

无锡市太极实业股份有限公司

600667

2014 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人顾斌、主管会计工作负责人杨少波及会计机构负责人（会计主管人员）胡敏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？
否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	17
第六节	股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	24
第九节	财务报告（未经审计）.....	25
第十节	备查文件目录.....	91

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/上市公司/太极实业	指	无锡市太极实业股份有限公司
公司本部/母公司	指	无锡市太极实业股份有限公司母公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所/上交所	指	上海证券交易所
无锡市国资委	指	无锡市人民政府国有资产监督管理委员会
无锡产业集团	指	无锡产业发展集团有限公司，系公司控股股东
海太公司/海太半导体/合资公司	指	海太半导体（无锡）有限公司，系公司控股子公司
江苏太极	指	江苏太极实业新材料有限公司，系公司全资子公司
太极半导体/苏州半导体	指	太极半导体（苏州）有限公司，系公司控股子公司
太极微电子/苏州微电子	指	太极微电子（苏州）有限公司，系公司控股子公司
太极国贸	指	无锡太极国际贸易有限公司，系公司全资子公司
太极科技	指	太极科技（香港）有限公司，系太极半导体全资子公司
宏源新材料	指	无锡宏源新材料科技股份有限公司，原江苏宏源纺机股份有限公司，系公司参股公司
宏源机电	指	无锡宏源机电科技有限公司，系公司参股公司
锡东科技	指	无锡锡东科技产业园股份有限公司，系公司参股公司
SK 海力士/海力士	指	SK Hynix Inc.，原（株）海力士半导体
无锡海力士	指	SK 海力士半导体（无锡）有限公司，原海力士半导体（无锡）有限公司
海力士中国	指	SK 海力士半导体（中国）有限公司，原海力士半导体（中国）有限公司
科翎友联	指	科翎友联有限公司
新义半导体	指	新义半导体（苏州）有限公司
新义微电子	指	新义微电子（苏州）有限公司
半导体	指	在硅中添加三价或五价元素形成的电子器件，与导体和非导体的电路特性不同，其导电具有方向性。半导体主要分为半导体集成电路、半导体分立器件两大分支
集成电路/IC	指	在半导体基板上，利用氧化、蚀刻、扩散等方法，将众多电子电路组成各式二极管、晶体管等电子组件，做在一个微小面积上，以完成某一特定逻辑功能，达成预先设定好的电路功能要求的电路系统
前、后道工序	指	在 IC 制造过程中，晶圆光刻的工艺过程（即所谓流片），被称为前道工序。晶圆流片后，其划片、贴片、封装等工序被称为后道工序。广义上，后道工序即为 IC 封装、

		测试
半导体后工序服务	指	半导体封装及测试、模块装配及模块测试等
封装	指	安装半导体集成电路芯片的外壳, 这个外壳不仅起着安放、固定、密封、保护芯片和增强电热性能的作用, 而且是沟通芯片内部与外部电路的桥梁
测试	指	IC 封装后需要对 IC 的功能、电参数进行测量以筛选出不合格的产品, 并通过测试结果来发现芯片设计、制造及封装过程中的质量缺陷
晶圆	指	多指单晶硅圆片, 由普通硅沙拉制提炼而成, 是最常用的半导体材料, 按其直径分为 4 英寸、5 英寸、6 英寸、8 英寸、12 英寸甚至更大规格
芯片	指	用半导体工艺在硅等材料上制造的集成电路或分立器件
DRAM	指	Dynamic Random Access Memory 的缩写, 动态随机存取存储器
涤纶工业丝/涤纶工业长丝	指	高强度、粗旦涤纶长丝纤维
高模低收缩涤纶工业丝/HMLS 工业丝	指	高模量低收缩型涤纶工业长丝, 具有高模量和低热收缩率的特点
帘子布/浸胶帘子布	指	经线采用高强度线, 纬线采用棉纱或弹性纬纱织成的经线较密、纬线较稀的布, 主要应用于子午轮胎
涤纶帘子布	指	以涤纶工业长丝为原料制成的帘子布
帆布/浸胶帆布	指	相对于帘子布而言, 经线较稀、纬线较密的布, 是胶带制品中不可缺少的骨架材料, 主要应用于输送带
EP 帆布	指	以涤纶工业长丝为经线、锦纶工业长丝为纬线的帆布
浸胶帘帆布	指	浸胶帘子布和浸胶帆布的统称
子午轮胎	指	目前广泛应用的具有弹性大和耐磨性好等特点的一种汽车用轮胎
化学纤维	指	用天然的或合成的高分子化合物做原料, 经过化学和物理方法加工而制得的纤维的统称
元、千元、万元	指	人民币元、千元、万元

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

本报告期公司基本情况未发生变更。

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	太极实业	600667

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	2,048,440,877.04	2,136,412,727.86	-4.12
归属于上市公司股东的净利润	5,290,563.16	1,138,325.16	364.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-25,674,633.76	-1,607,673.86	不适用
经营活动产生的现金流量净额	117,177,802.26	379,869,932.90	-69.15
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,561,783,945.83	1,559,975,399.21	0.12
总资产	6,024,992,340.43	5,702,278,139.06	5.66

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.004	0.001	300.00
稀释每股收益(元/股)	0.004	0.001	300.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.022	-0.001	不适用
加权平均净资产收益率(%)	0.34	0.07	增加 0.27 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.64	-0.10	减少 1.54 个百分点

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	29,361,457.18	主要是本期子公司太极微电子、太极半导体和公司本部出售固定资产取得处置收益。查询索引： http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-06-23/600667_20140624_1.pdf ; http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-06-30/600667_20140701_1.pdf
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	4,900,227.00	

标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,147,522.57	
少数股东权益影响额	-3,557,712.91	
所得税影响额	-886,296.92	
合计	30,965,196.92	

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

2014 年是太极实施产业升级转型的关键一年。上半年，面对宏观经济下行的压力及转型升级的诸多挑战，公司紧紧围绕年度目标，以持续深化产业结构的转型升级为首要任务，抓住关键，紧扣难点，各项工作力求突破，取得了预期的成效，公司的转型发展步入轨道。上半年，公司实现营业收入 20.48 亿元，同比减少 4.12%；归属于母公司股东的净利润 529 万元，同比增长 365%，经营业绩呈现趋稳回升态势。上半年公司主要工作成果如下：

1、 自强自主，半导体业务板块强化支撑

作为太极十二五重点打造的半导体板块，针对现有的业务格局，2014 年以来公司着重在自强和自主上下功夫。

(1) 自强驱动，海太创新升级扩大优势

首先，根据市场需求的变化，通过持续不断的投入，实现了产品结构由固定内存到移动内存的量产扩张；

其次，封装测试技术也随着 SK 海力士的技术升级而升级，目前海太公司 25nm 级 Polaris 产品也已经投入生产，产品技术等级在全球处于领先水平。

第三，通过持续投入，对封装前道自动化系统进行升级，提升了产品良率及设备效率，目前封装良率从 2013 年的 99.94% 提升到 2014 年的 99.96%；

第四，在成本控制方面，一方面通过对一些科室的取消合并，减少科室编制，提高了运营效率。另一方面，通过开展“优化设施运营系统，推进能源项目节减”节能减排活动，推进节能减排改善项目。

(2) 自主驱动，太极半导体优化运营

为了加快培育半导体业务板块的自主性，2014 年公司重点在太极半导体客户结构调整和成本下降、盘活资产等方面下功夫，取得了初步成效。

一是重点加强了市场开拓。加快太极半导体客户结构的多元化一直是公司工作的重中之重，通过持续努力及投入，至六月份，公司已实现量产的客户有 Sandisk、Spectek、Spreatrum(展讯)等，并在积极推进开拓其他国内外新客户并在现有客户基础上努力提高订单量；

二是通过优化管理，缩减成本和开支，加速盘活资产。为保证重点工作的推进，公司成立了销售推进、成本节俭及资产处置三个项目小组，通过专线考核，落实责任，至六月份共完成精简非生产管理人员 46 人，完成全部南亚设备处置，并回笼全部资金 635 万美元。另外，太极微电子厂房的出售工作也已启动。

2、 整合有力，化纤业务板块稳中向好。

随着无锡太极生产设备的搬迁到位以及整合产能的不断提升，公司着力从市场开拓、品质保证和管理优化入手，保证了市场的衔接，促进了化纤业务的企稳向好。

一是快速切换，狠抓市场增量。原有无锡太极帘子布客户切换至江苏太极的工作，在质量、技术、销售等部门的联合努力下，上半年国内外重点客户已基本完成切换。帆布销售上半年重点针对客户结构进行了优化，努力提高帆布销售对优质客户的集中度。

二是多管齐下，提升产品实力。上半年，借着搬迁整合的契机，公司按照质量体系建设的有关要求，完善了质量管理的制度基础。而另一方面，针对现生产过程中出现的“疑难杂症”以及产品提升的目标，通过生产、质量、技术联手，组织攻关，实行项目化推进，明确考核，责任到人，促进了产品总体质量水平的稳定提高。

三是规范运行，强化管理基础。围绕搬迁整合后化纤板块发展的新要求，上半年公司根据企业运行的实际需要，制定了新的薪酬考核办法，为经营目标的责任落实和机制激励，以及加快化纤板块业务和人员的融合奠定了管理基础。

3、着力突破，重点项目有效推进。

(1) 本部搬迁：完成搬迁补偿协议的签订。2014 年 4 月 18 日公司与无锡市南长区棚户危旧房改造投资有限公司以 3.5 亿元的总价签订了《土地使用权收购与搬迁补偿协议》，为本部搬迁奠定了坚实的基础。

(2) 扬州项目：至上半年，江苏太极完成了纺丝 7 条线的进场安装，目前 5 条线已实现开车，预计于 8 月份实现剩余 2 条线的开车。在纺丝开车的同时还顺利实现了聚酯切片的换料；浸胶 B 线搬迁后安装结束，进入全线联动调试；基本完成了捻织设备的搬迁、安装及开车。

(3) 公司债发行：3 月 17 日获得中国证监会批文，6 月 12 日完成第一期 2.5 亿元的发行，发行利率 6.25%，实现了融资成本的控制目标。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,048,440,877.04	2,136,412,727.86	-4.12
营业成本	1,840,261,816.78	1,914,293,553.92	-3.87
销售费用	12,301,391.81	12,529,111.54	-1.82
管理费用	102,275,412.36	99,849,886.10	2.43
财务费用	52,202,478.78	48,810,032.53	6.95
经营活动产生的现金流量净额	117,177,802.26	379,869,932.90	-69.15
投资活动产生的现金流量净额	-230,754,422.17	-500,258,455.53	-53.87
筹资活动产生的现金流量净额	7,819,547.34	196,723,855.33	-96.03
研发支出	54,142,089.04	60,420,369.87	-10.39

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期无锡海太账期与去年同期相比，恢复至合同约定的 45 天，导致销售商品、提供劳务收到的现金减少较多

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期购置固定资产支出同比减少和处置固定资产收到现金同比增加

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期偿还借款同比增加

2、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，公司利润构成或利润来源未发生重大变动。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

1、2014 年 3 月 17 日，公司收到中国证监会出具的《关于核准无锡市太极实业股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2014]267 号），中国证监会核准公司向社会公开发行面值不超过 5 亿元的公司债券。其中，首期发行面值不少于总发行面值的 50%，自中国证监会核准发行之日起 6 个月内完成；其余各期债券发行，自中国证监会核准发行之日起 24 个月内完成。

2、2014 年 6 月 12 日，公司完成了上述公司债券（第一期）的发行工作，发行总额为 2.5 亿元，利率 6.25%。

3、对于剩余各期债券发行，公司将严格按照中国证监会的批复规定，综合债券市场情况及公司自身实际情况择机选择最佳的发行窗口。

(3) 经营计划进展说明

1.公司在 2013 年年报中披露：“根据行业特点和市场预测，2014 年度公司生产经营目标为全年实现营业收入 42 亿元，“三费”3.43 亿元。生产经营目标并不代表公司对 2014 年度的盈利预测，

能否实现取决于市场需求、产品价格及客户经营状况等多种因素，存在不确定性，请投资者特别注意。”

2.报告期内公司实现营业收入 20.48 亿元，完成年度生产经营目标的 49%，基本完成半年度目标。

3.报告期内公司“三费”实现 1.67 亿元，控制在全年计划的 49%。下半年公司将继续加强措施，在保证业务的基础上继续强化三项费用的管理，降本增效。

(4) 其他

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

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
探针及封装测试	1,143,256,784.60	1,021,494,970.02	10.65	-2.09	0.58	减少 2.37 个百分点
模组	624,731,337.25	562,825,754.38	9.91	0.58	-2.73	增加 3.07 个百分点
帘子布	191,436,244.56	175,673,925.69	8.23	17.71	19.78	减少 1.59 个百分点
帆布	65,289,189.87	58,201,950.25	10.86	-42.89	-44.32	增加 2.29 个百分点

帆布营业收入及营业成本同比下降幅度较大的原因：本部自 2013 年 6 月停产搬迁，搬迁前公司帆布业务全部集中在本部，本报告期内搬迁至扬州的帆布产能处于逐步恢复的过程中，故营收及成本同比减少较多。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内销售	196,340,429.70	-15.48
出口销售	1,843,528,692.30	-2.48

