3 年	9,591,455.27	16.00	7,588,742.57	14.41
3 年以上	5,676,429.33	9.47	5,857,012.48	11.12
合计	59,949,656.42	100.00	52,681,186.67	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
上海迪洛信息技术有限公司	供应商	15,000,000.00	1 年以内	未到期
炎黄光谷科技股份有限公司	供应商	6,500,000.00	1 年以内	未到期
吉林省电力有限公司吉林供电公司	供应商	4,057,486.36	1 年以内	未到期
先域微电子技术服务 (上海) 有限公司	供应商	2,493,544.00	1 年以内	未到期
中国石油天然气股份有限公司吉林分公司	供应商	633,799.37	1 年以内	未到期
合计	/	28,684,829.73	/	/

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	32,615,435.89	4,084,217.75	28,531,218.14	33,312,362.94	3,667,135.65	29,645,227.29

在产品	27,627,869.48		27,627,869.48	25,680,749.88	97,875.63	25,582,874.25
库存商品	107,632,670.68	11,810,397.67	95,822,273.01	108,756,322.78	6,166,641.56	102,589,681.22
周转材料	216,892.82		216,892.82	140,738.22		140,738.22
自制半成品	52,868,985.81	6,304,288.89	46,564,696.92	65,098,209.59	3,188,066.43	61,910,143.16
委托加工材料	29,647,422.75		29,647,422.75	41,905,918.98		41,905,918.98
合计	250,609,277.43	22,198,904.31	228,410,373.12	274,894,302.39	13,119,719.27	261,774,583.12

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	3,667,135.65	2,855,906.98		2,438,824.88	4,084,217.75
在产品	97,875.63			97,875.63	
库存商品	6,166,641.56	6,953,496.22		1,309,740.11	11,810,397.67
自制半成品	3,188,066.43	3,821,467.13		705,244.67	6,304,288.89
委托加工材料					
合计	13,119,719.27	13,630,870.33		4,551,685.29	22,198,904.31

3、存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	年末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。公司按日常活动中存货的估计售价		
在产品			
库存商品			
自制半成品			

	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确定可变现净值。		
--	---	--	--

(七) 对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
上海稳先微电子有限公司	30	30	5,136,152.03	251,922.80	4,884,229.23	340,221.43	-137,038.77

(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 (%)
吉林恩智浦半导体有限公司	49,042,512.10	49,042,512.10	-49,042,512.10			40	40

按权益法核算:

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	本期现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例
-------	------	------	------	------	------	--------	----------------	-------------

								(%)
上海 稳先 微电子 有限公 司	3,300,000.00	3,306,380.40	-41,111.63	3,265,268.77			30	30

(九) 投资性房地产:

1、按成本计量的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	35,842,294.79			35,842,294.79
1.房屋、建筑物	35,842,294.79			35,842,294.79
2.土地使用权				
二、累计折旧和 累计摊销合计	6,921,616.76	989,247.36		7,910,864.12
1.房屋、建筑物	6,921,616.76	989,247.36		7,910,864.12
2.土地使用权				
三、投资性房地 产账面净值合计	28,920,678.03	-989,247.36		27,931,430.67
1.房屋、建筑物	28,920,678.03	-989,247.36		27,931,430.67
2.土地使用权				
四、投资性房地 产减值准备累计 金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地 产账面价值合计	28,920,678.03	-989,247.36		27,931,430.67
1.房屋、建筑物	28,920,678.03	-989,247.36		27,931,430.67
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额: 989,247.36 元。

(十) 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:	1,890,929,037.60	66,614,626.06	8,023,195.40	1,949,520,468.26
其中: 房屋及建	700,064,515.26	11,948,536.00	350,000.00	711,663,051.26

吉林华微电子股份有限公司 2013 年年度报告

建筑物					
机器设备					
运输工具					
专用设备	929,248,024.60		48,492,998.08	7,162,766.35	970,578,256.33
运输工具	14,997,687.26		1,971,419.70	452,107.08	16,516,999.88
通用设备	161,783,327.86		3,377,111.24	26,310.00	165,134,129.10
办公及其他设备	84,835,482.62		824,561.04	32,011.97	85,628,031.69
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	695,678,742.46		112,944,732.89	7,331,813.88	801,291,661.47
其中：房屋及建筑物	138,191,739.47		21,610,837.43	55,545.00	159,747,031.90
机器设备					
运输工具					
专用设备	468,562,840.55		73,131,158.07	6,899,233.61	534,794,765.01
运输工具	6,093,037.51		1,565,972.87	336,866.46	7,322,143.92
通用设备	62,649,085.98		11,610,981.25	23,125.02	74,236,942.21
办公及其他设备	20,182,038.95		5,025,783.27	17,043.79	25,190,778.43
三、固定资产账面净值合计	1,195,250,295.14		/	/	1,148,228,806.79
其中：房屋及建筑物	561,872,775.79		/	/	551,916,019.36
机器设备			/	/	
运输工具			/	/	
专用设备	460,685,184.05		/	/	435,783,491.32
运输工具	8,904,649.75		/	/	9,194,855.96
通用设备	99,134,241.88		/	/	90,897,186.89
办公及其他设备	64,653,443.67		/	/	60,437,253.26
四、减值准备合计			/	/	
其中：房屋及建筑物			/	/	
机器设备			/	/	
运输工			/	/	

