



深圳市麦捷微电子科技  
股份有限公司

**2012 年半年度报告**

证券简称：麦捷科技

证券代码：300319

二零一二年八月十日

## 一、重要提示

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

公司所有董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人李文燕、主管会计工作负责人江黎明及会计机构负责人(会计主管人员) 李海森声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义项		释义内容
本公司、公司、麦捷科技	指	深圳市麦捷微电子科技股份有限公司
广东动能	指	广东动能东方投资有限公司
慧智泰投资	指	深圳市慧智泰投资咨询有限公司

## 二、公司基本情况简介

### (一) 公司基本情况

#### 1、公司信息

A 股代码	300319	B 股代码	
A 股简称	麦捷科技	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	深圳市麦捷微电子科技股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	麦捷科技		
公司的法定英文名称	SHENZHEN MICROGATE TECHNOLOGY CO., LTD.		
公司的法定英文名称缩写	MICROGATE		
公司法定代表人	李文燕		
注册地址	深圳市宝安区观澜街道广培社区裕新路南兴工业园厂房第一栋、第二栋		
注册地址的邮政编码	518110		
办公地址	深圳市宝安区观澜街道广培社区裕新路南兴工业园厂房第一栋、第二栋		
办公地址的邮政编码	518110		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.szmicrogate.com">http://www.szmicrogate.com</a>		
电子信箱	humanrd@szmicrogate.com		

#### 2、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王弢	刘倩
联系地址	深圳市宝安区观澜街道广培社区裕新路南兴工业园厂房第一栋、第二栋	深圳市宝安区观澜街道广培社区裕新路南兴工业园厂房第一栋、第二栋
电话	0755-28085000-320	0755-28085000-320
传真	0755-28085605	0755-28085605
电子信箱	wangtao@szmicrogate.com	securities@szmicrogate.com

#### 3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	证券时报、上海证券报、中国证券报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
公司半年度报告备置地点	公司证券部

#### 4、持续督导机构

平安证券有限责任公司

### (二) 会计数据和业务数据摘要

#### 1、主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	59,114,895.24	63,442,731.52	-6.82%
营业利润 (元)	15,445,327.25	16,824,251.35	-8.2%
利润总额 (元)	15,449,327.25	16,953,726.28	-8.87%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	13,165,696.55	14,385,112.92	-8.48%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	13,162,096.55	14,275,059.23	-7.67%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	1,735,151.96	1,771,233.25	-2.04%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	335,325,128.23	143,830,366.37	133.14%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	302,402,205.41	113,051,739.67	167.49%
股本 (股)	53,340,000	40,000,000	33.35%

## 2、主要财务指标

主要财务指标	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)	0.31	0.36	-13.89%
稀释每股收益 (元/股)	0.31	0.36	-13.89%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.31	0.36	-13.14%
全面摊薄净资产收益率 (%)	4.35%	14.98%	-10.63%
加权平均净资产收益率 (%)	8.84%	16.2%	-7.36%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	4.35%	14.87%	-10.52%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.83%	16.07%	-7.24%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.03	0.04	-26.54%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减 (%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.67	2.83	100.59%
资产负债率 (%)	9.82%	21.4%	-11.58%

## 3、扣除非经常性损益项目和金额

项目	金额 (元)	说明
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	4,000.00	政府对专利的补贴。
所得税影响额	-600.00	所得税率 15%
合计	3,400.00	--

### 三、董事会报告

#### (一) 管理层讨论与分析

##### 1、报告期总体经营情况

2012年上半年公司实现营业收入5,911.49万元，同比下降6.82%；营业利润1,544.53 万元，同比下降8.20%；归属于普通股股东的净利润1,325.13万元，同比下降8.48%。营业收入同比下降的主要原因：2012年上半年宏观经济形势不景气，公司下游客户电子整机产品销售低迷，公司订单减少，经营业绩出现下降。营业利润及净利润同比下降的主要原因：一是营业收入的下降对利润总额影响较大；二是上半年工人工资同比出现较大幅度的上升，导致毛利率出现一定幅度的下降。

公司2012年上半年研发投入159.5万元，主要是研发人员工资，到2012年下半年实验设备订单完成后，公司的研发活动将会大幅增加，研发投入也会有比较大的增加。公司专利号为“ZL02238722.6”的实用新型“片式电感器”专利已于2012年6月17日到期，2012年4月25日公司的发明专利“一种功率电感及其制造方法”获得国家专利局的授权，专利号为“ZL201010568554.3”，公司目前共具有有效专利14项，其中实用新型专利13项，发明专利1项。

报告期内公司营业利润构成、主营业务或其结构未发生重大变化，未发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情形。

##### 2、公司主营业务及其经营状况

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
电子元件制造	59,114,895.24	37,564,573.91	36.45%	-6.82%	-3.4%	-5.81%
分产品						
普通电感、磁珠类	38,975,081.78	26,950,830.63	30.85%	-11.43%	-8.47%	-6.77%
功率电感	14,326,557.61	7,828,031.08	45.36%	3.29%	11.71%	-8.33%
射频元器件	5,813,255.85	2,785,712.20	52.08%	4.4%	14.32%	-7.4%
	59,114,895.24	37,564,573.91	36.45%	-6.82%	-3.4%	-5.81%

报告期内，公司主营业务实现营业收入共计5,911.49万元。普通电感、磁珠类产品实现营业收入3,897.51万元，比去年同期减少11.43%，占营业收入比例为65.93%，仍然为公司的主要销售产品。功率电感和射频元器件的销售收入同比都有所增加，但由于成本增加造成毛利率下降。

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
----	------	----------------

境内	24,870,618.88	-11.59%
境外	34,244,276.36	-3.02%
合计	59,114,895.24	-5.81%

报告期内，公司境内销售额占比42.07%，境外销售额占比为57.93%。主要是公司手机客户的境外采购额占比加大。

目前公司有两家全资子公司，赣州麦捷电子科技有限公司仍未正式投入运营。香港麦捷电子贸易有限公司主要负责为公司代收代付境外货款业务，2012年上半年净资产1570.99港币，计人民币1280.71元，净利润为-69.13港币，计人民币-56.36元。

### 3、主要业务经营环境及公司行业地位分析

从政策方面来说，目前，国务院《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》发布。《规划》指出：到2015年力争使战略性新兴产业占国内生产总值(GDP)的比重从2010年的不到4%提高到8%左右，到2020年这个比例争取达到15%。同时，“十二五”期间，新一代信息技术产业销售收入年均增长20%以上。这里的“新一代信息技术”包括：超高速光纤与无线通信、物联网、云计算、数字虚拟、先进半导体和新型显示等。其中，与电子产业相关的核心产业有：集成电路产品设计、先进和特色芯片制造工艺技术，先进封装、测试技术以及关键设备、仪器，新一代半导体材料和器件工艺技术。由此可见，未来的三至五年，是电子元器件行业发展的黄金时期，有国家政策的很好支持，同时科技研究的进步也会促进电子元器件行业向更深的层次发展。未来电子元器件行业发展最值得期待的方面包括以下几点：第一，在集成电路设计方面，国产芯片和软件的集成应用的强化。期待到2015年，集成电路设计业产值国内市场比重由5%提高到15%。第二，在显示技术方面，要积极有序发展大尺寸薄膜晶体管液晶显示(TFT-LCD)、加快推进有机发光二极管(OLED)、三维立体(3D)、激光显示等新一代显示技术的研发和产业化。第三，在LED产业方面，攻克LED、OLED产业共性关键技术和关键装备，提高LED、OLED照明的经济性。第四，在新型元器件方面，掌握智能传感器和新型电力电子器件及系统的核心技术，提高新兴领域专用设备仪器保障和支撑能力，发展片式化、微型化、绿色化的新型元器件。

从行业方面来说，电子元器件行业处于电子信息产业链的上游，为电子信息产业提供一系列包括高性能材料和高性能零部件在内的中间产品，处于原材料工业和装配工业之间。在整个电子信息产业链中，电子元器件无处不在，不论是日常的消费电子产品还是工业用电子设备，都是由基本的电子元器件构成的，是电子信息产业的基础支撑产业。其发展速度的快慢、所达到的技术水平和生产规模，直接影响整个电子信息产业的发展，对发展信息技术、改造传统产业、提升现代化装备水平、促进科技进步都具有重大影响。