国内销售下降 15.48%的主要原因是本部自 2013 年 6 月停产搬迁，造成本部本期销售相比去年同期下降较大，同时搬迁至江苏太极的产能在报告期内仍处于逐步恢复的过程。

(三) 核心竞争力分析

1、 半导体业务

(1) 业内高品质的合作伙伴和服务对象

海太公司半导体业务目前主要是为 SK 海力士的 DRAM 产品提供后工序服务。SK 海力士是以生产 DRAM、NAND Flash 和 CIS 非存储器产品为主的半导体厂商。目前在韩国有一条 8 英寸晶圆生产线和两条 12 英寸晶圆生产线，在中国无锡有一条 12 英寸晶圆生产线。SK 海力士是世界前三大 DRAM 制造商之一。

与 SK 海力士结成紧密的合作关系有助于公司降低进入半导体行业的风险，以较低的成本分享中国半导体市场的发展。而且公司与 SK 海力士形成紧密的、难以替代的合作关系，有助于公司在优质平台上继续开展半导体业务，并具备科学的管理系统、先进工艺与设备和优质人才储

备等优势，而上述公司在半导体行业积累的运营经验，将加快公司整合并发展太极半导体与太极微电子的过程。

(2) 半导体产业规模优势增强了公司的盈利能力和抗风险能力

通过与 SK 海力士合资设立海太公司进入半导体行业，公司由原来单一业务的模式转变为以半导体为主的双主业模式。半导体为主的双主业运营模式，在一定程度上提高了公司抗风险的能力。至 2014 年 6 月底，封装、封装测试最高产量分别达到 4.67 亿颗/月（1GEq）、3.70 亿颗/月（1GEq），相比 2013 年单月最高产量分别增长 8%、7%。同时，25nm 级 Polaris（简称 PL）产品也已经投入生产，产品技术等级在全球处于领先水平；海太公司半导体业务显著的规模效应带来了稳定增长的现金流。同时，在海力士对海太公司收益锁定承诺的五年有效期内，海太公司的经营和业绩将不会受到较大影响。此外，公司新组建的太极半导体的平台，将继续积极拓展公司在半导体业务领域的范围和规模，积极进入移动芯片后工序服务领域，发挥公司半导体业务的后工序服务产业集成规模优势，打造公司新的半导体业务增长点。

(3) 具备国际领先的后工序服务技术

公司控股子公司海太公司拥有完整的封装测试生产线与 SK 海力士 12 英寸晶圆生产线紧密配套。而 SK 海力士在 DRAM 和 NAND Flash 存储器产品生产方面，拥有世界先进的技术，领先于国内同类厂商。根据《合资协议》、《后工序服务合同》等协议，SK 海力士同意海太公司在为了向海力士提供后工序服务所必须的范围内非独占地许可使用其所拥有的后工序服务技术。通过 SK 海力士的技术许可，海太公司采用 12 英寸纳米技术晶圆进行集成电路封装，其工艺在国内率先达到 20 纳米级，相较于其他公司，海太公司起点较高，目前已具备国际先进水平。

(4) 具备显著的区位优势

全球半导体封装产业主要集中在亚太地区，从事封装的国家和地区主要是中国台湾、马来西亚、中国大陆、菲律宾、韩国和新加坡。从国内来看，从事半导体封装测试的企业集中在长三角、环渤海及珠三角地区。公司半导体业务分处于无锡与苏州，无锡与苏州所处的长江三角洲地区现拥有国内 55% 的 IC 制造企业、80% 的封装测试企业和近 50% 的 IC 设计企业，构建了包括芯片设计、晶圆制造、封装测试，硅单晶材料和外延片、掩膜等在内的完整产业链，是全国主要的微电子产业国家高技术产业基地。优良的区位优势为公司半导体业务未来发展战略的实现奠定了坚实的基础。

2、涤纶化纤业务

(1) 长期经营涤纶行业积累的技术优势

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

2007 年，公司一步法生产高模量超低收缩聚酯工业丝的冷却装置获发明专利。公司涤纶化纤业务相关的单部位四头 2200dtex 高模量低收缩聚酯工业丝的直接纺丝生产技术、高强力高模量低收缩聚酯工业丝的生产方法、高尺寸稳定性高模量低收缩聚酯工业丝的生产方法、高强力高伸长低收缩聚酯工业丝的生产方法、生产聚酯工业丝的环吹冷却装置、一种涤纶浆回收利用方法等发明专利先后完成注册授权。该等专利均能帮助公司实现化纤产品的差异化，使公司化纤产品具备更强的竞争优势。

(2) 具备以良好口碑为基础的优质客户群体

公司作为行业内聚酯工业丝应用的先行者，是国内最早推广该业务的企业。在长期经营过程中，公司通过优良的售后服务和产品品质，不断提升市场形象和市场地位，在业内获得了良好的口碑。公司与部分全球 75 强的轮胎厂商客户建立了较稳定的业务关系，在行业内具备较高的知名

度。

(3) 完整产业链的优势

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

(4) 产品品种丰富带来的差别化优势

公司生产的差别化工业丝品种主要有 HMLS 工业丝、低收缩工业丝、超低收缩工业丝和活化工业丝等，其消耗量也随后道产品的开发和利用逐年提高；帘帆布方面，目前公司涤纶帘子布已形成规格系列化、性能差异化的产品种类，而各类帆布种类已达几十种，宽幅从 0.7-2.4 米不等。丰富的产品品种，给予了下游客户更多的选择范围，满足其不同的个性化需求。目前公司 HMLS 工业丝及 EE 帆布已成为细分市场主流产品，高模量低收缩帘子布、耐高温 EP 浸胶帆布为江苏省高新技术产品，其中高性能 EE 帆布和阻燃帆布已形成批量生产并得到市场的广泛认可。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

1、报告期内公司对外股权投资额与上年同期同比无变化。

2、2014 年 4 月 29 日，公司第七届董事会第七次会议审议通过了“关于投资入股无锡金控融资租赁有限公司暨关联交易的议案”（查询索引：http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-04-29/600667_20140430_3.pdf），公司拟以现金 75 万美元投资入股无锡金控融资租赁有限公司（“金控公司”），出资后的持股比例为 1.5%。因相关投资入股协议仍在履行金控公司其他股东的内部审批程序，截止 2014 年 6 月底公司尚未完成实际出资，公司将视交易的进展情况及时履行信息披露义务。

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

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

(3) 募集资金使用情况

单位:亿元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2014	公司债	2.5	2.5	2.5		
合计	/	2.5	2.5	2.5		/

①、已发行债券兑付兑息是否存在违约以及未来是否存在按期偿付风险的情况说明：不存在

②、债券跟踪评级情况说明：跟踪评级结果查询索引：

http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-06-27/600667_20140628_2.pdf

③、涉及和可能涉及影响债券按期偿付的重大诉讼事项：无

④、已发行债券变动情况：无

3、 主要子公司、参股公司分析

1、公司主要子公司的情况

(1) 江苏太极实业新材料有限公司

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

截至 2014 年 6 月 30 日，江苏太极股权结构如下：

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

截至 2014 年 6 月 30 日，公司资产总计为 10.73 亿元，净资产为 5.96 亿元；2014 年半年度净利润 58 万元。（未经审计）

(2) 海太半导体（无锡）有限公司

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

截至 2014 年 6 月 30 日，海太公司股权结构如下：

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

截至 2014 年 6 月 30 日，公司资产总计为 35.63 亿元，净资产为 12.32 亿元；2014 年半年度净利润 8407 万元。（未经审计）

(3) 太极半导体（苏州）有限公司

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

截至 2014 年 6 月 30 日，太极半导体股权结构如下：

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

截至 2014 年 6 月 30 日，公司资产总计为 2.15 亿元，净资产为 165 万元；2014 年半年度净利润-2502 万元。（未经审计）

(4) 太极微电子（苏州）有限公司

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

截至 2014 年 6 月 30 日，太极微电子股权结构如下：

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

截至 2014 年 6 月 30 日，公司资产总计为 1.22 亿元，净资产为 8086 万元；2014 年半年度净利润-45 万元。（未经审计）

2、公司主要参股公司的情况**(1) 无锡宏源新材料科技股份有限公司**

宏源新材料的前身江苏宏源纺机股份有限公司成立于 1994 年 2 月，注册资本为 14,081 万元，法定代表人为温元圻，经营范围为：纺织机械及配件、通用机械及配件、汽车配件、针纺织品、化学纤维的制造、加工；齿轮箱的开发、制造、销售；机械设备安装、维修；纺织技术服务；电器机械及器材、针纺织品、塑料制品、金属材料、化工产品及其原料（不含危险化学品）、木材的销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（但国家限定企业经营或禁止的商品和技术除外）。（上述经营范围涉及专项审批的经批准后方可经营）。

宏源纺机股权结构如下：

股东名称	持股数（万股）	持股比例
无锡产业发展集团有限公司	6,336.45	45.00%
无锡市太极实业股份有限公司	2,087.025	14.82%
无锡市金德资产管理有限公司	1,408.10	10.00%
其他股东	4,249.795	30.18%
合计	14,081.37	100.00%

(2) 无锡宏源机电科技有限公司

宏源机电成立于 2010 年 12 月，注册资本为 10,526.3157 万元，法定代表人为温元圻，住所为无锡市锡山区安镇街道东盛一路 899 号，经营范围为：纺织机械及配件、专用设备、通用设备、机电产品、环保设备的研发、制造、加工、销售、技术咨询及技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；利用自有资产对外投资（国家法律法规禁止、限制的领域除外）。（上述经营范围涉及专项审批的经批准后方可经营）。

宏源机电股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例
无锡产业发展集团有限公司	4,500.00	42.75%

江苏天圣达集团有限公司	1,778.20	16.89%
无锡市太极实业股份有限公司	1,482.00	14.08%
无锡国盛资产管理有限公司	1,239.80	11.78%
无锡市金德资产管理有限公司	1,000.00	9.50%
其他自然人股东 19 人	526.3157	5.00%
合计	10,526.3157	100%

4、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:美元

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
海太封装扩产升级项目	5,090	完成 2560 万美元	2,560	2,560	封装、封装测试最高产量分别达到 4.67 亿颗/月 (1GEq)、3.70 亿颗/月 (1GEq), 相比 2013 年单月最高产量分别增长 8%、7%。同时, 25nm 级 Polaris (简称 PL) 产品也已经投入生产, 产品技术等级在全球处于领先水平。
合计	5,090	/	2,560	2,560	/

海太半导体(无锡)有限公司(以下简称“海太”)为本公司控股子公司。为进一步扩大海太后工序服务生产能力,保持与海力士半导体(中国)的匹配程度,提高自身产品的技术等级,海太拟在 2014 年利用自有资金 5090 万美元进行新增投资,购买先进设备并建设相应的生产配套设施。上半年完成投资 2560 万美元。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2013 年度利润分配方案经 2014 年 5 月 16 日召开的 2013 年度股东大会审议通过,以公司 2013 年底总股本 1,191,274,272 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 0.1 元(含税),共计派发股利 1191 万元。2014 年 5 月 21 日公司在《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 刊登了 2013 年度利润分配实施公告,股权登记日:2014 年 5 月 26 日,现金红利发放日:2014 年 5 月 30 日。报告期内该利润分配方案已实施完毕。

三、其他披露事项

(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

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
太极半导体及太极微电子处置闲置设备	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-06-23/600667_20140624_1.pdf
公司本部处置浸胶 A 线相关设备	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-06-30/600667_20140701_1.pdf

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

1) 公司 2013 年年度股东大会审议通过的"关于 2013 年日常关联交易追认及审议 2014 年预计关联交易的议案" (查询索引:

http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-04-21/600667_20140422_5.pdf)

中"向海力士提供后工序服务"预计年度发生 5.81 亿美元, 报告期内发生 2.78 亿美元;

2) 公司 2013 年年度股东大会审议通过的"关于 2013 年日常关联交易追认及审议 2014 年预计关联交易的议案" (查询索引:

http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-04-21/600667_20140422_5.pdf)

中"委托无锡海力士提供部分探针测试代加工服务"预计年度发生 510 万美元, 报告期内发生 249 万美元;

3) 公司 2013 年年度股东大会审议通过的"关于 2013 年日常关联交易追认及审议 2014 年预计关联交易的议案" (查询索引:

http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-04-21/600667_20140422_5.pdf)

中"委托海力士中国生产运营探针测试业务"预计年度发生 6810 万美元, 报告期内发生 2741 万美元;

4) 公司 2013 年年度股东大会审议通过的"关于 2013 年日常关联交易追认及审议 2014 年预计关联交易的议案" (查询索引:

http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-04-21/600667_20140422_5.pdf)

中"向海力士购买原辅料"预计年度发生 50 万美元, 报告期内发生 12 万美元。

(二) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2014 年 4 月 29 日, 公司第七届董事会第七次会议审议通过了“关于投资入股无锡金控融资租

赁有限公司暨关联交易的议案”（查询索引：http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-04-29/600667_20140430_3.pdf），公司拟以现金 75 万美元投资入股无锡金控融资租赁有限公司（“金控公司”），出资后的持股比例为 1.5%。因相关投资入股协议仍在履行金控公司其他股东的内部审批程序，截止 2014 年 6 月底公司尚未完成实际出资，公司将视交易的进展情况及时履行信息披露义务。