称					(%)	源	
六英寸新型功率半导体器件扩产项目	373,290,000.00	38,781,602.77	76,733,993.66		50	募集资金	115,515,596.43
电力电子器件基地项目		74,255,197.40	24,598,168.59			自有	98,853,365.99
设备及安装		56,536,403.25	26,296,451.52	49,451,512.93		自有	33,381,341.84
厂区工程		15,199,385.84	5,940,762.42	855,475.09		自有	20,284,673.17
合计	373,290,000.00	184,772,589.26	133,569,376.19	50,306,988.02	/	/	268,034,977.43

在建工程期末数较期初数增加 83,262,388.17 元，增加比例 45.06%，增加原因主要系公司投入六英寸生产线扩产等项目建设所致。

(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	225,577,034.48	310,294.78		225,887,329.26
土地使用权	148,552,811.25			148,552,811.25
财务软件	565,835.73	265,699.78		831,535.51
专利及专有技术	76,458,387.50	44,595.00		76,502,982.50
二、累计摊销合计	46,720,655.44	12,047,065.85		58,767,721.29
土地使用权	16,784,723.12	2,971,060.08		19,755,783.20
财务软件	434,645.56	38,844.65		473,490.21
专利及专有技术	29,501,286.76	9,037,161.12		38,538,447.88
三、无形资产账面净值合计	178,856,379.04	-11,736,771.07		167,119,607.97
土地使用权	131,768,088.13	-2,971,060.08		128,797,028.05
财务软件	131,190.17	226,855.13		358,045.30
专利及专有技术	46,957,100.74	-8,992,566.12		37,964,534.62
四、减值准备合计				
土地使用权				
财务软件				
专利及专有技术				
五、无形资产账面价值合计	178,856,379.04	-11,736,771.07		167,119,607.97
土地使用权	131,768,088.13	-2,971,060.08		128,797,028.05
财务软件	131,190.17	226,855.13		358,045.30
专利及专有技术	46,957,100.74	-8,992,566.12		37,964,534.62

本期摊销额：12,047,065.85 元。

(1) 本公司董事会认为：本年公司的无形资产经测试未发生减值，故无需计提减值准备。

(2) 固定资产中原值为 88,865,352.94 元的房屋建筑物和无形资产中原值为 5,920,791.28 元的土地使用权作为 40,000,000.00 元一年内到期的非流动负债（附注 6.25）的抵押物；固定资产中原值为 276,267,140.63 元的房屋建筑物和无形资产中原值为 29,176,272.94 元的土地使用权作为公司发行面值为 320,000,000.00 元公司债券（附注 6.26）的抵押物。

(十三) 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
高额备件	1,491,939.48	317,911.17	994,542.55		815,308.10
计算机信息管理系统	2,667,164.70		941,951.41		1,725,213.29
国债转贷担	153,333.65		19,999.92		133,333.73

保费				
租入固定资产改造支出	2,097,436.82	307,332.00	1,484,723.22	920,045.60
其他改造支出	1,367,884.28	380,259.82	905,664.14	842,479.96
合计	7,777,758.93	1,005,502.99	4,346,881.24	4,436,380.68

长期待摊费用期末数较期初数减少 3,341,378.25 元，减少比例为 42.96%，减少原因系部分费用到期摊销完毕所致。

(十四) 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：		
资产减值准备	4,986,491.81	4,533,284.28
应付职工薪酬	760,748.37	
确认为递延收益的政府补助	5,799,700.02	5,741,800.00
内部交易未实现利润	1,304,747.60	-11,758.70
小计	12,851,687.80	10,263,325.58
递延所得税负债：		
固定资产折旧	21,687,333.14	19,150,297.65
小计	21,687,333.14	19,150,297.65

(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
资产减值准备	1,297,961.44	350,930.77
应付职工薪酬	77,529.84	
可抵扣亏损	10,650,311.69	6,346,475.06
合计	12,025,802.97	6,697,405.83

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2013 年		146,005.98	
2014 年	292,982.30	292,982.30	
2015 年	1,028,658.81	1,028,658.81	
2016 年	1,899,776.88	1,899,776.88	
2017 年	22,039,054.93	22,039,054.93	
2018 年	17,361,352.48		

合计	42,621,825.40	25,406,478.90	/
----	---------------	---------------	---

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
固定资产折旧	144,582,220.96
小计	144,582,220.96
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	33,243,278.91
应付职工薪酬	5,071,655.79
确认为递延收益的政府补助	38,664,666.73
内部交易未实现利润	8,698,317.34
小计	85,677,918.77

递延所得税负债产生的主要原因为：根据吉林省国家税务局吉国税发（2005）36号文“关于印发《支持国有企业改革若干税收优惠措施》的通知”，“工业企业在2004年7月1日后新购置的固定资产（房屋、建筑物除外），可在现行规定折旧年限的基础上，按不高于40%的比例缩短折旧年限。工业企业在2004年7月1日前购置并尚未折旧完的固定资产（房屋、建筑物除外），自2004年7月1日起，在尚未折旧年限的基础上按不高于40%的比例缩短折旧年限”。本公司根据要求将财务处理金额与申报税前扣除金额之间形成的企业所得税税款差异计入“递延所得税负债”科目中核算。