从市场方面来说，片式电感及片式LTCC射频元器件的下游行业主要是通讯、电脑、消费类电子、小家电、卫星通讯以及汽车电子等领域的终端电子产品制造业。这些终端产品小型化和多功能化的发展趋势，为新型片式电感及片式LTCC射频元器件的应用提供了日趋广阔的前景。本行业下游客户数量及种类众多，既有行业内一流的大型电子产品整机厂商，也有规模小但创新能力强的新兴电子产品制造企业。随着智能终端的兴起与普及，公司也将随之快速发展。

综上所述，公司从政策上获益于十二五规划的支持政策，从行业上获益于整个行业在产业链中的重要地位，从市场上来说获益于下游智能终端产品的飞速发展在，从公司自身来说获益于登陆资本市场带来的巨大推力，

未来几年，公司将迎来一个飞速发展的契机。

#### 4、对公司未来发展和经营目标实现产生不利影响的风险因素

公司产品使用的主要原材料为外购半成品、银浆、铁氧体粉等，原材料价格主要受国际银、铁等金属价格走势和市场供求状况影响，报告期内主要原材料价格波动较为明显，外购半成品价格呈震荡格局，银浆价格则呈震荡趋势。公司在规模不断扩大、逐步确立行业主导地位、采购量持续上升的过程中，与主要供应商建立战略合作伙伴关系，通过与主要供应商签订优先、优价供货协议等方式降低采购价格。但如果未来原材料价格大幅波动，将对公司的生产经营成本带来一定的压力。

公司产品主要应用于通讯产品、消费类电子、计算机、互联网应用产品、LED照明、汽车电子等领域。随着下游市场竞争的加剧，电子产品价格呈现逐步下降趋势，给上游电子元器件企业利润带来一定的压力。但随着公司生产规模的不断扩大，规模优势日趋凸显，以及生产合格率的提高和毛利率相对较高的功率电感、射频元器件类新产品占收入比重的上升，能够一定程度上抵减产品价格下降带来的风险。

公司目前主要生产经营及办公用房系租赁深圳市南兴实业有限公司房产，存在到期无法续租风险，同时由于该厂房无法满足公司发展需要，本公司已于2011年3月与深圳市坑梓秀新股份合作公司新乔围分公司签署《房地产租赁合同》，在深圳市坪山新区取得10,200平方米的生产经营及办公用房五年使用权。此外，为解决公司未来发展土地需求问题，2011年12月，本公司全资子公司赣州麦捷取得赣州市国土资源局签发的《国有土地使用证》（赣市章国用（2011）第A3010288号），获得20,000平方米土地使用权，使用期限至2061年8月25日。但是，本公司目前仍面临主要生产经营及办公用房租赁他人房产带来的潜在风险。

## （二）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	17618.48
报告期投入募集资金总额	60.23
已累计投入募集资金总额	488.77
报告期内变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额比例	
募集资金总体使用情况说明	
报告期内，募投项目进展正常。	

### 募集资金承诺项目情况

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) $(3)=(2)/(1)$	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
片式电感系列产品扩产建设项目	否	7,574	7,574	42.23	356.72	4.7%	2013 年 12 月 31 日	0		否
片式 LTCC 射频元器件产业化建设项目	否	2,746	2,746	0	56.67	2.07%	2013 年 12 月 31 日	0		否
研发中心建设项目	否	1,571	1,571	18.00	75.38	4.8%	2013 年 12 月 31 日	0		否
承诺投资项目小计	-	11,891	11,891	0	488.77	-	-	0	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-						-	-	-	-
合计	-						-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）										
项目可行性发生重大变化的情况说明										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2012 年 5 月 23 日，公司累计以自有资金投入募投项目 477.92 万元。									



用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	

单位：万元

### （三）报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较，说明完成预测或计划的进度情况

信息披露更正：公司于2012年7月2日披露的《2012半年度业绩预报》中预计公司2012年上半年盈利1150~1350万元，比上年同期下降10%~25%。由于计算差错，对此作出更正：2012年上半年公司盈利下降5%~25%。请广大投资者谅解！

### （四）公司现金分红政策的制定及执行情况

2012年8月12日公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于修订公司章程的议案》，对利润分配有关的条款作出如下修订。公司的利润分配政策为：（一）利润分配原则：公司的利润分配应重视对社会公众股东的合理投资回报，以可持续发展和维护股东权益为宗旨，保持利润分配政策的连续性和稳定性，并符合法律、法规的相关规定；（二）利润分配方式：公司利润分配可采取现金、股票、现金股票相结合或法律许可的其他方式；在有条件的情况下，根据实际经营情况，公司可以进行中期分红；（三）现金分红的条件：1、除特殊情况外，如果公司该年度的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；2、特殊情况是指，出现公司在未来十二个月涉及3000万以上的重大投资或重大现金支出的情形；3、公司该年度利润的分配应当以母公司的可供分配利润为依据，同时，为了避免出现超分配的情况，公司应当按照合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低原则来确定分配比例。（四）现金分红的比例及时间：在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，在满足现金分红条件时，公司原则上每年进行一次现金分红，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的10%，且公司连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的累计可分配利润的30%；（五）股票股利分配的条件：根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在保证足额现金分红及公司股本规模合理的前提下，公司可以采用发放股票股利方式进行利润分配，具体分红比例由公司董事会审议通过后，提交股东大会审议决定；（六）决策程序与机制：公司董事会结合公司具体经营数据、盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求，并结合股东（特别是中小股东）、独立董事的意见，认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，提出年度或中期利润分配方案，并经公司股东大会表决通过后实施。1、董事会提出的利润分配方案需经董事会过半数以上表决通过并经三分之二以上独立董事表决通过；2、独立董事应当对利润分配方案发表独立意见；3、董事会提出的利润方案还需监事会过半数以上表决通过；4、股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道（包括但不限于提供网络投票等方式）主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。（七）利润分配政策的调整机制：如因外部环境或公司自身经营状况发生重大变化，公司需对利润分配政策进行调整的，公司应以保护股东权益为出发点，详细论证后，出具论证报告由董事会作出决议，独立董事、监事会发表意见，提交股东大会（并提供网络投票的方式）以特别决议方式审议通过，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；（八）公司该年具备现金分红条件，但出现本条“第（三）、2款”规定的情形，未提出以现金方式进行利润分配预案的，董事会应说明具体原因以及未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事发表独立意见，董事会审

议通过后提交股东大会（提供网络投票方式）以特别决议审议批准；（九）股东大会对利润分配方案做出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事宜。

**（五）利润分配或资本公积金转增预案**

是否分配或转增	是
分配预案的股本基数（股）	53,340,000
现金分红总额（元）（含税）	27,760,000
每股现金分红（元）（含税）	0.5
可分配利润（元）	66,191,704.32

## 四、重要事项

### （一）重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （二）资产交易事项

报告期内，公司资产交易事项。

### （三）公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司无股权激励事项。

### （四）重大关联交易

报告期内，公司无重大关联交易事项。公司关联方及关联交易情况详见本报告第七节财务报告部分。

### （五）重大合同及其履行情况

#### （一）托管、承包、租赁其他公司资产事项

报告期内，公司无托管、承包、租赁其他公司资产事项。

#### （二）重大担保

报告期内，公司无重大担保事项。

#### （三）委托委托他人进行现金资产管理事项

报告期内，公司无委托他人进行现金资产管理事项。

### （六）承诺事项履行情况

公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

本公司控股股东广东动能、实际控制人丘国波先生及李文燕先生、股东慧智泰投资、张美蓉女士、张海恩先生、胡根昌先生、张照前先生承诺：自麦捷科技股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本公司/本人直接或间接持有的麦捷科技股份，也不要求麦捷科技回购本公司/本人所持有的麦捷科技股份。

本公司其他的直接或间接股东雨和雪投资、李明先生、郑毅松先生、刘晓春先生、邓颖蕾女士承诺：自麦捷科技股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已直接或间接持有的麦捷科技股份，也不由麦捷科技回购其持有的股份。

担任本公司董事、监事、高级管理人员的直接或间接股东李文燕先生及其亲属丘国波先生、张美蓉女士、李明先生、郑毅松先生、张海恩先生、胡根昌先生、张照前先生承诺：在本人任职期间，本人每年转让的麦捷科技股份不超过本人直接或间接持有的麦捷科技股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，本人不转让直接