六、 重大合同及其履行情况

（一） 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

（二） 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	17,004
报告期末对子公司担保余额合计（B）	30,304
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	30,304
担保总额占公司净资产的比例（%）	19.40
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0

1、担保余额 30304 万元中，29304 万元为母公司给全资子公司江苏太极提供的担保，1000 万元为母公司给控股子公司太极半导体（持股 95%）提供的担保。

2、2013 年 6 月 26 日，公司第七届董事会第一次会议审议通过了《关于公司为控股子公司太极半导体（苏州）有限公司 6500 万元银行授信提供连带责任担保的议案》（详见 2013 年 6 月 27 日刊登在上海证券报、中国证券报、上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的《无锡市太极实业股份有限公司对外担保公告》，编号：临 2013-016），同意公司为太极半导体向建设银行苏州新区支行申请综合授信 6500 万元提供连带担保，董事会审议该议案时太极半导体最近一期的资产负债率未超过 70%，但由于太极半导体经营亏损，截止到 2014 年 6 月底，太极半导体公司资产负债率为 99%（太极半导体与太极微电子实行一体化运作，截止 2014 年 6 月底，两公司合并的资产负债率约为 70%）。公司将严控太极半导体经营与资金安全，控制公司担保的风险。

（三） 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

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

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

					期限	格履行	未完成履行的具体原因	下一步计划
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	无锡产业发展集团有限公司	<p>1、截至本承诺函出具日，本公司及本公司控股、实际控制的其他企业所从事的业务与太极实业之间不存在同业竞争的情形；2、在直接或间接持有太极实业股权的期间内，本公司将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与太极实业现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与太极实业现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；并将促使本公司控制的其他企业比照前述规定履行不竞争的义务；3、如因国家政策调整等不可抗力原因导致本公司或本公司控制的其他企业（如有）将来从事的业务与太极实业之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则本公司将在太极实业提出异议后及时转让或终止上述业务，或促使本公司控制的其他企业及时转让或终止上述业务；如太极实业有意受让上述业务，则太极实业享有上述业务在同等条件下的优先受让权；4、如本公司违反上述承诺，太极实业及太极实业其他股东有权根据本承诺函依法申请强制本公司履行上述承诺，并赔偿太极实业及太极实业其他股东因此遭受的全部损失；同时，本公司因违反上述承诺所取得的利益归太极实业所有；5、本承诺自本公司加盖公章之日起生效，并对承诺人持续具有约束力，直至发生以下情形为止：本公司不再是太极实业第一大股东或并列第一大股东（包括直接、间接持股，及通过关联方及一致行动关系合计持股比例均达不到第一大股东或并列第一大股东）且持股比例低于 10%。</p>	2011 年 11 月 3 日	是	是		
	解决关联交易	无锡产业发展集团有限公司	<p>（1）将采取措施尽量避免与太极实业发生关联交易。对于无法避免的关联交易，对于无法避免的任何业务往来或交易均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价</p>	2011 年 11 月 3 日	是	是		

		公司	格确定，并按照规定履行相关决策程序和信息披露义务；(2) 按相关规定履行必要的关联董事、关联股东回避表决等义务，遵守批准关联交易的法定程序和信息披露义务；(3) 保证不通过关联交易损害太极实业及太极实业其他股东的合法权益；(4) 双方就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易；(5) 本公司并代表除太极实业及其下属子公司外的本公司控制的其他企业在此承诺并保证，若违反上述承诺，本公司将承担由此引起的一切法律责任和后果，并对相关各方造成的损失予以赔偿和承担。					
其他承诺	分红	无锡市太极实业股份有限公司	公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，在满足现金分红条件时公司每年以现金方式分配的利润原则上应不低于当年归属于上市公司股东的净利润的 30%。	2014 年 5 月 16 日	是	是		

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

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

九、公司治理情况

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

十、其他重大事项的说明

(一) 其他

1、公司目前正在与 SK 海力士株式会社就海太半导体初始 5 年包销期满后的合作模式等有关事项进行协商，截止本报告出具日，尚未达成任何协议。公司将严格按照有关规定履行相应的信息披露义务。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数		43,679				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
无锡产业发展集团有限公司	国有法人	32.08	382,156,310	-9,530,000	0	无
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	未知	3.02	36,023,590		0	无
交通银行—汉兴证券投资基金	未知	2.27	27,008,725		0	无
全国社保基金一一六组合	未知	1.18	14,039,099		0	无
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	未知	0.92	11,018,548		0	无
中国工商银行股份有限公司—广发行业领先股票型证券投资基金	未知	0.87	10,326,147		0	无
招商银行股份有限公司—上投摩根行业轮动股票型证券投资基金	未知	0.80	9,559,425		0	无
中国烟草投资管理公司	国有法人	0.73	8,720,527	0	0	无
中国农业银行股份有限公司—景顺长城资源垄断股票型证券投资基金（LOF）	未知	0.63	7,560,133		0	无
中国建设银行—上投摩根双息平衡混合型证券投资基金	未知	0.55	6,562,053		0	无

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
无锡产业发展集团有限公司	382,156,310	人民币普通股	382,156,310
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	36,023,590	人民币普通股	36,023,590
交通银行－汉兴证券投资基金	27,008,725	人民币普通股	27,008,725
全国社保基金一一六组合	14,039,099	人民币普通股	14,039,099
中国工商银行－广发聚丰股票型证券投资基金	11,018,548	人民币普通股	11,018,548
中国工商银行股份有限公司－广发行业领先股票型证券投资基金	10,326,147	人民币普通股	10,326,147
招商银行股份有限公司－上投摩根行业轮动股票型证券投资基金	9,559,425	人民币普通股	9,559,425
中国烟草投资管理公司	8,720,527	人民币普通股	8,720,527
中国农业银行股份有限公司－景顺长城资源垄断股票型证券投资基金（LOF）	7,560,133	人民币普通股	7,560,133
中国建设银行－上投摩根双息平衡混合型证券投资基金	6,562,053	人民币普通股	6,562,053
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

- (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况
报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
杭东霞	董事	离任	因工作变动原因辞职
章伟杰	副董事长	离任	因个人原因辞职
陈树津	独立董事	离任	因个人原因辞职
华婉蓉	董事	选举	董事会增补
徐墩	董事	选举	董事会增补
牛耕	独立董事	选举	董事会增补

第九节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:无锡市太极实业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,373,977,642.46	1,403,661,509.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		80,641,543.88	149,374,252.97
应收账款		732,635,938.96	185,173,850.22
预付款项		30,063,017.79	32,133,345.72
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		27,189,825.29	22,190,778.37
买入返售金融资产			
存货		248,805,186.35	288,813,683.91
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		24,441,330.92	28,768,431.92
流动资产合计		2,517,754,485.65	2,110,115,852.60
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		48,579,170.70	48,579,170.70
投资性房地产			

固定资产		2,660,736,774.57	2,842,443,084.52
在建工程		294,948,198.82	231,093,894.80
工程物资			
固定资产清理		396.10	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		139,118,728.65	141,424,691.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		19,160,908.37	14,228,100.12
其他非流动资产		344,693,677.57	314,393,345.17
非流动资产合计		3,507,237,854.78	3,592,162,286.46
资产总计		6,024,992,340.43	5,702,278,139.06
流动负债:			
短期借款		1,862,998,295.04	1,509,463,009.02
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		104,450,000.00	49,765,000.00
应付账款		559,998,619.34	381,366,581.12
预收款项		1,690,803.75	8,364,252.55
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		13,954,401.89	12,998,455.16
应交税费		12,135,902.51	19,140,929.08
应付利息		5,891,895.76	6,791,529.96
应付股利		878,648.00	878,648.00
其他应付款		20,823,949.74	20,671,119.39
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		705,226,122.87	929,556,495.00
其他流动负债		10,761,656.83	9,909,080.02
流动负债合计		3,298,810,295.73	2,948,905,099.30

非流动负债:			
长期借款		348,726,677.13	574,582,405.00
应付债券		248,669,811.32	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		8,307,349.49	8,287,466.57
非流动负债合计		605,703,837.94	582,869,871.57
负债合计		3,904,514,133.67	3,531,774,970.87
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		1,191,274,272.00	1,191,274,272.00
资本公积		305,188,936.33	305,188,936.33
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		25,031,008.13	25,031,008.13
一般风险准备			
未分配利润		107,670,915.55	114,293,095.11
外币报表折算差额		-67,381,186.18	-75,811,912.36
归属于母公司所有者 权益合计		1,561,783,945.83	1,559,975,399.21
少数股东权益		558,694,260.93	610,527,768.98
所有者权益合计		2,120,478,206.76	2,170,503,168.19
负债和所有者权益 总计		6,024,992,340.43	5,702,278,139.06

法定代表人：顾斌 主管会计工作负责人：杨少波 会计机构负责人：胡敏

母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:无锡市太极实业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		447,361,185.93	251,308,546.09
交易性金融资产			
应收票据		100,641,543.88	149,374,252.97
应收账款		19,825,285.20	39,189,254.69
预付款项		297,075.29	2,566,019.13

应收利息			
应收股利			
其他应收款		48,732,943.32	10,904,540.41
存货		50,031,874.95	76,311,732.14
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		207,271.79	1,437,907.21
流动资产合计		667,097,180.36	531,092,252.64
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,495,005,525.70	1,495,005,525.70
投资性房地产			
固定资产		18,513,370.75	19,269,683.31
在建工程		183,575,017.54	178,316,595.93
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,148,228.14	3,972,735.06
其他非流动资产		329,613,541.29	297,568,563.56
非流动资产合计		2,030,855,683.42	1,994,133,103.56
资产总计		2,697,952,863.78	2,525,225,356.20
流动负债：			
短期借款		462,000,000.00	539,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		80,000,000.00	37,000,000.00
应付账款		2,922,807.61	2,850,811.75
预收款项		1,135,931.08	7,512,886.87
应付职工薪酬		915,749.68	810,975.90
应交税费		925,376.14	816,741.85
应付利息		2,419,194.44	2,310,391.39
应付股利		878,648.00	878,648.00

其他应付款		4,702,760.60	5,868,010.25
一年内到期的非流动 负债		39,800,000.00	105,800,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		595,700,467.55	702,848,466.01
非流动负债：			
长期借款		198,900,000.00	254,800,000.00
应付债券		248,669,811.32	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		3,692,598.99	3,692,598.99
非流动负债合计		451,262,410.31	258,492,598.99
负债合计		1,046,962,877.86	961,341,065.00
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		1,191,274,272.00	1,191,274,272.00
资本公积		305,819,263.21	305,819,263.21
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		25,031,008.13	25,031,008.13
一般风险准备			
未分配利润		128,865,442.58	41,759,747.86
所有者权益（或股东权益） 合计		1,650,989,985.92	1,563,884,291.20
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		2,697,952,863.78	2,525,225,356.20

法定代表人：顾斌 主管会计工作负责人：杨少波 会计机构负责人：胡敏

合并利润表
2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,048,440,877.04	2,136,412,727.86
其中：营业收入		2,048,440,877.04	2,136,412,727.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		2,038,190,193.41	2,080,213,613.21
其中：营业成本		1,840,261,816.78	1,914,293,553.92
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		333,785.07	557,006.04
销售费用		12,301,391.81	12,529,111.54
管理费用		102,275,412.36	99,849,886.10
财务费用		52,202,478.78	48,810,032.53
资产减值损失		30,815,308.61	4,174,023.08
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		6,261,075.00	6,261,075.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		16,511,758.63	62,460,189.65
加：营业外收入		35,839,848.02	4,588,397.50
减：营业外支出		551,530.75	658,731.64
其中：非流动资产处置损失		133,265.64	225,045.93
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		51,800,075.90	66,389,855.51
减：所得税费用		9,950,881.36	18,280,081.41
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		41,849,194.54	48,109,774.10
归属于母公司所有者的净利润		5,290,563.16	1,138,325.16
少数股东损益		36,558,631.38	46,971,448.94
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.004	0.001
（二）稀释每股收益		0.004	0.001
七、其他综合收益		15,328,593.06	-23,988,871.32
八、综合收益总额		57,177,787.60	24,120,902.78
归属于母公司所有者的综合收益总额		13,721,289.34	-12,055,554.07

归属于少数股东的综合收益总额		43,456,498.26	36,176,456.85
----------------	--	---------------	---------------

法定代表人：顾斌 主管会计工作负责人：杨少波 会计机构负责人：胡敏

母公司利润表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		30,864,416.29	285,917,522.73
减：营业成本		32,933,666.45	268,936,559.73
营业税金及附加		331,642.16	540,946.30
销售费用		1,430,389.88	6,071,234.80
管理费用		724,751.64	9,085,570.64
财务费用		21,902,513.87	28,864,090.66
资产减值损失		701,972.30	52,764.77
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）		121,396,657.05	108,788,097.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		94,236,137.04	81,154,453.00
加：营业外收入		4,613,307.32	44,666.50
减：营业外支出		6,500.00	238,845.70
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		98,842,944.36	80,960,273.80
减：所得税费用		-175,493.08	-13,451.22
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		99,018,437.44	80,973,725.02
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		99,018,437.44	
七、综合收益总额		99,018,437.44	80,973,725.02