(十五) 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	18,029,609.01	2,906,295.36		4,699,684.06	16,236,220.31
二、存货跌价准备	13,119,719.27	13,630,870.33		4,551,685.29	22,198,904.31
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					
合计	31,149,328.28	16,537,165.69		9,251,369.35	38,435,124.62

(十六) 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
抵押借款	7,140,453.27	80,729,986.52
保证借款	258,750,000.00	220,000,000.00
合计	265,890,453.27	300,729,986.52

(十七) 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	158,100.00	9,325,390.09
银行承兑汇票	230,904,660.62	184,671,474.82
合计	231,062,760.62	193,996,864.91

下一会计期间将到期的金额 231,062,760.62 元。

(十八) 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
1 年以内	340,841,965.13	215,607,670.93
1 年以上	27,095,830.18	82,099,511.08
合计	367,937,795.31	297,707,182.01

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。

（十九）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
1 年以内	208,958.54	903,750.29
1 年以上	172,634.56	156,681.89
合计	381,593.10	1,060,432.18

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。

（二十）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		131,352,760.90	125,976,570.87	5,376,190.03
二、职工福利费		10,055,440.81	10,055,440.81	
三、社会保险费		39,985,922.64	39,980,507.23	5,415.41
四、住房公积金		5,680,035.86	5,679,866.14	169.72
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费和职工教育经费		667,991.90	667,991.90	
合计		187,742,152.11	182,360,376.95	5,381,775.16

工会经费和职工教育经费金额 667,991.90 元。

（二十一）应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-4,163,390.16	-2,814,076.78
营业税	179,895.04	179,860.99
企业所得税	7,038,185.14	-270,678.10

个人所得税	300,459.55	385,704.14
城市维护建设税	2,800,896.98	2,402,506.87
教育费附加	2,000,644.70	1,424,999.18
其他	65,023.37	2,120,838.76
合计	8,221,714.62	3,429,155.06

(二十二) 应付利息:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
借款利息	670,027.40	739,405.67
合计	670,027.40	739,405.67

(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
1 年以内	14,482,618.73	28,157,615.54
1 年以上	33,843,527.92	22,176,318.20
合计	48,326,146.65	50,333,933.74

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

单位: 元 币种: 人民币

对方名称	金额	性质或内容
中油吉林化建工程有限公司	20,490,331.83	工程款
吉林市高新产业开发建设有限责任公司	5,220,000.00	工程款
长春长城建筑工程有限责任公司	1,699,625.00	工程款
吉林市第二建筑工程公司	1,217,022.00	工程款
中国电子系统工程总公司	1,074,807.00	安装费
合计	29,701,785.83	

(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	200,000,000.00	
合计	200,000,000.00	

2、1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	40,000,000.00	
保证借款	160,000,000.00	
合计	200,000,000.00	

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	期末数
				本币金额
中国进出口黑龙江省分行	2012年6月1日	2014年5月31日	人民币	160,000,000.00
中国进出口黑龙江省分行	2012年9月28日	2014年9月19日	人民币	40,000,000.00
合计	/	/	/	200,000,000.00

(二十五) 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
抵押借款		40,000,000.00
保证借款	3,600,000.00	164,100,000.00
合计	3,600,000.00	204,100,000.00

2、金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	币种	期末数	期初数
		本币金额	本币金额
中国进出口黑龙江省分行	人民币		40,000,000.00
中国进出口黑龙江省分行	人民币		160,000,000.00
国债转贷资金	人民币	3,600,000.00	4,100,000.00
合计	/	3,600,000.00	204,100,000.00

(二十六) 应付债券：

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
公司债	320,000,000.00	2012年4月10日	7年	314,465,000.00	18,275,555.61	25,599,999.96	25,601,280.00	18,274,275.57	333,895,278.59

单位：元 币种：人民币

公司债	期初余额	本期应计利息	本期已付利息	年末余额
面值	320,000,000.00			320,000,000.00
应计利息	18,275,555.61	25,599,999.96	25,601,280.00	18,274,275.57
利息调整	-5,056,674.27	677,677.29		-4,378,996.98
合计	333,218,881.34	26,277,677.25	25,601,280.00	333,895,278.59

(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	38,664,666.73	38,278,666.69
合计	38,664,666.73	38,278,666.69

单位：元 币种：人民币

政府补助名称	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	期末余额	与资产相关/收益相关
国家信息产业部项目拨款	900,000.00		180,000.00	720,000.00	与资产相关
国家高技术产业发展项目补助	4,666,666.69		499,999.96	4,166,666.73	与资产相关
国家电子行业产业化补助	12,800,000.00		1,600,000.00	11,200,000.00	与资产相关
吉林省电子信息产业引导项目补助	1,600,000.00		200,000.00	1,400,000.00	与资产相关
中央扩大内需专项资金拨款	4,800,000.00		600,000.00	4,200,000.00	与资产相关
电子信息产业发展基金项目拨款	900,000.00		100,000.00	800,000.00	与资产相关
吉林省企业技术改造专项资金	512,000.00		64,000.00	448,000.00	与资产相关
吉林市高新技术科技创新项目补助	180,000.00		20,000.00	160,000.00	与资产相关
吉林省高技术产业发展专项资金	320,000.00			320,000.00	与资产相关

国家电子信息产业振兴和技术改造补助	11,600,000.00		200,000.00	11,400,000.00	与资产相关
新型电力电子器件基地项目发展资金		3,850,000.00	-	3,850,000.00	与收益相关
合计	38,278,666.69	3,850,000.00	3,463,999.96	38,664,666.73	