或间接持有的麦捷科技股份；在麦捷科技首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内本人不转让直接持有的麦捷科技股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内本人不转让直接持有的麦捷科技股份。

报告期内，上述人员均严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况。

### （七）聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，未改聘会计师事务所。

### （八）受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评，未发生被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，未发生被采取司法强制措施的情况。

### （九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
风险提示公告	无	2012 年 05 月 23 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
第二届董事会第十一次会议公告	无	2012 年 06 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
公司章程	无	2012 年 06 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
独立董事年报工作规程（2012 年 6 月）	无	2012 年 06 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
内幕信息知情人登记管理制度（2012 年 6 月）	无	2012 年 06 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
董事、监事及高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度（2012 年 6 月）	无	2012 年 06 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
第二届监事会第六次会议公告	无	2012 年 06 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
外部信息使用人管理制度（2012 年 6 月）	无	2012 年 06 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
年报信息披露重大差错责任追究制度（2012 年 6 月）	无	2012 年 06 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
董事会审计委员会年报工作规程（2012 年 6 月）	无	2012 年 06 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
财务负责人管理制度（2012 年 6 月）	无	2012 年 06 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
董事、监事和高级管理人员内部问责制度（2012 年 6 月）	无	2012 年 06 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
关于签订募集资金三方监管协议的公告	无	2012 年 06 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
关于完成工商变更登记的公告	无	2012 年 06 月 21 日	巨潮资讯网	

深圳市麦捷微电子科技股份有限公司 2012 年半年度报告

			<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
股票交易异常波动公告	无	2012 年 06 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
2012 年半年度业绩预告	无	2012 年 07 月 02 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
监事辞职及补选监事会监事的公告	无	2012 年 07 月 04 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
股票交易异常波动公告	无	2012 年 07 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
关于贯彻落实现金分红有关事项征求投资者意见的公告	无	2012 年 08 月 03 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	

## 五、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

	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	40,000,000	100%						40,000,000	67.86%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	36,196,000	90.49%						36,196,000	67.86%
其中：境内法人持股	26,392,000	65.98%						26,392,000	49.48%
境内自然人持股	9,804,000	24.51%						9,804,000	18.38%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	3,804,000	9.51%						3,804,000	7.13%
二、无限售条件股份			13,340,000				13,340,000	13,340,000	25.01%
1、人民币普通股			13,340,000				13,340,000	13,340,000	25.01%
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	40,000,000	100%	13,340,000				13,340,000	53,340,000	100%

公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]532号”文核准，公开发行不超过 1,334 万股人民币普通股。本次发行采用网下向股票配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，其中网下配售 264 万股，网上定价发行 1,070 万股，发行价格为 15.30 元/股。

经深圳证券交易所《关于深圳市麦捷微电子科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2012]128号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“麦捷科技”，股票代码“300319”；其中本次公开发行中网上定价发行的 1,070 万股股票将于 2012 年 5 月 23 日起上市交易。

#### 2、限售股份变动情况

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
广东动能东方投资有限公司	20,040,000			20,040,000	IPO 承诺	2015-05-23
深圳市慧智泰投资咨询有限公司	5,592,000			5,592,000	IPO 承诺	2015-05-23
李明	5,032,000			5,032,000	IPO 承诺	2013-05-23
郑毅松	2,472,000			2,472,000	IPO 承诺	2013-05-23
刘晓春	2,096,000			2,096,000	IPO 承诺	2013-05-23

张美蓉	1,708,000			1,708,000	IPO 承诺	2015-05-23
张海恩	1,368,000			1,368,000	IPO 承诺	2015-05-23
北京雨和雪投资顾问有限公司	760,000			760,000	IPO 承诺	2015-05-23
胡根昌	524,000			524,000	IPO 承诺	2015-05-23
张照前	204,000			204,000	IPO 承诺	2015-05-23
邓颖蕾	204,000			204,000	IPO 承诺	2013-05-23
渤海证券股份有限公司			1,760,000	1,760,000	网下配售股份	2012-8-23
中国建设银行—银华保本增值证券投资基金			880,000	880,000	网下配售股份	2012-8-23
合计	40,000,000		2,640,000	2,640,000	--	--

## (二) 股东和实际控制人情况

### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 4,901 户。

### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
广东动能东方投资有限公司	社会法人股	37.57%	20,040,000	20,040,000		0
深圳市慧智泰投资咨询有限公司	社会法人股	10.48%	5,592,000	5,592,000		0
李明	其他	9.43%	5,032,000	5,032,000		0
郑毅松	其他	4.63%	2,472,000	2,472,000		0
刘晓春	其他	3.93%	2,096,000	2,096,000		0
渤海证券股份有限公司	国有股	3.3%	1,760,000	1,760,000		0
张美蓉	其他	3.2%	1,708,000	1,708,000		0
张海恩	其他	2.56%	1,368,000	1,368,000		0
中国建设银行—银华保本增值证券投资基金	其他	1.65%	880,000	880,000		0
北京雨和雪投资顾问有限公司	社会法人股	1.42%	760,000	760,000		0
股东情况的说明						

### 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
林金笑	120,000	A 股	120,000
朱军华	108,000	A 股	108,000
杨宏丹	87,200	A 股	87,200
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	77,600	A 股	77,600
邵志坚	74,000	A 股	74,000
李建钢	73,330	A 股	73,330
赵崇杰	70,700	A 股	70,700



中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	63,300	A 股	63,300
长安国际信托股份有限公司-证券 6	60,000	A 股	60,000
王静	53,900	A 股	53,900

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

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	广东动能东方投资有限公司	20,040,000	2015 年 05 月 23 日		IPO 承诺
2	深圳市慧智泰投资咨询有限公司	5,592,000	2015 年 05 月 23 日		IPO 承诺
3	李明	5,032,000	2013 年 05 月 23 日		IPO 承诺
4	郑毅松	2,472,000	2013 年 05 月 23 日		IPO 承诺
5	刘晓春	2,096,000	2013 年 05 月 23 日		IPO 承诺
6	渤海证券股份有限公司	1,760,000	2012 年 08 月 23 日		网下限售股份
7	张美蓉	1,708,000	2015 年 05 月 23 日		IPO 承诺
8	张海恩	1,368,000	2015 年 05 月 23 日		IPO 承诺
9	中国建设银行—银华保本增值证券投资基金	880,000	2012 年 08 月 23 日		网下限售股份
10	北京雨和雪投资顾问有限公司	760,000	2013 年 05 月 23 日		IPO 承诺

上述股东关联关系或一致行动人的说明：深圳市慧智泰投资咨询有限公司为张美蓉个人独资所有。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

战略投资者或一般法人名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
渤海证券股份有限公司	2012 年 5 月 23 日	2012 年 8 月 23 日

3、控股股东及实际控制人情况

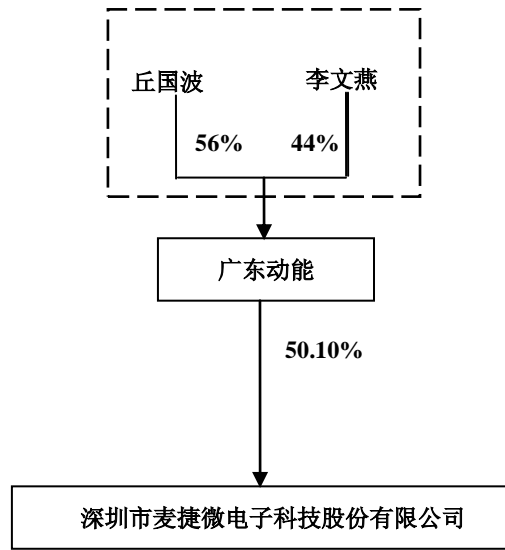
公司控股股东为广东动能东方投资有限公司，广州成立于 2005 年 7 月，注册资本为 625 万元，注册地为广州市越秀区广州大道北 193 号 15B07-15B08，法定代表人为丘国波先生，主营业务为股权投资和贸易。截至 2012 年 6 月 30 日，丘国波先生持有其 56% 的股权，李文燕先生持有其 44% 的股权。李文燕先生为丘国波先生的舅舅。