法定代表人：顾斌 主管会计工作负责人：杨少波 会计机构负责人：胡敏

合并现金流量表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金			

流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,507,338,056.27	2,118,483,948.61
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		15,736,958.35	25,258,755.86
收到其他与经营活动有关的现金		14,857,162.83	27,011,788.29
经营活动现金流入小计		1,537,932,177.45	2,170,754,492.76
购买商品、接受劳务支付的现金		1,097,548,212.06	1,462,836,015.00
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		240,858,787.00	242,944,944.58
支付的各项税费		39,344,593.22	24,417,891.89
支付其他与经营活动有关的现金		43,002,782.91	60,685,708.39
经营活动现金流出小计		1,420,754,375.19	1,790,884,559.86
经营活动产生的现金流量净额		117,177,802.26	379,869,932.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		6,261,075.00	6,261,075.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		48,740,551.38	
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		55,001,626.38	6,261,075.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		259,647,779.09	500,630,521.53
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		26,108,269.46	5,889,009.00
投资活动现金流出小计		285,756,048.55	506,519,530.53
投资活动产生的现金流量净额		-230,754,422.17	-500,258,455.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			9,738,895.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			9,738,895.00
取得借款收到的现金		1,626,669,118.88	1,464,904,971.95
发行债券收到的现金		249,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			133,948,892.74
筹资活动现金流入小计		1,875,669,118.88	1,608,592,759.69
偿还债务支付的现金		1,709,885,842.18	1,041,619,755.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		152,409,252.72	137,116,858.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		95,290,006.31	83,017,521.61
支付其他与筹资活动有关的现金		5,554,476.64	233,132,290.49
筹资活动现金流出小计		1,867,849,571.54	1,411,868,904.36
筹资活动产生的现金流量净额		7,819,547.34	196,723,855.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		8,846,528.49	-5,820,810.29
五、现金及现金等价物净增加额		-96,910,544.08	70,514,522.41
加：期初现金及现金等价物余额		989,929,845.98	535,120,012.02
六、期末现金及现金等价物余额		893,019,301.90	605,634,534.43

法定代表人：顾斌 主管会计工作负责人：杨少波 会计机构负责人：胡敏

母公司现金流量表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		99,868,106.74	312,338,132.51
收到的税费返还		1,196,889.43	7,303,716.54
收到其他与经营活动有关的现金		2,362,053.63	1,757,079.91

经营活动现金流入小计		103,427,049.80	321,398,928.96
购买商品、接受劳务支付的现金		9,361,293.89	267,986,365.96
支付给职工以及为职工支付的现金		1,430,734.41	30,661,475.76
支付的各项税费		1,037,004.84	3,057,078.82
支付其他与经营活动有关的现金		39,639,493.92	6,185,688.49
经营活动现金流出小计		51,468,527.06	307,890,609.03
经营活动产生的现金流量净额		51,958,522.74	13,508,319.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		122,726,638.32	107,726,934.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,779,600.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			5,000,000.00
投资活动现金流入小计		129,506,238.32	112,726,934.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,879,045.71	6,985,258.41
投资支付的现金			184,968,230.00
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		26,108,269.46	15,319,009.00
投资活动现金流出小计		34,987,315.17	207,272,497.41
投资活动产生的现金流量净额		94,518,923.15	-94,545,562.72

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		444,000,000.00	558,000,000.00
发行债券收到的现金		249,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		693,000,000.00	558,000,000.00
偿还债务支付的现金		642,900,000.00	366,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,255,701.65	26,810,867.12
支付其他与筹资活动有关的现金			100,000,000.00
筹资活动现金流出小计		683,155,701.65	493,310,867.12
筹资活动产生的现金流量净额		9,844,298.35	64,689,132.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,230,892.80	-529,465.33
五、现金及现金等价物净增加额		157,552,637.04	-16,877,575.24
加：期初现金及现金等价物余额		233,808,240.55	270,512,269.11
六、期末现金及现金等价物余额		391,360,877.59	253,634,693.87

法定代表人：顾斌 主管会计工作负责人：杨少波 会计机构负责人：胡敏

合并所有者权益变动表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,191,274,272.00	305,188,936.33			25,031,008.13		114,293,095.11	-75,811,912.36	610,527,768.98	2,170,503,168.19
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,191,274,272.00	305,188,936.33			25,031,008.13		114,293,095.11	-75,811,912.36	610,527,768.98	2,170,503,168.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-6,622,179.56	8,430,726.18	-51,833,508.05	-50,024,961.43
(一)净利润							5,290,563.16		36,558,631.38	41,849,194.54
(二)其他综合收益								8,430,726.18	6,897,866.88	15,328,593.06
上述(一)和(二)小计							5,290,563.16	8,430,726.18	43,456,498.26	57,177,787.60
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投										

入资本										
2. 股份支付 计入所有者 权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润 分配							-11,912,742.72		-95,290,006.31	-107,202,749.03
1. 提取盈余 公积										
2. 提取一般 风险准备										
3. 对所有 者(或股 东)的 分配							-11,912,742.72		-95,290,006.31	-107,202,749.03
4. 其他										
(五) 所 有者 权益 内部 结转										
1. 资本公 积转增 资本 (或股 本)										
2. 盈余公 积转增 资本 (或股 本)										
3. 盈余公 积弥补 亏损										
4. 其他										
(六) 专 项 储 备										
1. 本期 提取										
2. 本期 使用										
(七) 其 他										
四、本 期 末 余 额	1,191,274,272.00	305,188,936.33			25,031,008.13		107,670,915.55	-67,381,186.18	558,694,260.93	2,120,478,206.76

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,191,274,272.00	305,188,936.33			17,525,641.06		109,341,665.32	-52,915,257.68	601,611,664.82	2,172,026,921.85
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,191,274,272.00	305,188,936.33			17,525,641.06		109,341,665.32	-52,915,257.68	601,611,664.82	2,172,026,921.85
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					7,505,367.07		4,951,429.79	-22,896,654.68	8,916,104.16	-1,523,753.66
(一)净利润							12,456,796.86		100,928,357.32	113,385,154.18
(二)其他综合收益								-22,896,654.68	-18,733,626.55	-41,630,281.23
上述(一)和(二)小计							12,456,796.86	-22,896,654.68	82,194,730.77	71,754,872.95
(三)所有者投入和减少资本									9,738,895.00	9,738,895.00
1.所有者投入资本									9,738,895.00	9,738,895.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他										
(四) 利润分配					7,505,367.07		-7,505,367.07		-83,017,521.61	
1. 提取盈余公积					7,505,367.07		-7,505,367.07			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-83,017,521.61	
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期末余额	1,191,274,272.00	305,188,936.33			25,031,008.13		114,293,095.11	-75,811,912.36	610,527,768.98	2,170,503,168.19

法定代表人：顾斌 主管会计工作负责人：杨少波 会计机构负责人：胡敏

母公司所有者权益变动表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	1,191,274,272.00	305,819,263.21			25,031,008.13		41,759,747.86	1,563,884,291.20
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,191,274,272.00	305,819,263.21			25,031,008.13		41,759,747.86	1,563,884,291.20
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							87,105,694.72	87,105,694.72
(一)净利润							99,018,437.44	99,018,437.44
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							99,018,437.44	99,018,437.44
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-11,912,742.72	-11,912,742.72
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-11,912,742.72	-11,912,742.72
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								

(或股本)								
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积 弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项 储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期 末余额	1,191,274,272.00	305,819,263.21			25,031,008.13		128,865,442.58	1,650,989,985.92

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股 本)	资本公积	减:库存 股	专项储 备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年 末余额	1,191,274,272.00	305,819,263.21			17,525,641.06		-25,788,555.79	1,488,830,620.48
加:会计政 策变更								
前期差错更 正								
其他								
二、本年年 初余额	1,191,274,272.00	305,819,263.21			17,525,641.06		-25,788,555.79	1,488,830,620.48
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)					7,505,367.07		67,548,303.65	75,053,670.72
(一) 净利 润							75,053,670.72	75,053,670.72
(二) 其他 综合收益								
上述(一) 和(二)小 计							75,053,670.72	75,053,670.72
(三) 所有 者投入和减 少资本								
1. 所有者投 入资本								
2. 股份支付 计入所有者 权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润 分配					7,505,367.07		-7,505,367.07	

1. 提取盈余公积					7,505,367.07		-7,505,367.07	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,191,274,272.00	305,819,263.21			25,031,008.13		41,759,747.86	1,563,884,291.20

法定代表人：顾斌 主管会计工作负责人：杨少波 会计机构负责人：胡敏

二、公司基本情况

1、公司的历史沿革

无锡市太极实业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经国家体改委体改生（1992）第9号文和中国证券监督管理委员会证监发审字（1993）16号文批准向社会公开发行股票上市公司，于1993年7月26日在江苏省工商行政管理局注册成立，注册资本193,400,400元。至1998年7月前通过历次送股增资95,416,981元；1998年7月经中国证券监督管理委员会证监发字（1998）199号和证监发字（1998）200号文批准，向社会公众增发8,000万股A股；2009年7月经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]602号文核准，本公司向第一大股东无锡产业发展集团有限公司（以下简称“产业集团”）定向增发10,000万股A股。2012年实施2012年中期利润分配方案，以2012年6月30日总股本468,817,381股为基数，以未分配利润向全体股东每10股送2.6股股份，以资本公积向全体股东每10股转增7.4股股份，共计增加股份468,817,379股。2012年经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]814号文核准，向截至股权登记日2012年10月24日上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的本公司全体股东，按每10股配3股股份的比例配售人民币普通股，共计配售人民币普通股253,639,512股。截止2014年6月30日，本公司股本总额为1,191,274,272股。

公司注册号：32020000015148

公司组织机构代码：13589077-6

本公司的注册地址：无锡市下甸桥南堍。

本公司的组织形式：股份有限公司。

本公司下设行政事业部、投资开发部、证券法务部、组织人事部、财务管理部、审计监察部、营运管理部、国际贸易部等职能部门。

法定代表人：顾斌。

2、公司的业务性质和主要经营活动

本公司属化学纤维及制品制造业，经营范围为：化学纤维及制品、化纤产品、化纤机械及配件、纺织机械及配件、通用设备、电机、汽车零部件的制造、加工；机械设备的安装、维修服务；纺织技术服务；化纤的工艺设计、开发；针纺织品、纺织原料（不含棉花、蚕茧）的制造、加工、销售；化工原料（不含危险化学品）、仪器仪表、电子产品及通信设备（地面卫星接收设施外）、建筑用材料、塑料制品、金属材料的销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

本公司控股子公司海太半导体（无锡）有限公司主要经营范围：半导体产品的探针测试、封装、封装测试、模块装配和模块测试；太极半导体（苏州）有限公司主要经营范围：研究、开发、封装、测试生产半导体产品，并提供售后服务；太极微电子（苏州）有限公司主要经营范围：研究、开发、封装、测试生产内存芯片，并提供售后服务。全资子公司江苏太极实业新材料有限公司主要经营范围：涤纶浸胶帘子布生产、销售；化学纤维及制品开发、销售；无锡太极国际贸易有限公司主要经营范围：化学纤维及制品、针纺织品及原料（不含棉花、蚕茧）、化工产品原料（不含危险化学品）、仪器仪表、通用机械及配件、机电产品、电子产品及通讯设备、金属材料、塑料制品、建筑用材料、五金交电的销售；危险化学品经营（按许可证所列范围和方式经营）；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

3、财务报告的批准报出者和报出日期

公司财务报告由本公司董事会于 2014 年 8 月 22 日批准报出。

三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一）财务报表的编制基础：

本财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二）遵循企业会计准则的声明：

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

（三）会计期间：

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

（四）记账本位币：

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

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并：合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足以冲减的，调整留存收益。合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益，购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

（2）非同一控制下的企业合并：购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生

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

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 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。

2) 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转为购买日所属当期投资收益。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、

(1) 合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

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

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

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指公司持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算：

(1) 外币业务核算方法

1) 对发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折合为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照近似汇率进行折算。

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

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

(2) 境外经营财务报表的折算方法

1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生期间的平均汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(九) 金融工具：

（1）金融资产和金融负债的分类与计量

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

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

（2）金融资产和金融负债公允价值的确定

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

2) 不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（3）金融资产转移的确认与计量

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

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

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

对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（4）金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号--金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

（5）金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- 1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- 2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- 3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；
- 4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

- 5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- 6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；
- 7) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- 8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- 9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌"严重"的标准为：一般而言，对于在流动性良好的市场上交易活跃的权益性投资，超过 50%的跌幅则认为属于严重下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌"非暂时性"的标准为：一般而言，如果连续下跌时间超过 12 个月，则认为属于非暂时性下跌。

(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	单项金额前 10 名或虽不属于前 10 名，但占应收款项总额的 5%（含 5%）以上的应收账款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄组合	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）	5%	5%
其中：		
一年以内	5%	5%
1—2 年	6%	6%
2—3 年	8%	8%
3 年以上	10%	10%

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

(十一) 存货：

1、 存货的分类

在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程中或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括库存材料、低值易耗品、在产品、产成品。

2、 发出存货的计价方法

其他

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

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

本公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

1) 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；收购成本与初始投资成本之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本。

3) 其他方式取得的长期投资

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的，按公允价值计量。

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

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

2、 后续计量及损益确认方法

1) 对子公司的投资, 采用成本法核算

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

2) 对合营企业或联营企业的投资, 采用权益法核算

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础, 对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

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

3) 不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资, 采用成本法核算。

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

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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

对于在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资, 其账面价值低于按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的数额, 确认为减值损失, 计入当期损益。