(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	678,080,000.00	60,000,000.00				60,000,000.00	738,080,000.00

根据公司发行方案及认股款缴款情况, 公司 2013 年非公开发行 60,000,000 股 A 股股票, 发行价格为 4.39 元/股。截至 2013 年 4 月 4 日止, 本次发行募集资金总额为 263,400,000.00 元, 扣除承销费、保荐费及其他发行费用合计 13,739,054.31 元后, 募集资金净额为 249,660,945.69 元。其中, 计入实收资本 60,000,000.00 元, 计入资本公积(股本溢价) 189,660,945.69 元。上述股本变动已经上海众华沪银会计师事务所有限公司(现更名为众华会计师事务所(特殊普通合伙))于 2013 年 4 月 5 日出具了沪众会验字(2013)第 3594 号验资报告验证。

(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)	276,770,131.28	189,660,945.69		466,431,076.97
其他资本公积	22,288,622.15			22,288,622.15
合计	299,058,753.43	189,660,945.69		488,719,699.12

(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	84,197,188.06	3,905,343.70		88,102,531.76
合计	84,197,188.06	3,905,343.70		88,102,531.76

(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	602,344,317.15	/
调整后 年初未分配利润	602,344,317.15	/
加: 本期归属于母公司所有者	43,977,762.76	/

的净利润		
减：提取法定盈余公积	3,905,343.70	10
应付普通股股利	14,761,600.00	
期末未分配利润	627,655,136.21	/

(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	1,235,327,297.59	1,042,171,545.87
其他业务收入	12,538,220.57	12,895,718.90
营业成本	980,520,618.87	815,977,531.33

2、主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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
工业	1,208,032,973.47	958,299,102.53	1,015,505,964.00	796,808,635.30
商业	16,323,157.31	16,323,157.17	15,722,124.52	15,722,126.84
服务业	10,971,166.81	2,697,026.29	10,943,457.35	638,632.81
合计	1,235,327,297.59	977,319,285.99	1,042,171,545.87	813,169,394.95

3、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
半导体器件	1,208,032,973.47	958,299,102.53	1,015,342,219.62	796,447,449.18
其他	27,294,324.12	19,020,183.46	26,829,326.25	16,721,945.77
合计	1,235,327,297.59	977,319,285.99	1,042,171,545.87	813,169,394.95

4、主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	409,943,270.95	319,591,774.03	329,023,215.49	250,270,501.99
华南地区	362,650,568.03	290,519,370.05	302,229,188.29	240,379,840.29
出口	404,852,418.36	319,914,380.98	313,448,445.39	243,608,473.68
其他地区	57,881,040.25	47,293,760.93	97,470,696.70	78,910,578.99
合计	1,235,327,297.59	977,319,285.99	1,042,171,545.87	813,169,394.95

5、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(%)
Shanghai Seefull EElectronic Co., Ltd	35,302,888.78	2.83
Hong Kong Cheuk Mang Hong Technology Co., Ltd	31,990,376.55	2.56
NTL Electronics India Ltd	30,919,558.54	2.48
上海晶丰明源半导体有限公司	30,446,218.35	2.44
怡东(香港)贸易公司	27,706,768.79	2.22
合计	156,365,811.01	12.53

(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	880,208.37	884,846.23	应纳税营业额
城市维护建设税	4,310,766.32	3,640,523.96	应纳流转税税额
教育费附加	3,079,118.79	2,332,087.34	应纳流转税税额
其他		2,143.93	
合计	8,270,093.48	6,859,601.46	/

(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
销售工资	12,585,648.14	7,661,140.14
运输费	7,166,076.49	6,214,894.13
销售渠道开发费	8,447,403.79	5,425,053.06
差旅费	2,834,787.11	1,977,861.52
办公费	2,338,626.23	2,276,275.66
其他	10,608,084.24	6,041,895.12
合计	43,980,626.00	29,597,119.63

(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
工资	33,353,281.43	33,600,888.17
研发费用	32,372,562.67	28,974,765.99
折旧费	14,511,102.49	14,781,313.84
税金	13,716,858.19	14,569,807.12
咨询费	5,368,292.60	5,108,936.88
社会保险费	11,378,912.31	12,000,176.38
办公费	5,066,289.86	2,603,496.83
财产保险费	1,806,453.83	2,471,286.52
其他费用	25,550,283.36	18,735,281.13
合计	143,124,036.74	132,845,952.86

(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	53,104,453.19	61,732,416.78
利息收入	-15,790,954.39	-11,523,142.06
汇兑净损失	6,874,350.02	761,219.90
其他	713,230.71	536,445.72
合计	44,901,079.53	51,506,940.34

(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	8,475,672.00	4,549,680.00
权益法核算的长期股权投资收益	-41,111.63	35,003.88
处置长期股权投资产生的投资收益	21,238,407.90	
合计	29,672,968.27	4,584,683.88

2、按成本法核算的长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
吉林恩智浦半导体有限公司	8,475,672.00	4,549,680.00	公司本期转让吉林恩智浦股权时,同时收取2013年1-11月份吉林恩智浦投资分红,故本年度确认的投资分红由2012年投资分红收益及2013年1-11月份分红收益两部分构成,因此本年度分红收益大于上年同期发生额。
合计	8,475,672.00	4,549,680.00	/