公司实际控制人为丘国波先生及李文燕先生。丘国波先生及李文燕先生通过广东动能间接持有公司股份 2,004 万股，李文燕先生系丘国波先生的舅舅。

丘国波先生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号 44011119791125\*\*\*\*，现住所为广州市天河区。丘国波先生系本公司控股股东广东动能的法定代表人及执行董事。

李文燕先生，中国国籍，拥有加拿大永久居留权，身份证号 44020419610818\*\*\*\*，现住所为广州市天河区。李文燕先生系本公司控股股东广东动能的总经理，自 2006 年 1 月至今，李文燕先生担任本公司董事长。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 六、董事、监事和高级管理人员

## (一) 报告期内董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	期末持股数 (股)	其中: 持有限制性股票数量 (股)	期末持有股票期权数量 (股)	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额 (万元) (税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
李文燕	董事长;董事	男	51	2010年10月22日	2013年10月21日							是
张美蓉	总经理;董事	女	48	2010年10月22日	2013年10月21日	1,708,000	1,708,000	1,708,000			25.6	否
李明	董事	男	49	2010年10月22日	2013年10月21日	5,032,000	5,032,000	5,032,000				否
郑毅松	董事	男	49	2010年10月22日	2013年10月21日	2,472,000	2,472,000	2,472,000				否
柯文明	董事	男	49	2010年10月22日	2013年10月21日							否
杨静	董事	女	40	2010年10月22日	2013年10月21日							是
许东胜	独立董事	男	43	2010年10月22日	2013年10月21日						2.35	否
李泳集	独立董事	男	48	2010年10月22日	2013年10月21日						2.35	否
杨辉	独立董事	男	50	2010年10月22日	2013年10月21日						2.35	否
齐治	监事	男	34	2010年10月22日	2013年10月21日						7.08	否
梁启新	监事	男	31	2010年10月22日	2013年10月21日						7.554	否
龙英	监事	女		2011年12月10日	2012年07月03日						3.99	否
张海恩	副总经理	男	49	2010年10月22日	2013年10月21日	1,368,000	1,368,000	1,368,000			14.4	否
胡根昌	副总经理	男	52	2010年10月22日	2013年10月21日	524,000	524,000	524,000			10.37	否
张照前	副总经理	男	39	2010年10月22日	2013年10月21日	204,000	204,000	204,000			10.18	否
江黎明	财务总监	男	42	2010年10月22日	2013年10月21日						13.2	否
王弢	董事会秘书	男	38	2010年10月22日	2013年10月21日						9	否
合计	--	--	--	--	--					--		--

**(二) 公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因**

公司报告期无董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

## 七、财务会计报告

### (一) 审计报告

半年报未经过审计

### (二) 财务报表

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

**合并资产负债表**  
**2012 年 6 月 30 日**

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		222,411,208.87	45,536,069.11
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		2,341,594.12	845,924.46
应收账款		36,344,903.93	32,479,019.69
预付款项		679,196.66	2,290,983.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		487,585.12	
应收股利			
其他应收款		2,299,005.38	1,314,275.
买入返售金融资产			
存货		37,003,908.45	30,177,745.64
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>301,567,402.53</b>	<b>112,644,017.3</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		26,386,710.22	25,421,179.06
在建工程			
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		3,037,027.44	2,918,740.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,640,627.61	2,199,681.2
递延所得税资产		693,360.43	646,748.49
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>33,757,725.7</b>	<b>31,186,349.07</b>
<b>资产总计</b>		<b>335,325,128.23</b>	<b>143,830,366.37</b>

法定代表人：李文燕

主管会计工作负责人：江黎明

会计机构负责：李海森

## 合并资产负债表（续）

2012 年 6 月 30 日

流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款		21,577,677.46	27,094,777.12
预收款项		2,265,295.56	1,185,851.91
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		574,278.23	1,322,071.12
应交税费		746,754.39	872,042.62
应付利息			
应付股利			
其他应付款		7,758,917.18	303,883.93
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			
其他流动负债			
流动负债合计		32,922,922.82	30,778,626.7
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0	0
负债合计		32,922,922.82	30,778,626.7
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		53,340,000	40,000,000
资本公积		173,188,232.19	10,343,470.76
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		9,682,261.14	9,682,261.14
一般风险准备			
未分配利润		66,191,704.32	53,026,007.77
外币报表折算差额		7.76	
归属于母公司所有者权益合计		302,402,205.41	113,051,739.67
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		302,402,205.41	113,051,739.67
负债和所有者权益（或股东权益）		335,325,128.23	143,830,366.37

法定代表人：李文燕

主管会计工作负责人：江黎明

会计机构负责：李海森



**母公司资产负债表**  
**2012 年 6 月 30 日**

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		221,978,814.52	45,302,333.53
交易性金融资产			
应收票据		2,341,594.12	845,924.46
应收账款		36,668,447.03	32,579,813.74
预付款项		679,196.66	2,290,983.29
应收利息		487,585.12	
应收股利			
其他应收款		2,153,505.38	1,168,775.11
存货		37,003,908.45	30,177,745.64
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		301,313,051.28	112,365,575.77
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		10,008,386	10,008,386
投资性房地产			
固定资产		26,386,710.22	25,421,179.06
在建工程			
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		201,242.14	49,480.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,640,627.61	2,199,681.2
递延所得税资产		693,360.43	646,748.49
其他非流动资产			
非流动资产合计		40,930,326.4	38,325,475.07
资产总计		342,243,377.68	150,691,050.84

法定代表人：李文燕

主管会计工作负责人：江黎明

会计机构负责：李海森

**母公司资产负债表（续）**  
**2012 年 6 月 30 日**

流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		21,577,677.46	27,094,777.12
预收款项		2,265,295.56	1,185,851.91
应付职工薪酬		574,278.23	1,322,071.12
应交税费		726,754.39	872,042.62
应付利息			
应付股利			
其他应付款		14,497,208.18	7,050,225.93
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		39,641,213.82	37,524,968.7
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0	0
负债合计		39,641,213.82	37,524,968.7
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		53,340,000	40,000,000
资本公积		173,188,232.19	10,343,470.76
减：库存股			
专项储备		0	
盈余公积		9,682,261.14	9,682,261.14
未分配利润		66,391,670.53	53,140,350.24
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		302,602,163.86	113,166,082.14
负债和所有者权益（或股东权		342,243,377.68	150,691,050.84

法定代表人：李文燕

主管会计工作负责人：江黎明

会计机构负责：李海森

**合并利润表**  
**2012 年 1 月 1 日—6 月 30 日**

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		59,114,895.24	63,442,731.52
其中：营业收入		59,114,895.24	63,442,731.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本		37,564,573.91	38,887,258.88
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			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		408,798.37	266,779.66
销售费用		1,461,488.77	1,366,562.52
管理费用		4,630,626.2	4,774,801.64
财务费用		-706,665.53	-41,321.97
资产减值损失		310,746.27	1,364,399.44
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)			
其中：对联营企业和合			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		15,445,327.25	16,824,251.35
加：营业外收入		4,000	129,474.93
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		15,449,327.25	16,953,726.28
减：所得税费用		2,283,630.7	2,568,613.36
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		13,165,696.55	14,385,112.92
其中：被合并方在合并前实现			
归属于母公司所有者的净利润		13,165,696.55	14,385,112.92
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
(一) 基本每股收益		0.31	0.36
(二) 稀释每股收益		0.31	0.36
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		13,165,696.55	14,385,112.92
归属于母公司所有者的综合		13,165,696.55	14,385,112.92
归属于少数股东的综合收益			

法定代表人：李文燕

主管会计工作负责人：江黎明

会计机构负责人：李海森

**母公司利润表**  
**2012 年 1 月 1 日—6 月 30 日**

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		59,114,895.24	63,442,731.52
减：营业成本		37,564,573.91	38,887,258.88
营业税金及附加		408,798.37	266,779.66
销售费用		1,461,488.77	1,366,562.52
管理费用		4,545,550.5	4,692,333.64
财务费用		-707,213.57	-44,672.03
资产减值损失		310,746.27	1,364,399.44
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）			
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）		15,530,950.99	16,910,069.41
加：营业外收入		4,000	129,474.93
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		15,534,950.99	17,039,544.34
减：所得税费用		2,283,630.7	2,568,613.36
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		13,251,320.29	14,470,930.98
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			0.36
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		13,251,320.29	14,470,930.98