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

(十三) 投资性房地产:

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

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

投资性房地产减值准备计提依据参照相关固定资产减值准备计提方法。

(十四) 固定资产:

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法:

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40 年	3%、10%	2.25-4.85%
机器设备	10-14 年	3%	6.93-9.70%
电子设备	2-5 年	0%、10%	18-50%
运输设备	12 年	3%	8.08%
动力设备	18-28 年	3%	3.46-5.39%
其他设备	5-12 年	3%、10%	7.50-19.40%

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

- 1) 固定资产市价大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- 2) 固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- 3) 固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如固定资产已经或者将被闲置、企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；
- 4) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- 5) 同期市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- 6) 企业内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额；
- 7) 其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

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

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

5、 其他说明

电子设备中 PORBE CARD 残值为 0，分 2 年计提折旧。

已计提减值准备的固定资产，扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧额。

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十五) 在建工程：

(1) 在建工程的计价：

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

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点：

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

(3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：

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

(十六) 借款费用：

(1) 借款费用资本化的确认原则：

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

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

(2) 借款费用资本化的期间：

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法：

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

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

(十七) 无形资产：

(1) 无形资产的计价方法：

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，

按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

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

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；
- 6) 运用该无形资产生产的产品周期在 1 年以上。

(2) 无形资产摊销方法和期限：

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

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：

本公司对商标等受益年限不确定的无形资产，每年末均需进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

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

- 1) 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- 2) 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- 3) 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- 4) 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

(十八) 长期待摊费用：

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

(十九) 预计负债：

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

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

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

(二十) 股份支付及权益工具：

1、 股份支付的种类：

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、 权益工具公允价值的确定方法

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

3、 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

4、 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

按照《企业会计准则》的相关规定执行。

(二十一) 收入：

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

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

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

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

(二十二) 政府补助：

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。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属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

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

(1) 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。

(2) 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。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

(二十三) 递延所得税资产/递延所得税负债：

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

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

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十五) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

(二十六) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

(1) 企业合并；

(2) 直接在所有者权益中确认的交易事项。

四、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税		适用税率为 17%、13%，出口销售执行免、抵、退政策。
营业税		按应税营业收入的 5% 计缴。
城市维护建设税		按应缴流转税额的 7% 计缴。
企业所得税		母公司及子公司江苏太极实业新材料有限公司、太极半导体（苏州）有限公司、太极微电子（苏州）有限公司按应纳税所得额的 25% 计缴。无锡太极国际贸易有限公司 2013 年度符合小型微利企业条件，2014 年上半年实际执行的所得税税率为 20%。子公司海太半导体(无锡)有限公司 2012 年经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局批准为高新技术企业，有效期三年，适用的企业所得税税率为 15%。
教育费附加		按应缴流转税额的 5% 计缴。
地方基金规费		按实际征收数计缴。

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股

														东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
江苏太极实业新材料有限公司	全资子公司	江苏扬州	制造业	60,050	涤纶浸胶帘子布生产、销售；化学纤维及制品开发、销售	60,382.40		100	100	是				
海太半导体（无锡）有限公司	控股子公司	江苏无锡	制造业	17500 万美元	半导体产品的探针测试、封装、封装测试、模块装配和模块测试	65,263.4125		55	55	是		55.456.57		
太极半导体（苏州）有限公司	控股子公司	江苏苏州	制造业	1500 万美元	研究、开发、封装、测试生产半导体产品，并提供售后服务	8,949.7125		95	95	是		8.33		
太极微电子（苏州）有限公司	控股子公司	江苏苏州	制造业	1600 万美元	研究、开发、封装、测试生产内存芯片，并提供售后服务	9,547.1105		95	95	是		404.53		
无锡太极国际贸易有限公司	全资子公司	江苏无锡	商品贸易	500	化学纤维及制品、针纺织品及原料（不含棉花、蚕茧）、化工产品及其原料（不含危险化学品）、仪器仪表、通用机械及配件、机电产品、电子产品及通讯设备、金属材料、塑料制品、建筑用材料、五金交电的销售；危险化学品经营（按许可证所列范围和方式经	500		100	100	是				

银行承兑汇票	80,641,543.88	149,374,252.97
商业承兑汇票	0	0
合计	80,641,543.88	149,374,252.97

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
客户 1	2014 年 3 月 13 日	2014 年 9 月 13 日	3,000,000.00	
客户 2	2014 年 2 月 13 日	2014 年 8 月 13 日	2,000,000.00	
客户 3	2014 年 2 月 25 日	2014 年 8 月 25 日	2,000,000.00	
客户 4	2014 年 4 月 16 日	2014 年 10 月 16 日	2,000,000.00	
客户 5	2014 年 2 月 26 日	2014 年 8 月 26 日	1,500,000.00	

2) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

3) 期末本公司银行承兑汇票余额 10,064.15 万元，子公司银行承兑汇票余额 8,000 万元。其中公司之间开具的银行承兑汇票 10,000 万元（已在合并报表范围内抵消），同时在期末用于质押取得短期借款。

(三) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	771,370,483.45	98.98	38,734,544.49	5.02	195,018,689.63	96.08	9,844,839.41	5.05
组合小计	771,370,483.45	98.98	38,734,544.49	5.02	195,018,689.63	96.08	9,844,839.41	5.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,961,382.23	1.02	7,961,382.23	100.00	7,961,382.23	3.92	7,961,382.23	100.00
合计	779,331,865.68	/	46,695,926.72	/	202,980,071.86	/	17,806,221.64	/

1、 外币应收账款情况:

币种	2014/6/30		2013/12/31	
	原币金额	折算人民币	原币金额	折算人民币

美元	107,026,314.74	658,511,509.31	12,577,142.95	76,681,582.85
合计	107,026,314.74	658,511,509.31	12,577,142.95	76,681,582.85

2、本期无终止确认的应收账款，无通过重组等其他方式收回的应收账款，无以应收账款为标的进行证券化的情况。

3、期末应收账款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项或关联方款项。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
一年以内	759,059,957.74	98.40	37,952,997.86	186,764,849.76	95.77	9,338,242.47
1 年以内小计	759,059,957.74	98.40	37,952,997.86	186,764,849.76	95.77	9,338,242.47
1 至 2 年	10,166,300.59	1.32	609,978.03	7,687,041.97	3.94	461,222.52
2 至 3 年	2,142,695.72	0.28	171,415.66	565,268.50	0.29	45,221.48
3 年以上	1,529.40		152.94	1,529.40		152.94
合计	771,370,483.45	100.00	38,734,544.49	195,018,689.63	100.00	9,844,839.41

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
客户 1	1,199,075.44	1,199,075.44	100	对方停产改制，无法收回
客户 2	485,720.53	485,720.53	100	对方停产，多年追讨无果
客户 3	455,704.98	455,704.98	100	对方停产，多年追讨无果
客户 4	442,424.71	442,424.71	100	对方停产，多年追讨无果
客户 5	436,322.85	436,322.85	100	对方停产，多年追讨无果
其他客户	4,942,133.72	4,942,133.72	100	长期未动，无法收回
合计	7,961,382.23	7,961,382.23	/	/

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

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

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户 1	无锡海太少数股东	583,807,521.57	一年以内	74.91
客户 2	非关联方	14,071,999.60	一年以内	1.81
客户 3	非关联方	13,351,954.24	一年以内	1.71

客户 4	非关联方	9,009,631.20	一年以内	1.16
客户 5	非关联方	8,978,606.00	一年以内	1.15
合计	/	629,219,712.61	/	80.74

(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) 应收出口退税	4,952,596.83	16.44	16.44		1,129,827.10	4.50	4.50	
(2) 账龄组合	23,905,273.14	79.34	1,668,044.68	6.98	22,698,197.35	90.44	1,637,246.08	7.21
组合小计	28,857,869.97	95.78	1,668,044.68	5.78	23,828,024.45	94.94	1,637,246.08	6.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	1,270,931.82	4.22	1,270,931.82	100.00	1,270,931.82	5.06	1,270,931.82	100.00
合计	30,128,801.79	/	2,938,976.50	/	25,098,956.27	/	2,908,177.90	/

- 1、期末其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项或关联方欠款。
- 2、其他应收款中无以前年度已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,在本期又全额或部分收回的其他应收款,无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

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						
其中:						
一年以内	8,451,175.65	35.35	422,634.93	5,668,459.86	24.97	283,422.90
1 年以内小计	8,451,175.65	35.35	422,634.93	5,668,459.86	24.97	283,422.90
1 至 2 年				893,890.02	3.94	53,633.43
2 至 3 年	15,000,000.00	62.75	1,200,000.00	15,669,750.00	69.04	1,253,580.01
3 年以上	454,097.49	1.90	45,409.75	466,097.47	2.05	46,609.74
合计	23,905,273.14	100.00	1,668,044.68	22,698,197.35	100.00	1,637,246.08

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
客户 1	216,874.00	216,874.00	100	为 2000 年前发生, 对方单位多年无法联系
客户 2	144,996.50	144,996.50	100	为 2000 年前发生, 对方单位多年无法联系
客户 3	109,164.72	109,164.72	100	为 2000 年前发生, 对方单位多年无法联系
其他单位	799,896.60	799,896.60	100	长期未动, 无法收回
合计	1,270,931.82	1,270,931.82	/	/

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
客户 1	非关联方	15,000,000.00	二至三年	49.79
客户 2	非关联方	3,989,735.79	一年以内	13.24
客户 3	非关联方	1,463,328.00	一年以内	4.86
客户 4	非关联方	962,861.04	一年以内	3.20
客户 5	非关联方	563,199.99	一至二年	1.86
合计	/	21,979,124.82	/	72.95

(五) 预付款项：

1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	29,881,286.79	99.40	31,927,693.78	99.36
1 至 2 年	164,858.20	0.55	188,779.15	0.59
2 至 3 年	5,062.81	0.02	5,062.80	0.01
3 年以上	11,809.99	0.03	11,809.99	0.04
合计	30,063,017.79	100.00	32,133,345.72	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
供应商 1	非关联方	8,916,696.10	一年以内	交易未完成
供应商 2	非关联方	5,202,943.79	一年以内	交易未完成
供应商 3	非关联方	3,997,036.00	一年以内	交易未完成
供应商 4	非关联方	2,782,416.00	一年以内	交易未完成

供应商 5	非关联方	1,997,804.97	一年以内	交易未完成
合计	/	22,896,896.86	/	/

- 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	123,370,675.96	2,030,329.91	121,340,346.05	120,941,261.72	1,928,366.68	119,012,895.04
在产品	28,008,602.37	167,413.77	27,841,188.60	61,050,935.52	238,201.04	60,812,734.48
库存商品	112,671,861.50	16,832,058.18	95,839,803.32	113,510,089.32	14,766,506.83	98,743,582.49
委托加工材料	3,783,848.38		3,783,848.38	10,244,471.90		10,244,471.90
合计	267,834,988.21	19,029,801.86	248,805,186.35	305,746,758.46	16,933,074.55	288,813,683.91

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,928,366.68	104,005.07	2,041.84		2,030,329.91
在产品	238,201.04	1,087.89	71,875.16		167,413.77
库存商品	14,766,506.83	3,257,390.16	1,191,838.81		16,832,058.18
合计	16,933,074.55	3,362,483.12	1,265,755.81		19,029,801.86

1) 存货跌价准备计提依据为：按期末账面实存的存货，采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。可变现净值确定的依据为：在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。本期转回存货跌价准备的原因主要是售价回升，本期转回的在产品 and 库存商品存货跌价准备金额占在产品和库存商品期末余额的比例分别为 0.26% 和 1.06 %。

2) 公司存货中无借款费用资本化金额，期末存货无抵押等权利受到限制的存货。

(七) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税	21,853,322.82	24,580,739.31
待摊保险费	281,627.80	1,188,853.34
待摊培训费	142,283.00	698,578.96
待摊话费充值	266,452.67	550,588.24

待摊租赁费	1,489,631.80	1,737,582.53
其他	408,012.83	12,089.54
合计	24,441,330.92	28,768,431.92

(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 (%)
无锡宏源新材料科技股份有限公司	28,759,170.70	28,759,170.70	0	28,759,170.70		14.82	14.82
无锡宏源机电科技有限公司	14,820,000.00	14,820,000.00	0	14,820,000.00		14.08	14.08
无锡锡东科技产业园股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	0	5,000,000.00		1.43	1.43

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

(九) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	4,813,525,178.69	194,557,739.92		21,602,501.43	4,986,480,417.18
其中: 房屋及建筑物	891,133,601.88	9,033,886.41		125,846.45	900,041,641.84
机器设备	487,928,288.76	2,163,614.20		17,508,358.34	472,583,544.62
运输工具	10,883,803.15	328,205.08		146,125.81	11,065,882.42
电子设备	3,281,771,567.93	180,430,217.08		3,727,301.49	3,458,474,483.52
动力设备	53,171,800.94			13,787.02	53,158,013.92
其他设备	88,636,116.03	2,601,817.15		81,082.32	91,156,850.86
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	1,932,654,920.65	360,441,044.32		5,779,495.88	2,287,316,469.09
其中: 房屋及建筑物	90,748,881.39	20,291,928.68		24,068.16	111,016,741.91