3、按权益法核算的长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海稳先微电子有限公	-41,111.63	35,003.88	被投资公司本年实现净利润低于上年同期所致。
合计	-41,111.63	35,003.88	/

(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	2,906,295.36	2,358,549.52
二、存货跌价损失	13,630,870.33	1,926,016.70
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	16,537,165.69	4,284,566.22

(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		264,369.72	
其中: 固定资产处置利得		264,369.72	
债务重组利得	1,192,687.50		1,192,687.50
政府补助	5,736,499.96	22,609,333.31	5,736,499.96
其他	243,026.06	124,744.92	243,026.06
合计	7,172,213.52	22,998,447.95	7,172,213.52

2、政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
国家信息产业部项目拨款	180,000.00	176,000.00	(1)
国家高技术产业发展项目补助	499,999.96	333,333.31	(1)
国家电子行业产业化补助	1,600,000.00	1,600,000.00	(1)
吉林省电子信息产业引导项目补助	200,000.00	200,000.00	(1)
中央扩大内需专项资金拨款	600,000.00	600,000.00	(1)
电子信息产业发展基金项目拨款	100,000.00	100,000.00	(1)
吉林省企业技术改造专项资金	64,000.00	64,000.00	(1)

吉林市高新技术科技创新项目补助	20,000.00	20,000.00	(1)
国家电子信息产业振兴和技术改造补助	200,000.00		(1)
新产品研发补助		1,200,000.00	
科技发展补助资金		15,000,000.00	
流动资金贷款贴息		2,600,000.00	
项目奖励		500,000.00	
吉林市“市长质量奖”	1,000,000.00		(2)
外经贸区域协调发展促进资金	1,000,000.00		(3)
吉林省创新型科技企业科技创新补助	250,000.00		(4)
市场开拓补助费	22,500.00	216,000.00	(5)
合计	5,736,499.96	22,609,333.31	/

(1) 公司六英寸新型功率半导体器件产业化项目、二极管(FRD)研发及产业化、技术中心创新能力项目及 CMOS 集成电路产业化项目已完成，相关资产均投入使用。其他非流动负债中与其相关的政府补助，自长期资产可供使用时起，参照资产的预计使用期进行摊销，计入本年营业外收入。

(2) 根据吉林市人民政府办公厅关于印发《吉林省“市长质量奖”》的通知，公司本年收到奖励 1,000,000.00 元。

(3) 根据吉林省财政厅《关于拨付 2012 年度第二批外经贸区域协调发展促进资金的通知》，公司本年收到补助 1,000,000.00 元。

(4) 根据《关于下达 2013 年吉林省科技创新和科研成果转化计划创新型企业科技创新资金的通知》，公司本年收到补助 250,000.00 元。

(5) 根据《关于拨付 2009 年度汽车出口和市场开拓补助费奖励清算资金的通知》，公司本年收到补助 22,500.00 元。

(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	347,544.93	142,849.91	347,544.93
其中：固定资产处置损失	347,544.93	142,849.91	347,544.93
对外捐赠	60,000.00	140,000.00	60,000.00
其他	11,191.56	74,586.89	11,191.56
合计	418,736.49	357,436.80	418,736.49

(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	10,228,141.27	3,738,358.11
递延所得税调整	-51,326.73	3,185,253.83
合计	10,176,814.54	6,923,611.94

所得税费用本期数较上年同期数增加 3,253,202.60 元，增加比例为 46.99%。增加原因为本年应纳税所得额比上年增加所致。

(四十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

单位：元 币种：人民币

项目	序号	本期发生额	上期发生额
归属于本公司普通股股东的净利润	1	43,977,762.76	42,916,714.16
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	23,708,374.31	19,238,110.13
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	20,269,388.45	23,678,604.03
年初股份总数	4	678,080,000	678,080,000
发行新股或债转股等增加股份数	5	60,000,000	
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	6		8
报告期因回购或缩股等减少股份数	7		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	8		
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	9		
公积金转增股本或股票股利分配等的比例	10	1.00	
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5 \times 6 \times 10 \div 11 - 7 \times 8 \div 11$	718,080,000	678,080,000
基本每股收益（I）	13=1÷12	0.06	0.06
基本每股收益（II）	14=3÷12	0.03	0.03
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
所得税率	16	0.15	0.15
转换费用	17		
认股权证、期权行权增加股份数	18		

稀释每股收益 (I)	$19=[1+(15-17) \times (1-16)] \div (12+18)$	0.06	0.06
稀释每股收益 (II)	$20=[3+(15-17) \times (1-16)] \div (12+18)$	0.03	0.03

(四十三) 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
利息收入	15,790,954.39
受到限制的银行承兑汇票保证金	354,000.00
其他营业外收入	243,026.06
其他单位往来	9,878,298.04
收到的政府补助	6,122,500.00
合计	32,388,778.49

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
其他公司资金支出	23,160,709.66
受到限制的银行承兑汇票保证金	35,814,936.03
保险费	1,491,172.92
技术开发费支出	15,646,667.42
运输及差旅费支出	13,422,399.65
办公用水电费能源支出	9,041,405.85
其他支出及费用	31,754,831.97
合计	130,332,123.50

3、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
发行股票相关费用	1,218,454.80
合计	1,218,454.80

(四十四) 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	36,781,528.62	34,297,636.02
加: 资产减值准备	16,537,165.69	4,284,566.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资	113,933,980.25	111,978,940.23