法定代表人：李文燕

主管会计工作负责人：江黎明

会计机构负责：李海森

## 合并现金流量表

项目	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	55,258,136.7	59,639,873.8
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	910,752.05	2,485,514.49
收到其他与经营活动有关的现金	10,116,269.18	616,916.72
经营活动现金流入小计	66,285,157.93	62,742,305.01
购买商品、接受劳务支付的现金	44,277,921.53	47,567,681.57
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	5,769,412.41	5,314,367.94
支付的各项税费	4,903,405.24	3,458,270.28
支付其他与经营活动有关的现金	9,599,266.79	4,630,751.97
经营活动现金流出小计	64,550,005.97	60,971,071.76
经营活动产生的现金流量净额	1,735,151.96	1,771,233.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,023,712.81	1,747,603.73
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	1,023,712.81	1,747,603.73
投资活动产生的现金流量净额	-1,023,712.81	-1,747,603.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	176,184,761.43	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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	176,184,761.43	0
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	0	0
筹资活动产生的现金流量净额	176,184,761.43	0
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-21,060.82	-83,300.61
五、现金及现金等价物净增加额	176,875,139.76	-59,671.09
加：期初现金及现金等价物余额	45,536,069.11	26,793,325.07
六、期末现金及现金等价物余额	222,411,208.87	26,733,653.98

法定代表人：李文燕

主管会计工作负责人：江黎明

会计机构负责：李海森

### 母公司现金流量表

项目	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	55,258,136.7	52,521,373.41
收到的税费返还	910,752.05	2,485,514.49
收到其他与经营活动有关的现金	10,115,961.36	406,609.62
经营活动现金流入小计	66,284,850.11	55,413,497.52
购买商品、接受劳务支付的现金	44,502,409.85	41,654,171.89
支付给职工以及为职工支付的现金	5,769,412.41	5,314,367.94
支付的各项税费	4,883,405.24	3,458,270.28
支付其他与经营活动有关的现金	9,594,917.29	4,580,439.3
经营活动现金流出小计	64,750,144.79	55,007,249.41
经营活动产生的现金流量净额	1,534,705.32	406,248.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,023,712.81	1,747,603.73
投资支付的现金		10,008,386
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	1,023,712.81	11,755,989.73
投资活动产生的现金流量净额	-1,023,712.81	-11,755,989.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	176,184,761.43	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		9,999,010
筹资活动现金流入小计	176,184,761.43	9,999,010
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	0	0

筹资活动产生的现金流量净额	176,184,761.43	9,999,010
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-19,272.95	-80,156.13
五、现金及现金等价物净增加额	176,676,480.99	-1,430,887.75
加：期初现金及现金等价物余额	45,302,333.53	26,793,325.07
六、期末现金及现金等价物余额	221,978,814.52	25,362,437.32

法定代表人：李文燕

主管会计工作负责人：江黎明

会计机构负责：李海森



合并所有者权益变动表（本期金额）

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	40,000,000	10,343,470.76			9,682,261.14		53,026,007.77			113,051,739.67
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	40,000,000	10,343,470.76			9,682,261.14		53,026,007.77			113,051,739.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	13,340,000	162,844,761.43					13,165,696.55	7.76		189,350,465.74
（一）净利润							13,165,696.55			13,165,696.55
（二）其他综合收益								7.76		7.76
上述（一）和（二）小计							13,165,696.55	7.76		13,165,704.31
（三）所有者投入和减少资本	13,340,000	162,844,761.43	0	0	0	0	0	0	0	176,184,761.43
1. 所有者投入资本	13,340,000									13,340,000
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		162,844,761.43								162,844,761.43
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	53,340,000	173,188,232.19			9,682,261.14		66,191,704.32	7.76		302,402,205.41

法定代表人：李文燕

主管会计工作负责人：江黎明

会计机构负责：李海森

合并所有者权益变动表（上年金额）

单位：元

项目	上年金额									
	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	40,000,000	10,343,470.76			6,528,777.1		24,758,993.91			81,631,241.77
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	40,000,000	10,343,470.76			6,528,777.1		24,758,993.91			81,631,241.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							14,385,112.92			14,385,112.92
（一）净利润							14,385,112.92			14,385,112.92
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							14,385,112.92			14,385,112.92
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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	40,000,000	10,343,470.76			6,528,777.1		39,144,106.83			96016354.69

法定代表人：李文燕

主管会计工作负责人：江黎明

会计机构负责：李海森

母公司所有者权益变动表（本期金额）

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	40,000,000	10,343,470.76			9,682,261.14		53,140,350.24	113,166,082.14
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	40,000,000	10,343,470.76			9,682,261.14		53,140,350.24	113,166,082.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	13,340,000	162,844,761.43			0	0	13,251,320.29	189,436,081.72
（一）净利润							13,251,320.29	13,251,320.29
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计	0	0			0		13,251,320.29	13,251,320.29
（三）所有者投入和减少资本	13,340,000	162,844,761.43	0	0	0	0	0	176,184,761.43
1. 所有者投入资本	13,340,000	162,844,761.43						176,184,761.4
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	53,340,000	173,188,232.19			9,682,261.14		66,391,670.53	302,602,163.86

法定代表人：李文燕

主管会计工作负责人：江黎明

会计机构负责：李海森

母公司所有者权益变动表（上年金额）

单位：元

项目	上年金额							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	40,000,000	10,343,470.76			6,528,777.1		24,758,993.91	81,631,241.77
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	40,000,000	10,343,470.76			6,528,777.1		24,758,993.91	81,631,241.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0				0		14,470,930.98	14,470,930.9
（一）净利润							14,470,930.98	14,470,930.9
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							14,470,930.98	14,470,930.9
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
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	40,000,000	10,343,470.76			6,528,777.1		39,229,924.89	96,102,172.75

法定代表人：李文燕

主管会计工作负责人：江黎明

会计机构负责：李海森



## 麦捷科技股份有限公司财务报表附注

### (一) 公司基本情况

#### 1、公司概况

中文名称：深圳市麦捷微电子科技股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）

注册地址：深圳市宝安区观澜街道广培社区裕新路南兴工业园厂房第一栋、第二栋

成立时间：2001 年 3 月 14 日

注册资本：5334 万元

法人营业执照号码：440301102972197

法定代表人：李文燕

#### 2、行业性质、经营范围及主营业务

经营范围：生产各类电子元器件、集成电路等电子产品(不含国家限制项目)；经营进出口业务(按深贸管准证字第[2001]0793 号核准范围办理)。

公司所属行业为电子制造业。公司目前主要从事电子产品生产加工和销售。

### (二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

#### 1、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。

合并财务报表的合并范围以控制为基础加以确定，所有子公司均纳入合并范围。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础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 2012 年 6 月 30 日的财务状况，以及 2012 上半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

#### 3、会计期间

采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

#### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币：本公司之全资子公司，香港麦捷电子贸易有限公司，注册地为香港，以港币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，应当按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，应当以调整后的账面价值计量。合并利润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

## （2）非同一控制下的企业合并

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加上各项直接相关费用为合并成本。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应当确认为商誉。购买方对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，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍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，其差额应当计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债应当以公允价值列示。

## 6、合并财务报表的编制方法

A、合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

B、合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

C、对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

D、同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。

E、重组属于同一公司控制人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前发行人相应项目 20% 的，从合并当期的期初起编制备考利润表。

F、对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月初的汇率。

在资产负债表日，应当按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

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

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

c、以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

以外币为本位币的子公司，在编制折合人民币财务报表时，采用现行汇率法，即所有资产、负债类项目按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币，权益类、所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为母公司本位币。由于折算汇率不同产生的折算差额，在折合人民币资产负债表所有者权益类设外币报表折算差额项目反映。

## 9、金融工具

### （1）金融工具的分类

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

a、初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用应当计入初始确认金额。

b、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

i. 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

- ii. 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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司于将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

### (4) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

a、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

b、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

### (5) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- a、发行方或债务人发生严重财务困难；
- b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；
- d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；
- g、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- h、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

金融资产减值损失的计量：

- a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；
- b、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；
- c、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款年末余额 50 万元以上；其他应收款年末余额 10 万元以上。
------------------	-------------------------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法。
----------------------	--

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	按账龄分析法计提坏账准备的应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	3%	3%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3 年以上	100%	100%
3-4 年		
4-5 年		
5 年以上		