机器设备	96,433,712.69	22,435,683.63		4,224,483.07	114,644,913.25
运输工具	3,372,295.02	496,056.65		141,696.34	3,726,655.33
电子设备	1,699,799,019.45	307,186,844.21		1,322,011.37	2,005,663,852.29
动力设备	7,953,679.68	424,723.42		11,515.26	8,366,887.84
其他设备	34,347,332.42	9,605,807.73		55,721.68	43,897,418.47
三、固定资产账面净值合计	2,880,870,258.04	/		/	2,699,163,948.09
其中：房屋及建筑物	800,384,720.49	/		/	789,024,899.93
机器设备	391,494,576.07	/		/	357,938,631.37
运输工具	7,511,508.13	/		/	7,339,227.09
电子设备	1,581,972,548.48	/		/	1,452,810,631.23
动力设备	45,218,121.26	/		/	44,791,126.08
其他设备	54,288,783.61	/		/	47,259,432.39
四、减值准备合计	38,427,173.52	/		/	38,427,173.52
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备	37,904,017.72	/		/	37,904,017.72
运输工具		/		/	
电子设备		/		/	
动力设备		/		/	
其他设备	523,155.80	/		/	523,155.80
五、固定资产账面价值合计	2,842,443,084.52	/		/	2,660,736,774.57
其中：房屋及建筑物	800,384,720.49	/		/	789,024,899.93
机器设备	353,590,558.35	/		/	320,034,613.65
运输工具	7,511,508.13	/		/	7,339,227.09
电子设备	1,581,972,548.48	/		/	1,452,810,631.23
动力设备	45,218,121.26	/		/	44,791,126.08
其他设备	53,765,627.81	/		/	46,736,276.59

2、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
帘子布浸胶、捻织厂房及仓库（江苏太极）	土地使用权证尚未办好	2015年6月30日
帆布浸胶、捻织厂房及仓库（江苏太极）	土地使用权证尚未办好	2015年6月30日
变电、消防泵房等公用工程及配套宿舍、食堂（江苏太极）	土地使用权证尚未办好	2015年6月30日
科研综合楼（江苏太极）	土地使用权证尚未办好	2015年6月30日

本期折旧额 34,328.97 万元(其中：列入成本费用 34,243.99 元、列入其他非流动资产-搬迁待处理（停工折旧）84.98 万元)，与累计折旧本期增加金额 36,044.10 万元的差额为外币报表折算影

响额。

1) 固定资产原值本期减少 2,160.25 万元、累计折旧减少 577.95 万元，其中：

a) 公司本部搬迁固定资产净值转在建工程 0.25 万元，对应减少固定资产原值 0.37 万元、累计折旧 0.12 万元；

b) 出售、报废及正常清理固定资产净值转当期损益 1,582.05 万元，对应减少固定资产原值 2,159.88 万元、累计折旧 577.83 万元；

2) 子公司苏州微电子用于研究、开发、封装、测试及生产内存芯片的相关资产目前处于闲置状况，该部分资产原值为 10,582.71 万元；子公司苏州半导体用于模组装配及测试的部分设备目前处于闲置状态，该部分资产原值为 742.74 万元。

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

(十) 在建工程：

1、 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	375,735,384.84	80,787,186.02	294,948,198.82	361,510,842.40	130,416,947.60	231,093,894.80

2、 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	资金来源	期末数
无锡海太模组工程及其他设备	1,458,986.59	151,236,166.18	150,855,755.29		自筹	1,839,397.48
江苏太极帘帆布工程	46,976,249.62	51,136,072.73			募集及自筹	98,112,322.35
苏州半导体扩建工程	1,455,948.72	25,003,953.46	24,576,505.00		自筹	1,883,397.18
母公司搬迁工程	307,420,986.74	6,768,759.69		51,554,629.57	自筹	262,635,116.86
零星工程	4,198,670.73	11,796,403.01	4,729,922.77		自筹	11,265,150.97
合计	361,510,842.40	245,941,355.07	180,162,183.06	51,554,629.57	/	375,735,384.84

3、 在建工程减值准备：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期减少	期末数	计提原因
母公司搬迁工程	129,239,433.55	49,629,761.58	79,609,671.97	减少部分是出售部分搬迁设备，相关的减值准备转入固定资产清理
零星工程	1,177,514.05		1,177,514.05	
合计	130,416,947.60	49,629,761.58	80,787,186.02	/

4) 在建工程利息资本化情况

项目	累计资本化金额	本期资本化金额	利息资本化说明
江苏太极帘帆布工程	1474.39 万元	89.79 万元	为江苏太极 1 万吨锦纶帆布项目建设而借入 2000 万元的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入及流动资金占用借款承担的利息支出后的金额确定。

(十一) 固定资产清理:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
固定资产清理		396.10	
合计		396.10	/

(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	161,472,672.32	2,444,349.97		163,917,022.29
土地使用权(江苏太极)	22,518,869.12			22,518,869.12
土地使用权(无锡海太)	83,418,116.07	776,240.46		84,194,356.53
土地使用权(苏州微电子)	17,680,399.08			17,680,399.08
软件(ERP)及其他	37,855,288.05	1,668,109.51		39,523,397.56
二、累计摊销合计	20,047,981.17	4,750,312.47		24,798,293.64
土地使用权(江苏太极)	1,576,320.90	225,188.70		1,801,509.60
土地使用权(无锡海太)	10,349,763.58	2,199,942.00		12,549,705.58
土地使用权(苏州微电子)	402,589.73	201,294.87		603,884.60
软件(ERP)及其他	7,719,306.96	2,123,886.90		9,843,193.86
三、无形资产账面净值合计	141,424,691.15		2,305,962.5	139,118,728.65
土地使用权(江苏太极)	20,942,548.22		225,188.70	20,717,359.52
土地使用权(无锡海太)	73,068,352.49		1,423,701.54	71,644,650.95
土地使用权(苏州微电子)	17,277,809.35		201,294.87	17,076,514.48
软件(ERP)及其他	30,135,981.09		455,777.39	29,680,203.70

四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	141,424,691.15		2,305,962.5	139,118,728.65
土地使用权(江苏太极)	20,942,548.22		225,188.70	20,717,359.52
土地使用权(无锡海太)	73,068,352.49		1,423,701.54	71,644,650.95
土地使用权(苏州微电子)	17,277,809.35		201,294.87	17,076,514.48
软件(ERP)及其他	30,135,981.09		455,777.39	29,680,203.70

1) 本期摊销额 457.84 万元，与无形资产摊销额本期增加金额 475.03 万元的差额为外币报表折算影响额。

2) 期末子公司无锡海太合计 120,479.90 平方米土地使用权因借款已抵押给相关银行。

3) 期末未发现需计提无形资产减值准备的情况。

(十三) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
应收款项坏账准备	6,891,643.76	2,568,871.92
存货跌价准备	4,757,450.48	4,233,268.63
固定资产折旧无形资产摊销 等与税务差异	6,829,078.92	7,071,495.28
递延收益	513,985.21	185,714.29
内部未实现利润	168,750.00	168,750.00
小计	19,160,908.37	14,228,100.12

1) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	2014/6/30	2013/12/31
应收款项坏账准备	40,402,589.17	11,482,085.49
存货跌价准备	19,029,801.86	16,933,074.55
固定资产折旧无形资产摊销 等与税务差异	45,471,142.56	47,143,302.14
递延收益	2,931,329.98	742,857.14
内部未实现利润	675,000.00	675,000.00
合计	108,509,863.57	76,976,319.32

2) 未确认递延所得税资产的暂时性差异

由于无法预计未来是否有足够的应纳税所得额来转回差异故对母公司单项计提的坏账准备、固

定资产减值准备、在建工程减值准备及因搬迁已清理结转至其他非流动资产的固定资产减值等共计 25,240.15 万元未确认递延所得税资产。

3) 递延所得税资产本期增加额为 493.28 万元,与所得税费用中递延所得税调整 430.74 万元的差额为外币报表折算影响额。

(十四) 资产减值准备明细:

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	20,714,399.54	29,591,890.23	873,308.93	-201,922.38	49,634,903.22
二、存货跌价准备	16,933,074.55	3,362,483.12	1,265,755.81		19,029,801.86
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	38,427,173.52				38,427,173.52
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	130,416,947.60			49,629,761.58	80,787,186.02
十、生产性生物资产减值准备					
其中:成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他	123,954,815.80				123,954,815.80
合计	330,446,411.01	32,954,373.35	2,139,064.74	49,427,839.20	311,833,880.42

(十五) 其他非流动资产:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
本部搬迁待处理	327,257,384.55	277,325,260.30

长期资产性质预付款项	17,436,293.02	37,068,084.87
合计	344,693,677.57	314,393,345.17

根据无锡市政府《关于全力推进市区工业布局调整工作的意见》及“退城出市”的有关政策，公司本部自 2013 年 6 月起已全面停产并实施搬迁，公司本部帘帆布业务全部向扬州生产基地（即公司全资子公司江苏太极所在地）转移，至 2014 年 6 月末累计发生的搬迁待处理金额为 32,725.74 万元，其中：固定资产清理转入 13,103.29 万元（固定资产原值为 52,049.68 万元、累计折旧 26,550.91 万元、固定资产减值准备 12,395.48 万元）、土地使用权清理转入 3,457.05 万元、人员分流安置补偿费用 5,744.70 万元、停产搬迁期间相关资产折旧摊销及人工薪酬等费用 5,252.25 万元、设备拆卸装运安装等费用 5,168.45 万元。

(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
质押借款	547,654,400.00	503,486,880.00
保证借款	653,911,095.04	732,100,129.02
信用借款	621,432,800.00	243,876,000.00
票据贴现		30,000,000.00
贸易融资	40,000,000.00	
合计	1,862,998,295.04	1,509,463,009.02

期末保证借款中本公司第一大股东产业集团为本公司提供担保的借款余额为 44,200 万元，本公司为子公司提供担保的借款余额为 15,300 万元，子公司之间担保的借款余额为 957.47 万美元；期末质押借款以应收票据质押的借款余额为 9,850 万元，子公司以保证金及定期存单质押的借款余额为 7,300 万美元；期末贸易融资系合并报表范围内公司之间开具而又议付的国内信用证，全敞口由本公司担保。

期末短期借款中无已到期未偿还的借款。

(十七) 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	104,450,000.00	49,765,000.00
合计	104,450,000.00	49,765,000.00

期末应付票据余额中本公司 8,000 万元银行承兑汇票缴存 5,600 万元保证金，敞口部分由产业集团提供担保；子公司 12,445 万元银行承兑汇票缴存 5,504 万元保证金，敞口部分由本公司提供担保。其中在合并报表范围内已抵消公司之间开具的银行承兑汇票 10,000 万元。

(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
一年以内	558,827,176.50	375,244,400.22
一至二年	72,557.18	5,720,352.36
二至三年	1,048,448.93	190,123.34
三年以上	50,436.73	211,705.20
合计	559,998,619.34	381,366,581.12

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

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

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

应付浙江金轮机电实业有限公司 99 万元，账龄在二至三年。

(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
一年以内	1,115,045.83	7,769,099.92
一至二年	99,197.22	124,823.73
二至三年	40,611.18	34,764.88
三年以上	435,949.52	435,564.02
合计	1,690,803.75	8,364,252.55

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	1,980,344.80	163,969,012.57	164,254,504.17	1,694,853.20
二、职工福利费		34,312,479.02	34,312,479.02	
三、社会保险费	8,273,737.15	40,854,823.94	39,930,753.75	9,197,807.34
其中：养老统筹	5,308,823.98	25,984,861.50	25,403,964.85	5,889,720.63
医疗保险	1,871,261.42	9,791,908.50	9,575,150.13	2,088,019.79
工伤保险	510,180.09	1,863,144.77	1,818,862.75	554,462.11
生育保险	253,928.54	1,172,452.67	1,144,329.67	282,051.54
失业保险	266,185.42	1,856,647.74	1,807,947.00	314,886.16
其他	63,357.70	185,808.76	180,499.35	68,667.11
四、住房公积金	2,333,379.69	11,756,172.96	11,648,854.67	2,440,697.98
五、辞退福利		9,062.00	9,062.00	
六、其他				
工会及职工教育经费	410,993.52	3,986,448.64	3,776,398.79	621,043.37
合计	12,998,455.16	254,887,999.13	253,932,052.40	13,954,401.89

(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	156,815.14	
营业税	51,566.67	14,339.06
企业所得税	7,709,451.37	15,084,034.31
个人所得税	200,796.61	132,924.24

城市维护建设税	22,641.97	81,956.81
房产税	2,561,885.55	2,600,494.13
教育费附加	16,172.83	58,540.59
其他	1,416,572.37	1,168,639.94
合计	12,135,902.51	19,140,929.08

(二十二) 应付利息:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
应付借款利息	4,950,114.94	6,791,529.96
应付债券利息	941,780.82	
合计	5,891,895.76	6,791,529.96

(二十三) 应付股利:

单位: 元 币种: 人民币

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

(二十四) 其他应付款:

1、 其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一年以内	15,127,453.46	14,483,377.26
一至二年	228,358.46	600,111.46
二至三年	1,687,919.90	1,793,956.75
三年以上	3,780,217.92	3,793,673.92
合计	20,823,949.74	20,671,119.39

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

期末其他应付款中三年以上余额 378.02 万元, 主要是账期较长的应付未付款。

(二十五) 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	705,226,122.87	929,556,495.00
合计	705,226,122.87	929,556,495.00