产折旧		
无形资产摊销	12,047,065.85	12,079,741.16
长期待摊费用摊销	4,346,881.24	5,463,651.85
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）	347,544.93	-121,519.81
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）	52,667,033.05	62,740,197.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-29,672,968.27	-4,584,683.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,588,362.22	397,240.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,537,035.49	2,788,013.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	18,397,200.74	-35,730,730.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-138,055,234.22	-103,699,744.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	115,929,996.88	93,901,306.04
其他	-35,460,936.03	56,313,563.80
经营活动产生的现金流量净额	167,747,932.00	240,108,178.59
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	954,341,588.22	696,427,063.02
减：现金的期初余额	696,427,063.02	818,323,322.93
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	257,914,525.20	-121,896,259.91

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	954,341,588.22	696,427,063.02
其中：库存现金	41,566.43	250,077.45
可随时用于支付的银行存款	853,121,177.77	631,009,043.26
可随时用于支付的其他货币资金	101,178,844.02	65,167,942.31
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	954,341,588.22	696,427,063.02

3、现金流量表补充资料的说明

本年末受到限制的其他货币资金为到期日在资产负债表日后 3 个月以上的承兑汇票保证

金，不构成现金及现金等价物，金额为 38,381,621.03 元。

八、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位：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
上海鹏盛科技实业有限公司	有限责任公司	上海市	王宇峰	通讯器材电动车系列产品	111,150,000.00	23.51	23.51	梁志勇	64047966-9

(二) 本企业的子公司情况

单位：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
吉林麦吉柯半导体有限公司	有限责任公司	吉林市	赵东军	工业	70,000,000.00	100.00	100.00	76457461-0
吉林华升电子有限责任公司	有限责任公司	吉林市	费杨	工业	10,500,000.00	100.00	100.00	74046334-2
广州华微电子有限公司	有限责任公司	广州市	韩毅	工业	40,000,000.00	61.46	61.46	66183906-5
吉林华微斯帕克电气有限公司	有限责任公司	吉林市	夏增文	工业	30,000,000.00	90.50	90.50	05977714-8
深圳斯帕克电机有限公司	有限责任公司	深圳市	刘杰	商贸	5,000,000.00	90.50	100.00	06270622-8

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
二、联营企业								
上海稳先微电子有限公司	有限责任公司	上海市	张剑威	商业	5,000,000.00	30	30	550070847

(四) 关联交易情况

1、采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

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 (%)
吉林恩智浦半导体有限公司	采购芯片	成本加成法	1,028,172.10	100	721,618.02	100

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

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 (%)
吉林恩智浦半导体有限公司	能源服务	成本加成法	19,670,573.88	100	19,005,831.52	100
深圳市稳先微电子有限公司	销售芯片	市场价格	9,119,303.03	4.5	8,904,875.72	4.73
深圳市稳先微电子有限公司	芯片封装	市场价格	8,958,772.01	9.08	12,826,050.64	11.36

2、关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
吉林华微电子股份有限公司	吉林恩智浦半导体有限公司	厂房	2004 年 5 月 1 日		协议定价	7,014,150.24

3、关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
上海鹏盛科技实业有限公司	吉林华微电子股份有限公司	13,500,000.00	2013 年 9 月 18 日~ 2014 年 7 月 3 日	否
上海鹏盛科技实业有限公司	吉林华微电子股份有限公司	14,000,000.00	2013 年 9 月 18 日~ 2014 年 7 月 24 日	否
上海鹏盛科技实业有限公司	吉林华微电子股份有限公司	15,250,000.00	2013 年 9 月 17 日~ 2014 年 6 月 12 日	否
上海鹏盛科技实业有限公司	吉林华微电子股份有限公司	20,000,000.00	2013 年 7 月 12 日~ 2014 年 7 月 11 日	否
上海鹏盛科技实业有限公司	吉林华微电子股份有限公司	6,000,000.00	2013 年 7 月 12 日~ 2014 年 7 月 11 日	否
上海鹏盛科技实业有限公司	吉林华微电子股份有限公司	50,000,000.00	2013 年 9 月 18 日~ 2014 年 9 月 17 日	否
上海鹏盛科技实业有限公司	吉林华微电子股份有限公司	50,000,000.00	2013 年 4 月 23 日~ 2014 年 4 月 22 日	否
上海鹏盛科技实业有限公司	吉林华微电子股份有限公司	160,000,000.00	2012 年 6 月 1 日~ 2014 年 5 月 31 日	否
吉林华微电子股份有限公司	吉林麦吉柯半导体有限公司	6,000,000.00	2013 年 7 月 11 日~ 2014 年 7 月 10 日	否
吉林华微电子股份有限公司	吉林麦吉柯半导体有限公司	20,000,000.00	2013 年 7 月 12 日~ 2014 年 7 月 11 日	否
吉林华微电子股份有限公司	吉林麦吉柯半导体有限公司	40,000,000.00	2013 年 7 月 12 日~ 2014 年 7 月 11 日	否

吉林华微电子股份有限公司	吉林麦吉柯半导体有限公司	24,000,000.00	2013年7月25日~ 2014年7月24日	否
吉林华微电子股份有限公司	广州华微电子有限公司	7,140,453.27	2011年10月31日~ 2014年10月30日	否