**(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：应收账款期末余额 50 万元、其他应收款期末余额 10 万元以下，发生诉讼、债务人破产或死亡等应收款项。

坏账准备的计提方法：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法计提坏账准备。

**11、存货**

**(1) 存货的分类**

存货分为原材料、在产品、产成品、发出商品、低值易耗品、包装物等六大类。

**(2) 发出存货的计价方法**

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

**(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**

(A) 公司的产品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

(B) 公司需要加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

(C) 公司在资产负债表日，同一项存货中一部分有合同约定价格、其他部分不存在合同约定价格的，分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提和转回的金额。



存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

#### （4）存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品包装物采用一次摊销法

### 12、长期股权投资

#### （1）初始投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、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投资成本。长期股权投资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。

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

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本：

1/ 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。

2/ 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

3/ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

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

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投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

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投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

## (2) 后续计量及损益确认

A、本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，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，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

B、本公司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。

长期股权投资的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，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的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的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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投资企业不一致的，应当按照投资企业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。

C、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响，是指对一个企业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

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的

可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

#### (3) 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	10	4.5
机器设备	10	10	9
电子设备	5	10	18
运输设备	5	10	18
其他设备	5	10	18
融资租入固定资产:	--	--	--
其中: 房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (5) 其他说明

固定资产的后续支出，如与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业且该固定资产的成本能够可靠地计



量，则计入固定资产成本，如有被替换的部分，扣除其账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

## 14、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 15、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

b、借款费用已经发生；

c、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

### 16. 无形资产

#### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

#### (2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

#### (3) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

#### (4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转

回。无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

#### **(5) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准**

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

#### **17、长期待摊费用摊销方法**

A、长期待摊费用指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。

B、长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用自生产经营之日起按租赁期、5 年孰短平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

#### **18、收入**

##### **(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

在已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的凭据，并且与销售该商品的成本能够可靠的计量时，确认收入的实现。

公司的产品销售客户分成国内客户和国外客户两个类别。

##### **(1) 国内客户销售收入确认的具体原则：**

向国内客户销售产品：公司根据客户订单要求完成产品生产后发货，双方核对确认对账单后开出发票。由于相关的风险和报酬已转移，并已取得收款的相关权利，公司据此确认收入。

##### **(2) 国外客户销售收入确认的具体原则：**

向国外客户销售产品：公司根据客户订单要求完成产品生产后发货，公司产品经海关申报后，取得出口报关单申报联和装箱单。货物报关离开口岸当日，海关打印出口报关单及出口退税联，公司以出口专用发票“记账联”、出口报关单、销售合同作为收入核算的依据，确认销售收入。

## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

## 19、政府补助

### (1) 类型

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。

### (2) 会计处理方法

本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

## 20、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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

- 1/ 该项交易不是企业合并；
- 2/ 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

- 1/ 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- 2/ 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

c、本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

a、商誉的初始确认；

b、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

(1) 该项交易不是企业合并；

(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

c、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

(1) 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

(2) 暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 21、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期内主要会计政策、会计估计均未发生变更。

## 22、前期会计差错更正

本报告期未发现前期会计差错。

## （三）税项

### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售额	17%
城市维护建设税	应纳增值税、应纳营业税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应纳增值税、应纳营业税	3%
地方教育费附加	应纳增值税、应纳营业税	2%
		2%

子公司赣州麦捷电子科技有限公司企业所得税税率为 25%，香港麦捷电子贸易有限公司企业所得税税率为 16.5%。

### 2、税收优惠及批文

#### （1）增值税

根据财税〔2002〕7 号《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》的有关规定：生产企业自营或委托外贸企业代理出口（以下简称生产企业出口）自产货物，除另行规定外，增值税一律实行免、抵、退税管理办法。

#### （2）企业所得税

2010 年 4 月 28 日，本公司取得深圳市宝安区地方税务局下发的《税收减免登记备案告知书》〈深地税宝减免备告字[2010]第 180064 号〉，该告知书同意本公司于 2010 年 4 月 23 日申报的国家级高新技术企业减按 15% 税

率征收企业所得税（证书编号：GR200944200459）的申请，并完成登记备案，本公司自登记备案之日起执行减免税率 15%。

### 3、其他说明

2012 年上半年本公司企业所得税按 15%计提、预缴。

## （四）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

### 1、子公司情况

#### （1）赣州麦捷电子科技有限公司

2011 年 3 月 28 日公司设立全资子公司赣州麦捷电子科技有限公司，持有注册号为 360702110000799 营业执照，注册资本 1000 万元，法定代表人李文燕，经营范围：生产各类电子元器件、集成电路产品；进出口贸易（国家限定公司经营或禁止出口的商品和技术除外）。

#### （2）香港麦捷电子贸易有限公司

2011 年 4 月 29 日公司设立全资子公司香港麦捷电子贸易有限公司，取得香港公司注册处颁发的 1594452 号注册证书以及香港商业登记署颁发的 58292548-000-04-11-9 号商业登记证，注册资本为 1 万港元，董事为张美蓉。该子公司主要为公司代收代付境外货款业务。



(3) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

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	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
赣州麦捷电子科技有限公司	国内独资企业	赣州	制造业	10,000,000	生产各类电子元器件、集成电路产品；进出口贸易	10,000,000	0	100%	100%	是	0	0	
香港麦捷电子贸易有限公司	香港独资企业	香港	贸易	8,386	代收代付公司的境外货款业务	8,386	0	100%	100%	是	0	0	

## 2、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

香港麦捷电子贸易有限公司：2012 年 6 月 30 日所有资产、负债类项目按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币，即人民币兑港币比汇率为 1.22666；美元对港币汇率为 7.75852。

权益类、所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为母公司本位币。由于折算汇率不同产生的折算差额，在折合人民币资产负债表所有者权益类设外币报表折算差额项目反映。

### (五) 合并财务报表主要项目注释

#### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	22,768.47	--	--	3,238.11
人民币	--	--	22,758.84	--	--	3,228.3
HKD	11.81	0.81541	9.63	12.1		9.81
USD	0		0			
银行存款：	--	--	221,714,880.4	--	--	44,562,416
人民币	--	--	207,373,975.08	--	--	28,576,540.22
HKD	585,213.76	0.81522	477,077.98	1,766,194.19		1,431,853.63
USD	2,191,944	6.3249	13,863,827.34	2,309,832.27		14,554,022.15
其他货币资金：	--	--	673,560	--	--	970,415
人民币	--	--	673,560	--	--	970,415
合计	--	--	222,411,208.87	--	--	45,536,069.11

#### 2、应收票据

##### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,341,594.12	845,924.46
合计	2,341,594.12	845,924.46

##### (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

截止 2012 年 6 月 30 日，没有因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

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



惠州市赛德视听科技有限公司	2012 年 02 月 27 日	2012 年 08 月 27 日	363,168.9	
深圳创维数字技术股份有限公司	2012 年 05 月 14 日	2012 年 11 月 14 日	291,226.74	
深圳创维数字技术股份有限公司	2012 年 03 月 20 日	2012 年 09 月 20 日	277,939.66	
梅州市梅江区盛达电器商行	2012 年 01 月 16 日	2012 年 07 月 16 日	220,000	
哈药集团三精千鹤制药有限公司	2012 年 04 月 09 日	2012 年 10 月 09 日	160,000	
合计	--	--	1,312,335.3	--

### 3、应收利息

#### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收募投资金理财利息	0	487,585.12	0	487,585.12
合计		487,585.12		487,585.12

### 4、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	38,697,481.27	100%	2,352,577.34	6.08%	34,606,886.53	100%	2,127,866.84	6.15%
组合小计	38,697,481.27	100%	2,352,577.34	6.08%	34,606,886.53	100%	2,127,866.84	6.15%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	38,697,481.27	--	2,352,577.34	--	34,606,886.53	--	2,127,866.84	--

详见有关公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正中的说明。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
	36,204,233.85	93.56%	1,095,833.31		32,572,691.12	94.12%	977,180.74	