2、 1 年内到期的长期借款

1 年内到期的长期借款详见附注五.27 长期借款附注。

(二十六) 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提委托加工费	4,366,073.70	4,553,937.21
预提水电油气费	1,749,325.36	1,586,476.56
预提运费	2,119,147.35	787,980.07
预提销售业务费	1,202,696.13	298,835.95
预提资产租赁费	1,097,834.28	924,204.00
预提其他	226,580.01	1,757,646.23
合计	10,761,656.83	9,909,080.02

(二十七) 长期借款：

1、 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	61,528,000.00	60,969,000.00
抵押借款	46,146,000.00	198,149,250.00
保证借款	241,052,677.13	297,173,455.00
信用借款		18,290,700.00
合计	348,726,677.13	574,582,405.00

期末保证借款中本公司第一大股东产业集团为本公司 23870 万元借款提供担保，其中 3980 万元需在一年内归还，已列入一年内到期非流动负债；本公司为子公司 4,000 万元借款提供担保并需在一年内归还，已全部列入一年内到期非流动负债；子公司之间担保的借款为 700 万美元，其中 14.90 万美元需在一年内归还，已列入一年内到期非流动负债。

期末抵押借款为无锡海太以原值 3.21 亿美元设备及 96,754.8 平方米土地使用权连同 48,260.21 平方米地上房产抵押给中国银行、中国农业银行、中国建设银行、中国进出口银行借入 2 亿美元银团借款，累计已归还 15500 万美元，截止 2014 年 6 月末借款余额 4500 万美元，其中 4500 万美元需在一年内归还，已列入一年内到期非流动负债。抵押物更新为原值 3.16 亿美元的设备 及 96,754.80 平方米土地使用权连同 64,705.49 平方米地上房产。

无锡海太以原值 0.27 亿美元的模组装配设备及 23,725.1 平方米土地使用权连同 21,057.99 平方米地上房产抵押给中国农业银行取得 2,500 万美元借款，累计已归还 1250 万美元，截止 2014 年 6 月末借款余额 1250 万美元，其中 500 万美元需在一年内归还，已列入一年内到期非流动负债。

期末质押借款为无锡海太以 2,578 万美元银行保证金向银行借款 2,500 万美元，累计已归还 1000 万美元，截止 2014 年 6 月末借款余额 1500 万美元，其中 500 万美元需在一年内归还，已列入一年内到期非流动负债。截止 2014 年 6 月末质押借款保证金更新为 1578 万美元。

期末信用借款为无锡海太向银行借款 4650 万美元，其中 4650 万美元需在一年内归还，已列入一年内到期非流动负债。

(二十八) 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	本期应计利息	期末余额
2013 年公司债券(第一期)	250,000,000.00	2014 年 6 月 9 日	5 年	250,000,000.00	941,780.82	248,669,811.32

(二十九) 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
科技成果经费	1,683,420.54	1,683,420.54
转型升级专项引导资金	742,857.14	742,857.14
信息化工程拨款	80,000.00	80,000.00
工业丝技改	180,000.00	180,000.00
促进外贸发展专项拨款	1,760,372.92	1,760,372.92
省技改项目专项拨款	750,000.00	750,000.00
科技成果转化	922,226.07	922,226.07
智能传感器芯片封装产业化	2,188,472.82	2,168,589.90
合计	8,307,349.49	8,287,466.57

(三十) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

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

(三十一) 资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

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

(三十二) 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	25,031,008.13			25,031,008.13
合计	25,031,008.13			25,031,008.13

(三十三) 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	114,293,095.11	/
调整后 年初未分配利润	114,293,095.11	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	5,290,563.16	/
应付普通股股利	11,912,742.72	
期末未分配利润	107,670,915.55	/

(三十四) 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	2,039,869,122.00	2,122,690,283.53
其他业务收入	8,571,755.04	13,722,444.33
营业成本	1,840,261,816.78	1,914,293,553.92

2、 主营业务(分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
探针及封装测试	1,143,256,784.60	1,021,494,970.02	1,167,612,787.39	1,015,557,656.09
模 组	624,731,337.25	562,825,754.38	621,111,811.38	578,610,913.01
帘子布	191,436,244.56	175,673,925.69	162,631,455.27	146,664,806.95
帆 布	65,289,189.87	58,201,950.25	114,320,377.41	104,525,964.48
工业丝	15,084,753.79	14,048,305.56	55,839,687.62	55,018,868.62
其 他	70,811.93	53,780.10	1,174,164.46	1,650,055.82
合计	2,039,869,122.00	1,832,298,686.00	2,122,690,283.53	1,902,028,264.97

3、 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
国内销售	196,340,429.70	179,019,049.86	232,306,847.67	215,254,954.55
出口销售	1,843,528,692.30	1,653,279,636.14	1,890,383,435.86	1,686,773,310.42
合计	2,039,869,122.00	1,832,298,686.00	2,122,690,283.53	1,902,028,264.97

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	1,706,309,475.99	83.30
客户 2	24,784,329.61	1.21
客户 3	22,617,837.61	1.10
客户 4	17,769,917.03	0.87
客户 5	17,326,924.03	0.85
合计	1,788,808,484.27	87.33

(三十五) 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	53,479.98	14,339.06	
城市维护建设税	163,511.31	316,555.73	
教育费附加	116,793.78	226,111.25	
合计	333,785.07	557,006.04	/

(三十六) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	4,820,016.77	5,642,946.30
职工薪酬	2,984,684.82	3,717,986.34
其他	4,496,690.22	3,168,178.90
合计	12,301,391.81	12,529,111.54

(三十七) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,521,554.96	35,941,368.14
技术开发费	4,949,774.40	8,863,577.28
差旅费	512,242.07	923,016.42
折旧费及长期资产摊销	20,615,585.63	22,595,796.98
咨询培训费	8,664,662.48	3,920,758.86
税金	7,539,478.18	7,969,135.66
其他	21,472,114.64	19,636,232.76
合计	102,275,412.36	99,849,886.10

(三十八) 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	60,131,028.37	57,456,500.01
利息收入	-9,295,734.96	-14,234,000.91
汇兑损益	-1,490,049.60	4,200,475.59
银行手续费支出及其他	2,857,234.97	1,387,057.84
合计	52,202,478.78	48,810,032.53

(三十九) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,261,075.00	6,261,075.00
合计	6,261,075.00	6,261,075.00

(四十) 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	28,718,581.30	4,153,987.44
二、存货跌价损失	2,096,727.31	20,035.64
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	30,815,308.61	4,174,023.08

(四十一) 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	29,494,722.82	3,237,681.87	
其中: 固定资产处置利得	29,494,722.82	3,237,681.87	
政府补助	4,900,207.30	522,253.38	
其他	1,444,917.90	828,462.25	
合计	35,839,848.02	4,588,397.50	

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
产业升级基金	4,442,700.00		
再生水使用奖励	417,507.30		
其他零星补助(创新性资金、安全奖励等)	40,000.00		
合计	4,900,207.30	522,253.38	/

固定资产处置收益包含出售本公司部分原计划搬迁设备和子公司苏州微电子和苏州半导体部分闲置设备所取得收益。

(四十二) 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	133,265.64	225,045.93	
其中: 固定资产处置损失	133,265.64	225,045.93	
地方规费	245,479.22	89,125.01	
其他	172,785.89	344,560.70	
合计	551,530.75	658,731.64	

(四十三) 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	14,258,289.91	19,093,789.26
递延所得税调整	-4,307,408.55	-813,707.85
合计	9,950,881.36	18,280,081.41

(四十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

项 目	2014 半年度	2013 半年度
基本每股收益	0.004	0.001
稀释每股收益	0.004	0.001

1) 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

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

P0 为归属于公司普通股股东的净利润; S 为发行在外的普通股加权平均数; S0 为期初股份总数; S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; Sj 为报告期因回购等减少股份数; Sk 为报告期缩股数; M0 报告期月份数; Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数; Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。报告期内发生同一控制下企业合并, 合并方在合并日发行新股份并作为对价的, 计算报告期末的基本每股收益时, 把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理(按权重为 1 进行加权平均)。计算比较期间的基本每股收益时, 把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。

2) 稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润, 并考虑稀释性潜在普通股对其影响, 按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时, 已考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响, 按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益, 直至稀释每股收益达到最小值。

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

3) 计算过程

项 目	2014 半年度	2013 半年度
归属于母公司普通股股东净利润	5,290,563.16	1,138,325.16
母公司发行在外的普通股股数	1,191,274,272	1,191,274,272
母公司普通股加权平均数(基本)	1,191,274,272	1,191,274,272
母公司普通股加权平均数(稀释)	1,191,274,272	1,191,274,272

基本每股收益	0.004	0.001
稀释事项		
稀释每股收益	0.004	0.001

其中：普通股加权平均数（基本）计算过程：

项 目	行数	2014 半年度	2013 半年度
年初已发行普通股股数	A	1,191,274,272	1,191,274,272
报告期因公积金转增股本或股票股利分配增加的股本数	B		
报告期配股增加普通股	C		
配股增加股份下月起至报告期末月份数	D		
配股价格	E		
配售金额	$F=C * E$		
配股前行权价格	G		
配股前普通股总市值	$H=(A+B) * G$		
每股理论除权价格	$I=(F+H)/(A+B+C)$		
配股调整系数	$J=G/I$		
报告期月份数	K		
报告期配股前月份数	L		
年末已发行普通股加权数	$M=(A+B) * J * L / K + (A+B+C) * D / K$	1,191,274,272	1,191,274,272

(四十五) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	15,328,593.06	-23,988,871.32

减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	15,328,593.06	-23,988,871.32

(四十六) 现金流量表项目注释：

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
银行存款利息	9,295,734.96
政府补助	4,900,207.30
其他	661,220.57
合计	14,857,162.83

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
付现费用	42,584,517.80
其他	418,265.11
合计	43,002,782.91

3、 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
公司本部搬迁相关付现支出	26,108,269.46
合计	26,108,269.46

4、 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
增加保证金及质押存款	5,554,476.64
合计	5,554,476.64

(四十七) 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	41,849,194.54	48,109,774.10
加：资产减值准备	30,815,308.61	4,174,023.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	342,439,865.23	329,648,765.76
无形资产摊销	4,578,405.71	3,546,506.68

长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-29,361,457.18	-3,237,681.87
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		225,045.93
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	57,757,108.30	61,656,975.60
投资损失(收益以“-”号填列)	-6,261,075.00	-6,261,075.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-4,932,808.25	-707,204.32
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	38,433,431.33	-24,646,424.61
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-524,519,780.15	-82,597,192.33
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	166,379,609.12	49,447,528.37
其他		510,891.51
经营活动产生的现金流量净额	117,177,802.26	379,869,932.90
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	893,019,301.90	605,634,534.43
减: 现金的期初余额	989,929,845.98	535,120,012.02
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	-96,910,544.08	70,514,522.41

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	893,019,301.90	989,929,845.98
其中: 库存现金	590,689.92	146,819.20
可随时用于支付的银行存款	892,428,611.98	989,783,026.78
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	893,019,301.90	989,929,845.98

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

母公 司名	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	母公司对 本企业的	本企 业最	组织机 构代 码

称						持股比例 (%)	表决权比 例(%)	终控 制方	
产业 集团	国 有 独 资 公 司	江 苏 无 锡	蒋 国 雄	实 业 投 资	358,938	32.08	32.08	无 锡 市 国 资 委	13600265-4

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公 司全 称	企业 类型	注册地	法人代 表	业务性质	注册资 本	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	组织机构 代码
江 苏 太 极	有 限 责 任 公 司	江 苏 扬 州	孙 鸿 伟	涤纶浸胶帘子布、浸胶帆布和工业丝的生产、销售；化学纤维及制品、化纤产品的设计、开发、销售，经营企业自产产品及相关技术的进出口业务；经营企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。	60,050	100	100	67202751-3
无 锡 海 太	有 限 责 任 公 司	江 苏 无 锡	顾 斌	半导体产品的探针测试、封装、封装测试、模块装配和模块测试。	17500 万 美 元	55	55	69673840-8
苏 州 半 导 体	有 限 责 任 公 司	江 苏 苏 州	顾 斌	研究、开发、封装、测试生产半导体产品，并提供售后服务	1500 万 美 元	95	95	06018752-4
苏 州 微 电 子	有 限 责 任 公 司	江 苏 苏 州	顾 斌	研究、开发、封装、测试生产内存芯片，并提供售后服务	1600 万 美 元	95	95	06018755-9
太 极 贸 易	有 限 责 任 公 司	江 苏 无 锡	孙 鸿 伟	化学纤维及制品、针纺织品及原料（不含棉花、蚕茧）、化工产品（不含危险化学品）、仪器仪表、通用机械及配件、机电产品、电子产品及通讯设备、金属材料、塑料制品、建筑用材料、五金交电的销售；危险化学品经营（按	500	100	100	07985407-5

				许可证所列范围和方式经营); 自营和代理各类商品及技术的进出口业务				
--	--	--	--	-----------------------------------	--	--	--	--

(三) 关联交易情况

1、 关联担保情况

产业集团为本公司取得银行借款、应付债券及开具银行承兑汇票提供担保, 截至 2014 年 6 月 30 日止, 为本公司提供担保的银行借款 68,070 万元, 应付债券 25,000 万元, 银行承兑汇票敞口部分 2,400 万元。