(五) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	吉林恩智浦半导体有限公司	3,701,622.45	74,032.45	3,376,374.76	67,527.50
应收账款	深圳市稳先微电子有限公司	7,398,520.44	147,970.41	4,704,906.71	94,098.13

九、股份支付:

无

十、或有事项:

无

十一、承诺事项:

(一) 重大承诺事项

以财产作抵押取得借款

单位: 元 币种: 人民币

抵押财产种类	抵押财产原值	抵押借款行	取得借款金额
房屋建筑物以及土地使用权	94,786,052.94	中国进出口黑龙江省支行	40,000,000.00
房屋建筑物	48,153,500.00	招商银行广州滨江东支行	7,140,453.27
房屋建筑物以及土地使用权	305,443,413.57	公司债	320,000,000.00

十二、资产负债表日后事项:

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

单位: 元 币种: 人民币

拟分配的利润或股利	14,761,600.00
-----------	---------------

(二) 其他资产负债表日后事项说明

经 2014 年 3 月 6 日召开的公司第五届董事会第十六次会议研究决定，2013 年度利润分配预案为：本公司拟以非公开发行后总股本 738,080,000 股为基数，每 10 股派发现金股利 0.20 元（含税），总计派发红股现金股利 14,761,600.00 元。本方案尚须经股东大会批准。

截至本财务报表签发日（2014 年 3 月 6 日），除上述事项外，本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

十三、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 (%)	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：								
(1) 按款项性质的组合								
(2) 按款项账龄的组合	279,372,446.46	100.00	6,818,982.60	2.44	216,613,526.92	95.92	5,260,240.39	2.43
组合小计	279,372,446.46	100.00	6,818,982.60		216,613,526.92	95.92	5,260,240.39	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					9,202,684.06	4.08	4,601,342.03	50.00

合计	279,372,446.46	/	6,818,982.60	/	225,816,210.98	/	9,861,582.42	/
----	----------------	---	--------------	---	----------------	---	--------------	---

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款确定依据为余额单项金额 30,000,000.00 元（含 30,000,000.00 元）以上单项计提坏账准备的应收账款；

(2) 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确定依据未单项计提坏账准备的应收款项按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。（含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值的应收账款）；

按款项性质的组合：未单项计提坏账准备的应收账款按款项性质特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。（含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值，包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的应收账款）；

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款确定依据为除单项金额重大并单项计提坏账准备外单项认定进行减值测试计提坏账准备的应收账款；

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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 年以内小计	277,289,129.08	99.25	5,545,782.58	215,137,424.14	99.31	4,302,776.82
1 至 2 年	690,853.68	0.25	34,542.68	100,422.58	0.05	5,021.13
2 至 3 年	18,200.00	0.01	1,820.00			
4 至 5 年				712,403.71	0.33	355,493.60
5 年以上	1,374,263.70	0.49	1,236,837.33	663,276.49	0.31	596,948.84
合计	279,372,446.46	100.00	6,818,982.59	216,613,526.92	100.00	5,260,240.39

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	金额	年限	占应收账款总额
------	------	----	----	---------

	关系			的比例 (%)
NTL Electronics India Ltd	客户	8,951,037.84	1 年以内	3.20
深圳市富源达电子有限公司	客户	8,309,393.60	1 年以内	2.97
厦门通士达照明有限公司	客户	8,175,695.78	1 年以内	2.93
厦门海莱照明有限公司	客户	7,918,141.44	1 年以内	2.83
镇江强凌电子有限公司	客户	7,686,022.63	1 年以内	2.75
合计	/	41,040,291.29	/	14.68

(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:								
(1) 按款项性质的组合	170,281,206.85	86.06			111,200,575.33	76.06		
(2) 按款项账龄的组合	26,284,970.37	13.28	5,976,547.84	22.74	35,004,566.45	23.94	6,300,962.32	18.00
组合小计	196,566,177.22	99.34	5,976,547.84		146,205,141.78	100.00	6,300,962.32	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	1,300,000.00	0.66	800,000.00	61.54				
合计	197,866,177.22	/	6,776,547.84	/	146,205,141.78	/	6,300,962.32	/

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 年以内小计	9,179,299.94	34.91	184,489.97	15,137,278.92	43.24	234,508.86
1 至 2 年	2,375,474.70	9.04	118,773.74	8,107,497.17	23.16	405,374.86
2 至 3 年	5,913,198.94	22.50	591,319.89	2,165,235.06	6.19	216,523.51
3 至 4 年	1,998,235.06	7.60	999,117.53	7,588,361.70	21.68	3,794,180.85
4 至 5 年	5,135,097.13	19.54	2,567,548.57	388,000.00	1.11	194,000.00
5 年以上	1,683,664.60	6.41	1,515,298.14	1,618,193.60	4.62	1,456,374.24
合计	26,284,970.37	100.00	5,976,547.84	35,004,566.45	100.00	6,300,962.32

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
首利实业股份有限公司	1,000,000.00	500,000.00	50.00	预计无法全额收回
吉林高新区鑫东源汽车配件商店	300,000.00	300,000.00	100.00	预计无法收回
合计	1,300,000.00	800,000.00	/	/