深圳市麦捷微电子科技股份有限公司 2012 年半年度报告

1 年以内小计	36,204,233.85	93.56%	1,095,833.31	32,572,691.12	94.12%	977,180.74
1 至 2 年	758,834.64	1.96%	75,883.46	500,515.03	1.45%	50,051.5
2 至 3 年	790,788.87	2.04%	237,236.66	618,636.83	1.79%	185,591.05
3 年以上	943,623.91	2.44%	943,623.91	915,043.55	2.64%	915,043.55
3 至 4 年	0	0%	0	0	0%	0
4 至 5 年	0	0%	0	0	0%	0
5 年以上	0	0%	0	0	0%	0
合计	38,697,481.27	--	2,352,577.34	34,606,886.53	--	2,127,866.84

(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

应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
福建捷联电子公司	客户	3,468,132	1 年内	8.96%
明讯科技香港有限公司	客户	2,132,157.19	1 年内	5.51%
冠捷显示科技(厦门)有限公司	客户	1,539,732.18	1 年内	3.98%
天好科技(香港)有限公司	客户	1,427,375.17	1 年内	3.69%
深圳市麦科电子发展有限公司	客户	1,209,187.98	0-2 年	3.12%
合计	--	9,776,584.52	--	25.26%

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末				期初			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	1,663,273.97	63.73%	306,537.99	19%	1,100,067.26	68.26%	297,261.55	27.02%
押金组合	946,769.4	36.27%	0	0%	511,469.4	31.74%	0	0%
组合小计	2,610,043.37	100%	306,537.99	12%	1,611,536.66	100%	297,261.55	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
合计	2,610,043.37	--	306,537.99	--	1,611,536.66	--	297,261.55	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	1,320,767.29	79.41%	39,623.02	762,496.56	69.32%	22,874.89
1 年以内小计	1,320,767.29	79.41%	39,623.02	762,496.56	69.32%	22,874.89
1 至 2 年	80,241.9	4.82%	8,024.19	38,999.1	3.55%	3,899.91
2 至 3 年	4,820	0.29%	1,446	40,121.22	3.65%	12,036.37
3 年以上	257,444.78	15.48%	257,444.78	258,450.38	23.49%	258,450.38
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	1,663,273.97	--	306,537.99	1,100,067.26	--	297,261.55

(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

应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
深圳市坑梓秀新股份合作公司新乔围分公司	房屋租赁方	475,400	2 年内	18.21%
深圳南兴实业公司	房屋租赁方	285,379.4	3 年以上	10.93%
付萌	员工	220,312	1 年内	8.44%
TCL 通力电子惠州有限公司	客户	125,000	3 年以上	4.79%
深圳市万全智策商务咨询有限公司	供应商	125,000	1 年内	4.79%
合计	--	1,231,091.4	--	47.17%

(4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
王弢	董事会秘书	4,000	0.15%
张海恩	副总经理	17,000	0.65%
张照前	副总经理	25,000	0.96%
合计	--	46,000	1.76%

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1 年以内	349,189.43	51.41%	2,070,857.62	90.39%
1 至 2 年	109,881.56	16.18%	220,125.67	9.61%
2 至 3 年	220,125.67	32.41%		
3 年以上				
合计	679,196.66	--	2,290,983.29	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
深圳市海鑫净化设备有限公司	供应商	223,700	2010 年 04 月 30 日	工程未验收
宜兴市飞达电炉有限公司	供应商	83,770	2011 年 03 月 31 日	工程未验收
广州市穗友贸易发展有限公司	供应商	59,224.28		货物尚未入库
合肥恒力电子装备公司	供应商	52,500	2011 年 06 月 30 日	工程未验收
付萌零采	员工	48,090.71	2012 年 05 月 31 日	货物尚未入库
合计	--	467,284.99	--	--

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

应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	6,577,402.46		6,577,402.46	7,454,920.34		7,454,920.34
在产品	1,717,480.41		1,717,480.41	1,167,472.96		1,167,472.96
库存商品	8,304,522.78	531,559.71	7,772,963.07	9,066,714.38	731,259.57	8,335,454.81
周转材料						
消耗性生物资产						
发出商品	22,367,790.32	1,431,727.81	20,936,062.51	14,379,666.15	1,159,768.62	13,219,897.53
合计	38,967,195.97	1,963,287.52	37,003,908.45	32,068,773.83	1,891,028.19	30,177,745.64

(2) 存货跌价准备

单位：元

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					
在产品					
库存商品	731,259.57	19,564.2			531,559.71
周转材料					
消耗性生物资产					

发出商品	1,159,768.62	52,695.13			
合 计	1,891,028.19	72,259.33	0	0	1,963,287.52

(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	成本与可变现净值孰低		
库存商品	成本与可变现净值孰低		
在产品	成本与可变现净值孰低		
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品	成本与可变现净值孰低		

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
赣州麦捷电子科技有限公司	成本法	10,000,000	10,000,000		10,000,000	100%	100%				
香港麦捷电子贸易有限公司	成本法	8,386	8,386		8,386	100%	100%				
合计	--	10,008,386	10,008,386	0	10,008,386	--	--	--	0	0	0

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

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：	56,903,644.68	2,677,447.93		0	59,581,092.61
其中：房屋及建筑物					
机器设备	53,718,179.51	2,617,854.74			56,336,034.25
运输工具	766,564				766,564
电子设备	1,221,622.46	59,593.19			1,281,215.65
办公及其他	1,197,278.71				1,197,278.71
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	31,482,465.62	0	1,711,916.77	0	33,194,382.39
其中：房屋及建筑物					
机器设备	29,256,192.7		1,593,547.91		30,849,740.61
运输工具	470,393.49		44,290.56		514,684.05
电子设备	774,458		57,557.42		832,015.42
办公及其他	981,421.43		16,520.88		997,942.31
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	25,421,179.06		--		26,386,710.22
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备	24,461,986.81		--		25,486,293.64
运输工具	296,170.51		--		251,879.95
电子设备	447,164.46		--		449,200.23
办公及其他	215,857.28		--		199,336.4
四、减值准备合计	0		--		0
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
电子设备			--		
办公及其他			--		
五、固定资产账面价值合计	25,421,179.06		--		26,386,710.22
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备	24,461,986.81		--		25,486,293.64
运输工具	296,170.51		--		251,879.95
电子设备	447,164.46		--		449,200.23
办公及其他	215,857.28		--		199,336.4

本期折旧额 1,711,916.77 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

## 10、在建工程

### (1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
	0	0	0	0	0	0
合计						



(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
合计						--	--			--	--	

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计					--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

本公司期末无在建工程。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

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	2,970,798.46	164,658.12	0	3,135,456.58
土地使用权	2,869,260			2,869,260
金蝶软件	77,777.78			77,777.78
AUTOCAD 软件	23,760.68			23,760.68
微软软件	0	164,658.12		164,658.12
二、累计摊销合计	52,058.14	46,371	0	98,429.14
土地使用权	0	33,474.7		33,474.7
金蝶软件	40,178.07	7,776		47,954.07
AUTOCAD 软件	11,880.07	2,376		14,256.07
微软软件	0	2,744.3		2,744.3
三、无形资产账面净值合计	2,918,740.32	0	0	3,037,027.44
土地使用权	2,869,260			2,835,785.3
金蝶软件	37,599.71			29,823.71
AUTOCAD 软件	11,880.61			9,504.61
微软软件	0			161,913.82
四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权				
金蝶软件				
AUTOCAD 软件				
微软软件				
无形资产账面价值合计	2,918,740.32	0	0	3,037,027.44
土地使用权	2,869,260			2,835,785.3
金蝶软件	37,599.71			29,823.71
AUTOCAD 软件	11,880.61			9,504.61

微软软件				161,913.82
------	--	--	--	------------

本期摊销额 46,371 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
研发项目	0	1,595,057.66	1,595,057.66		0
合计	0	1,595,057.66	1,595,057.66	0	0

## 12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
上市费用（其他发行费）	2,199,681.2	600,525.37			2,800,206.57	
厂房装修费	0	998,000	157,578.96		840,421.04	
合计	2,199,681.2	1,598,525.37	157,578.96	0	3,640,627.61	--

长期待摊费用的说明：

(1) 上市费用：总额 27,917,238.57，其中保荐、承销费 20262600；其他发行费 7,654,638.57。其他发行费中公司自有资金已垫付 2,800,206.57，尚有 4,854,432.00 待归集齐发票入账后支付，暂不摊销。

(2) 厂房装修费：总额 998,000.00，在租赁期内分 19 各月摊销，每月摊销 52526.32。

## 13、递延所得税资产和递延所得税负债

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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	693,360.43	646,748.49
开办费		
可抵扣亏损		
小计	693,360.43	646,748.49
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计	0	0