2、 其他关联交易

1) 关联交易定价政策

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

八、 股份支付:

无

九、 或有事项:

(一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

2013 年 11 月 21 日宜昌经纬纺机有限公司、经纬纺织机械股份有限公司宜昌纺织机械分公司就买卖合同纠纷向湖北省宜昌市中级人民法院起诉本公司和子公司江苏太极, 案件标的额为 280 万元人民币。2013 年 12 月 4 日本公司向湖北省宜昌市中级人民法院提出管辖异议申请, 湖北省宜昌市中级人民法院于 2013 年 12 月 12 日作出驳回管辖异议申请的民事裁定书 ((2013) 鄂宜昌中民三初字第 00045 号)。2013 年 12 月 27 日本公司向湖北省高级人民法院递管辖异议上诉状, 请求湖北省高院依法撤销湖北省宜昌市中级人民法院的 (2013) 鄂宜昌中民三初字第 00045 号民事裁定书, 裁定将本案移送无锡市南长区人民法院审理。近期, 由湖北省高级人民法院驳回管辖异议上诉裁定, 发回重审, 截止 2014 年 6 月 30 日, 该案件正在等待移送和排期开庭。

十、 承诺事项:

(一) 重大承诺事项

截至 2014 年 6 月 30 日止, 本公司无重大承诺事项。

十一、 其他重要事项:

(一) 其他

1) 资产抵押、质押事项

截至 2014 年 6 月 30 日止, 子公司无锡海太部分探针及封装测试设备、模组装配设备原值共计 3.43 亿美元及合计 85,763.48 平方米房产因借款已抵押给相关银行。

截至 2014 年 6 月 30 日止, 子公司无锡海太合计 120,479.9 平方米土地使用权因借款已抵押给相关银行。

截至 2014 年 6 月 30 日止, 子公司无锡海太以 4,167 万美元银行存单质押向银行借款 4,000 万美元, 以 1,125 万元人民币银行保证金开具保函向银行借款 3,300 万美元, 以 1,578 万美元银行保证金向银行借款 1,500 万美元。

截至 2014 年 6 月 30 日止, 本公司以应收票据 2,000 万元质押取得银行借款 2,000 万元。

截至 2014 年 6 月 30 日止, 子公司江苏太极以应收票据 8,000 万元质押取得银行借款 7,850 万元。

2) 公司本部帘帆布业务停产搬迁进展情况

根据无锡市政府《关于全力推进市区工业布局调整工作的意见》及“退城出市”的有关政策，公司本部帘帆布业务已向扬州生产基地（即公司全资子公司江苏太极所在地）转移，公司本部自2013年6月起已全面停产并开始实施搬迁工作，截止本公司2014半年度报告批准报出日，公司本部帘帆布业务停产搬迁工作进展情况如下：

- (1) 停产搬迁所涉及的人员分流、安置补偿已全面完成；
- (2) 纺丝、捻织和浸胶产能的设备搬迁工作基本已完成，目前处于搬迁设备安装、调试、试产、复产过程中；
- (3) 搬迁所涉及的固定资产清理、土地使用权的清理工作已基本结束；
- (4) 与无锡市南长区棚户危旧房改造投资有限公司（原名“无锡市南长区危旧房投资改造有限公司”）签署了有关土地使用权收购与搬迁补偿协议。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	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) 合并范围内往来组合	5,808,717.69	20.30	5,808,717.69		8,603,898.26	17.61	17.61	
(2) 账龄组合	14,846,795.39	51.88	830,227.88	5.59	32,279,646.81	66.09	1,694,290.38	5.25
组合小计	20,655,513.08	72.18	830,227.88	4.02	40,883,545.07	83.70	1,694,290.38	4.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,961,382.23	27.82	7,961,382.23	100.00	7,961,382.23	16.30	7,961,382.23	100.00
合计	28,616,895.31	/	8,791,610.11	/	48,844,927.30	/	9,655,672.61	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	

1 年以内						
其中：						
一年以内	8,580,918.25	57.80	429,045.91	25,039,672.95	77.57	1,251,983.65
1 年以内小计	8,580,918.25	57.80	429,045.91	25,039,672.95	77.57	1,251,983.65
1 至 2 年	5,005,939.18	33.72	300,356.35	6,846,088.46	21.21	410,765.31
2 至 3 年	1,258,408.56	8.47	100,672.68	392,356.00	1.22	31,388.48
3 年以上	1,529.40	0.01	152.94	1,529.40		152.94
合计	14,846,795.39	100.00	830,227.88	32,279,646.81	100.00	1,694,290.38

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	1,199,075.44	1,199,075.44	100	对方停产改制，无法收回
客户 2	485,720.53	485,720.53	100	对方停产，多年追讨无果
客户 3	455,704.98	455,704.98	100	对方停产，多年追讨无果
客户 4	442,424.71	442,424.71	100	对方停产，多年追讨无果
客户 5	436,322.85	436,322.85	100	对方停产，多年追讨无果
其他客户	4,942,133.72	4,942,133.72	100	长期未动，无法收回
合计	7,961,382.23	7,961,382.23	/	/

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

3、 金额较大的其他应收账款的性质或内容

1)按合并报表范围内公司往来组合的应收账款：

单位名称	2014/6/30			2013/12/31		
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例
江苏太极	2,534,915.46			8,603,898.26		
太极贸易	3,273,802.23					
合计	5,808,717.69			8,603,898.26		

2) 外币应收账款情况

币种	2014/6/30		2013/12/31	
	原币金额	折算人民币	原币金额	折算人民币
美元	227,184.40	1,397,820.18	1,852,996.52	11,297,534.47
合计	227,184.40	1,397,820.18	1,852,996.52	11,297,534.47

3) 本期无终止确认的应收账款，无通过重组等其他方式收回的应收账款，无以应收账款为标的进行证券化的情况。

4、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户 1	全资子公司	3,273,802.23	1 年内	11.44
客户 2	非关联关系	3,000,060.73	1 年内	10.48
客户 3	全资子公司	2,534,915.46	1 年内	8.86
客户 4	非关联关系	1,907,677.51	1~2 年	6.67
客户 5	非关联关系	1,339,141.94	1 年内	4.68
合计	/	12,055,597.87	/	42.13

(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) 合并报表范围内往来	48,000,000.00	95.87	48,000,000.00		10,000,000.00	81.65	81.65	
(2) 账龄组合	795,419.15	1.59	62,475.83	7.85	976,047.67	7.97	71,507.26	7.33
组合小计	48,795,419.15	97.46	62,475.83	0.13	10,976,047.67	89.62	71,507.26	0.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	1,270,931.82	2.54	1,270,931.82	100.00	1,270,931.82	10.38	1,270,931.82	100.00
合计	50,066,350.97	/	1,333,407.65	/	12,246,979.49	/	1,342,439.08	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
一年以内	341,321.66	42.91	17,066.08	521,950.18	53.48	26,097.51
1 年以内小计	341,321.66	42.91	17,066.08	521,950.18	53.48	26,097.51
3 年以上	454,097.49	57.09	45,409.75	454,097.49	46.52	45,409.75
合计	795,419.15	100.00	62,475.83	976,047.67	100.00	71,507.26

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

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

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

1) 按合并报表范围内公司往来组合的其他应收款：

单位名称	2014/6/30			2013/12/31		
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例
苏州半导体	48,000,000.00			10,000,000.00		
合计	48,000,000.00			10,000,000.00		

2) 其他应收款中无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，在本期又全额或部分收回的其他应收款，无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

4、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
客户 1	控股子公司	48,000,000.00	二年以内	95.87
客户 2	非关联方	424,097.49	三年以上	0.85
客户 3	非关联方	216,874.00	三年以上	0.43
客户 4	非关联方	144,996.50	三年以上	0.29

客户 5	非关联方	109,164.72	三年以上	0.22
合计	/	48,895,132.71	/	97.66

(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(%)
江苏太极	603,824,000.00	603,824,000.00		603,824,000.00			100.00	100.00
无锡海太	652,634,125.00	652,634,125.00		652,634,125.00			55.00	55.00
苏州半导体	89,497,125.00	89,497,125.00		89,497,125.00			95.00	95.00
苏州微电子	95,471,105.00	95,471,105.00		95,471,105.00			95.00	95.00
太极贸易	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			100.00	100.00
无锡宏源新材料科技股份有限公司	28,759,170.70	28,759,170.70		28,759,170.70			14.82	14.82
无锡宏源机电科技有限公司	14,820,000.00	14,820,000.00		14,820,000.00			14.08	14.08
无锡东科技产业园股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			1.43	1.43

期末上述投资变现和投资收益收回不存在重大限制。

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	26,523,321.56	265,739,496.85
其他业务收入	4,341,094.73	20,178,025.88
营业成本	32,933,666.45	268,936,559.73

2、 主营业务(分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
帘子布	9,449,730.90	10,434,134.67	91,377,411.20	85,703,985.68
帆布	11,273,377.73	11,490,978.18	114,320,377.42	104,977,440.32
工业丝	5,417,438.98	6,528,868.52	58,789,644.45	57,983,451.28
其他	382,773.95	261,121.07	1,252,063.78	1,719,448.22
合计	26,523,321.56	28,715,102.44	265,739,496.85	250,384,325.50

3、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户 1	12,929,277.80	41.89
客户 2	4,507,523.27	14.60
客户 3	2,691,025.86	8.72
客户 4	1,093,005.68	3.54
客户 5	724,566.50	2.35
合计	21,945,399.11	71.10

(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	121,396,657.05	108,788,097.17
合计	121,396,657.05	108,788,097.17

(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	99,018,437.44	80,973,725.02
加: 资产减值准备	701,972.30	52,764.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	96,026.67	13,079,348.34
无形资产摊销		489,666.45
长期待摊费用摊销		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-4,611,277.32	
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)	22,816,830.44	29,047,459.81
投资损失(收益以“-”号填列)	-121,396,657.05	-108,788,097.17
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-175,493.08	-13,451.22
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	24,704,790.96	3,783,681.33
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-5,098,720.39	-4,109,656.53
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	35,902,612.77	-1,308,072.75
其他		300,951.88
经营活动产生的现金流量净额	51,958,522.74	13,508,319.93
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	391,360,877.59	253,634,693.87
减: 现金的期初余额	233,808,240.55	270,512,269.11
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	157,552,637.04	-16,877,575.24

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	29,361,457.18	主要是本期子公司太极微电子、太极半导体和公司本部出售固定资产取得处置收益。查询索引: http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-06-23/600667_20140624_1.pdf ; http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-06-30/600667_20140701_1.pdf
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	4,900,227.00	

定量持续享受的政府补助除外		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,147,522.57	
少数股东权益影响额	-3,557,712.91	
所得税影响额	-886,296.92	
合计	30,965,196.92	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.34	0.004	0.004
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.64	-0.022	-0.022

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1) 应收票据

应收票据期末较期初减少 6,873.27 万元，降幅为 46.01%，主要是公司本部停产搬迁，应收票据随化纤业务收入的下降而减少。

2) 应收账款

应收账款净额期末较期初增加 54,746.21 万元，增幅为 295.65%，主要是子公司无锡海太在去年底加大了货款回收工作，本期恢复原有账期，导致本期应收账款期末数比期初数有较大的变化。

3) 递延所得税资产

递延所得税资产期末较期初增加 493.28 万元，增幅为 34.67%，主要是本期子公司无锡海太应收款项坏账准备的暂时性差异增加导致递延所得税资产增加。

4) 应付票据

应付票据期末较期初增加 5,468.50 万元，增幅为 109.89%，主要是本期增加了票据结算量。

5) 应付账款

应付账款期末较期初增加 17,863.20 万元，增幅为 46.84%，主要是子公司无锡海太在去年海力士火灾后恢复生产，加大材料采购力度和固定资产投资，应付账款相应增加。

6) 预收账款

预收账款期末较期初减少 667.34 万元，降幅为 79.79%，主要是公司本部停产搬迁，预收账款随化纤业务收入的下降而减少。

7) 应交税费

应交税费期末较期初减少 700.50 万元，降幅为 36.60%，主要是子公司无锡海太 2014 年二季度应交企业所得税比去年年末减少所致。

8) 长期借款

长期借款期末较期初下降 22,585.57 万元，降幅为 39.31%，主要是长期借款在下一年内陆续到期，转入一年内到期的非流动负债。

9) 应付债券

应付债券期末较期初增加 24,866.98 万元，主要是本部公司债成功发行，列报在应付债券科目。

10) 资产减值损失

资产减值损失本期较上期增加 2,664.13 万元，增幅为 638.26%，主要是子公司无锡海太应收账款账期同比恢复至合同约定，计提的资产减值准备相应增加。

11) 营业外收入

营业外收入本期较上期增加 3,125.15 万元，增幅为 681.10%，主要是本期子公司苏州微电子、苏州半导体和公司本部出售固定资产取得处置收益同比大幅增加所致。

12) 所得税费用

所得税费用本期较上期下降 832.92 万元，降幅为 45.56%，主要是子公司无锡海太利润总额下降和递延所得税费用下降所致。

13) 其他综合收益

其他综合收益本期较上期增加 3,931.75 万元，本期美元与人民币汇率呈上升趋势，导致本期外币报表折算差额增加。

第十节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：顾斌
无锡市太极实业股份有限公司
2014 年 8 月 22 日