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 (%)
广州华微电子有 限公司	子公司	113,681,963.56	1 年以内	57.45
吉林华微斯帕克 电气有限公司	子公司	50,000,000.00	1 年以内	25.27
吉林华升电子有 限责任公司	子公司	6,599,243.29	1 年以内	3.34
吉林恩智浦半导 体有限公司	往来户	3,701,622.45	1 年以内	1.87
吉林市漆尘洗涤 有限责任公司	往来户	1,500,000.00	3-4 年	0.76
合计	/	175,482,829.30	/	88.69

(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(%)
吉林华微斯帕克电气有限公司	27,150,000.00		27,150,000.00	27,150,000.00			90.50	90.50
吉林麦吉柯半导体有限公司	82,470,000.00	82,470,000.00		82,470,000.00			100.00	100.00
吉林华升电子有限责任公司	10,500,000.00	10,500,000.00		10,500,000.00			100.00	100.00

广州华微电子 有限公司	12,066,318.88	12,066,318.88		12,066,318.88			61.46	61.46
吉林恩智浦半 导体有限公司	49,042,512.10	49,042,512.10	-49,042,512.10				40.00	40.00

按权益法核算

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	现 金 红 利	在 被 投 资 单 位 持 股 比 例 (%)	在 被 投 资 单 位 表 决 权 比 例 (%)
上海 稳先 微电 子有 限公 司	3,300,000.00	3,306,380.40	-41,111.63	3,265,268.77				30.00	30.00

(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	1,033,978,722.03	888,327,987.33
其他业务收入	2,702,872.45	4,442,605.25
营业成本	806,671,477.42	684,270,648.16

2、主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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
工业	972,951,777.80	755,565,807.45	828,730,539.99	636,373,929.69
商业	43,422,777.42	43,422,777.28	42,020,989.99	42,020,992.31
服务业	17,604,166.81	5,898,657.62	17,576,457.35	4,208,260.20
合计	1,033,978,722.03	804,887,242.35	888,327,987.33	682,603,182.20

3、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
半导体器件	972,951,777.80	755,565,807.45	828,566,795.61	636,012,743.57
其他	61,026,944.23	49,321,434.90	59,761,191.72	46,590,438.63
合计	1,033,978,722.03	804,887,242.35	888,327,987.33	682,603,182.20

4、主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	323,798,143.03	248,364,172.03	277,687,247.58	211,468,577.05
华南地区	329,026,041.11	264,897,236.08	293,057,930.79	233,554,621.86
出口	294,345,264.76	226,312,242.48	236,273,751.87	183,456,077.08
其他地区	86,809,273.13	65,313,591.76	81,309,057.09	54,123,906.21
合计	1,033,978,722.03	804,887,242.35	888,327,987.33	682,603,182.20

5、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 (%)
NTL Electronics India Ltd	30,919,558.54	2.98
上海晶丰明源半导体有限公司	30,446,218.35	2.94
怡东（香港）贸易公司	27,706,768.79	2.67
无锡明祥电子有限公司	24,777,261.05	2.39
镇江强凌电子有限公司	23,614,548.93	2.28
合计	137,464,355.66	13.26

(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	8,475,672.00	4,549,680.00
权益法核算的长期股权投资收益	-41,111.63	35,003.88
处置长期股权投资产生的投资收益	21,238,407.90	
合计	29,672,968.27	4,584,683.88

2、按成本法核算的长期股权投资收益

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
吉林恩智浦半导体有限公司	8,475,672.00	4,549,680.00	公司本期转让吉林恩智浦股权时,同时收取2013年1-11月份吉林恩智浦投资分红,故本年度确认的投资分红由2012年投资分红收益及2013年1-11月份分红收益两部分构成,因此本年度分红收益大于上年同期发生额。
合计	8,475,672.00	4,549,680.00	/

3、按权益法核算的长期股权投资收益

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海稳先微电子有限公司	-41,111.63	35,003.88	被投资公司本年实现净利润低于上年同期所致。
合计	-41,111.63	35,003.88	/

(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	39,053,437.01	39,313,760.69
加: 资产减值准备	12,273,464.37	3,826,414.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	82,919,371.87	80,531,787.18
无形资产摊销	12,008,221.20	12,046,467.32
长期待摊费用摊销	3,217,829.28	3,526,369.41
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)	347,544.93	136,929.03
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）	50,014,885.28	56,932,617.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-29,672,968.27	-4,584,683.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,455,788.11	-348,317.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,537,035.49	2,788,013.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	15,294,090.40	-33,190,771.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-161,899,825.56	-98,990,350.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	92,907,079.11	103,903,157.91
其他	-28,498,052.62	37,851,942.37
经营活动产生的现金流量净额	89,046,324.38	203,743,336.60
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	688,407,710.13	576,093,758.24
减：现金的期初余额	576,093,758.24	631,612,455.12
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	112,313,951.89	-55,518,696.88

十四、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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	20,890,862.97	121,519.81	198,854.16
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	5,736,499.96	22,609,333.31	53,262,000.00
债务重组损益	1,192,687.50		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	171,834.50	-89,841.97	-596,117.06
少数股东权益影响额	-125,039.04	-8,717.09	55,864.67
所得税影响额	-4,158,471.58	-3,394,183.93	-7,827,556.83
合计	23,708,374.31	19,238,110.13	45,093,044.94

（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	2.38	0.06	0.06

吉林华微电子股份有限公司 2013 年年度报告

净利润			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.10	0.03	0.03

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在证监会指定报纸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：夏增文
吉林华微电子股份有限公司
2014 年 3 月 8 日