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	
小计	
可抵扣差异项目	
坏账准备-应收账款	2,352,577.34
坏账准备-其他应收款	306,537.99
存货跌价准备	1,963,287.52
小计	4,622,402.85

#### 14、资产减值准备明细

单位：元

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	2,420,628.39	238,486.94			2,659,115.33
二、存货跌价准备	1,891,028.19	72,259.33	0	0	1,963,287.52
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		0			0
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0				0
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	0	0			0
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	4,311,656.58	310,746.27	0	0	4,622,402.85

#### 15、应付账款

##### (1) 应付账款

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	20,751,738.29	26,332,939.4
1-2 年	418,298.15	364,954.78
2-3 年	55,466.43	78,093.77
3 年以上	352,174.59	318,789.17

合计	21,577,677.46	27,094,777.12
----	---------------	---------------

(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款项

应付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

16、预收账款

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,822,121.81	1,069,814.33
1-2 年	281,247.1	59,328.51
2-3 年	106,522.55	
3 年以上	55,404.1	56,709.07
合计	2,265,295.56	1,185,851.91

17、应付职工薪酬

单位：元

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	1,322,071.12	5,038,883.96	5,786,676.85	574,278.23
二、职工福利费				
三、社会保险费	0	369,220.01	369,220.01	0
各项社保		369,220.01	369,220.01	
四、住房公积金		99,308.2	99,308.2	0
五、辞退福利				
六、其他	0	0	0	0
合计	1,322,071.12	5,507,412.17	6,255,205.06	574,278.23

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：月末预提当月职工工资，预计次月 10 日发放上月工资。

18、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-1,003,934.63	-360,588.64
消费税		
营业税		
企业所得税	1,709,875.91	1,212,747.35
个人所得税	20,813.11	19,883.91
城市维护建设税		
土地使用税（赣州）	20,000	0
合计	746,754.39	872,042.62

19、其他应付款

(1) 其他应付款

项目	期末数	期初数
1 年以内	7,686,030.88	230,997.63
1-2 年	30,000	30,000
2-3 年	2,200	14,200
3 年以上	40,686.3	28,686.3
合计	7,758,917.18	303,883.93

(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款项

其他应付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

1 年以内其他应付款中包含上市费用 7,654,638.57。

20、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	40,000,000	13,340,000	0	0	0	13,340,000	53,340,000

股本变动情况说明：报告期内有增资行为，详见深圳鹏城会计师事务所验资报告 文号 深鹏所验字【2012】0114 号

21、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	10,343,470.76	162,844,761.43	0	173,188,232.19
其他资本公积				
合计	10,343,470.76	162,844,761.43	0	173,188,232.19

资本公积说明：本期公司 IPO 扣除发行费后实际募集资金 176,184,761.43 元，其中增加注册资本 13,340,000.00 元,增加资本公积 162,844,761.43 元。见深圳鹏城会计师事务所验资报告 文号 深鹏所验字【2012】0114 号

22、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	9,682,261.14	0	0	9,682,261.14
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	9,682,261.14	0	0	9,682,261.14

## 23、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	53,026,007.77	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	53,026,007.77	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,165,696.55	--
减：提取法定盈余公积	0	
提取任意盈余公积	0	
提取一般风险准备	0	
应付普通股股利	0	
转作股本的普通股股利	0	
期末未分配利润	66,191,704.32	--

本公司 2011 年度第二次临时股东大会审议通过了发行前滚存利润的分配安排：公司本次公开发行股票（A 股）并在创业板上市方案经中国证监会核准并得以实施，首次公开发行股票前滚存的未分配利润在公司首次公开发行股票并在创业板上市后由新老股东共同享有。截至 2011 年 12 月 31 日，本公司未分配利润为 53,026,007.77 元。

## 24、营业收入及营业成本

### （1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	59,114,895.24	63,442,731.52
其他业务收入	0	0
营业成本	37,564,573.91	38,887,258.88

### （2）主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子元件制造	59,114,895.24	37,564,573.91	63,442,731.52	38,887,258.88
合计	59,114,895.24	37,564,573.91	63,442,731.52	38,887,258.88

### （3）主营业务（分产品）

单位：元

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
普通电感、磁珠类	38,975,081.78	26,950,830.63	44,004,130.11	29,443,295.85
功率电感	14,326,557.61	7,828,031.08	13,870,281.83	7,007,266.38

射频元器件	5,813,255.85	2,785,712.20	5,568,319.58	2,436,696.65
合计	59,114,895.24	37,564,573.91	63,442,731.52	38,887,258.88

#### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	24,870,618.88	16,051,497.43	28,131,688.28	17,452,899.41
境外	34,244,276.36	21,513,076.48	35,311,043.24	21,434,359.47
合计	59,114,895.24	37,564,573.91	63,442,731.52	38,887,258.88

#### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
冠捷科技有限公司	8,364,858.04	14.15%
麦科电子（香港）有限公司	6,206,877.54	10.5%
骏杰科技有限公司	4,622,063.50	7.82%
明讯科技香港有限公司	2,647,148.73	4.48%
领明电子（香港）有限公司	2,186,982.78	3.7%
合计	24,027,930.59	40.65%

### 25、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	238,465.72	186,745.76	应纳增值税的 7%
教育费附加	102,199.58	80,033.9	应纳增值税的 3%
地方教育费附加	68,133.07	0	应纳增值税的 2%
合计	408,798.37	266,779.66	--

### 26、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	238,486.94	666,114.06
二、存货跌价损失	72,259.33	698,285.38
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	310,746.27	1,364,399.44

## 27、营业外收入

### (1) 营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	4,000	100,000
个人所得税手续费返还		29,474.93
合计	4,000	129,474.93

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
专利补贴	4,000		2012 年 4 月收到深圳市专利补贴拨款。
科研资助	0	100,000	2011 年 5 月收到深圳市宝安区科学技术局拨付的高新技术企业科研资助经费 100,000.00 元。
合计	4,000	100,000	--

## 28、所得税费用

单位：元

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	2,330,242.64	2,773,273.28
递延所得税调整	-46,611.94	-204,659.92
合计	2,283,630.7	2,568,613.36

## 29、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 ？	序号	2012年1-6月	2011年1-6月
归属于本公司普通股股东的净利润	1	13,165,696.55	14,385,112.92
扣除所得税后的母公司非经常性损益	2	4,000.00	129,474.93
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	13,161,696.55	14,255,637.99
期初股份总数*	4	40,000,000.00	40,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 ( I )	5		

发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	13,340,000.00	
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数	7	1.00	
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期月份数	10	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6 \times 7 \div 10-8 \times 9 \div 10$	42,223,333.33	40,000,000.00
按归属于公司普通股股东的净利润计算的基本每股收益	$12=1 \div 11$	0.31	0.36
按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算的基本每股收益	$13=3 \div 11$	0.31	0.36
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
所得税率	15	15%	15%
转换费用	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
按归属于公司普通股股东的净利润计算的稀释每股收益	$18=[1+(14-16) \times (1-15)] \div (11+17)$	0.31	0.36
按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算的稀释每股收益	$19=[3+(14-16) \times (1-15)] \div (11+17)$	0.31	0.36

注：根据《企业会计准则第 34 号—每股收益》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的规定列示计算公式及相关数据的计算过程。

### 30、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0	0
4.外币财务报表折算差额	7.76	0
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	7.76	
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	0	0
合计	7.76	

### 31、现金流量表附注

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
其他往来收现	9,845,098.08
财政拨款	4,000
利息收入	267,171.1
合计	10,116,269.18

收到的其他与经营活动有关的现金说明：其他往来收现中包含募集资金中收到的上市发行费用 7,654,638.57 元，目前该款项暂存于募集资金专户。

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
租赁费	954,980.02
差旅费	279,556.55
招待费	139,724.8
办公费	413,103.18
运杂费	322,392.21
各项咨询费	163,852.6
研究开发费	46,394.22
通讯费	111,960.27
维修费	69,448.8
董事会费	59,279.94
车辆使用费	289,829.21
职工培训费	1,086
报关费	51,488.6
水电油费	162,699.08
财务费用支出	96,108.46
其他费用支出	1,574,393.45
付其他往来款	4,862,969.4
合计	9,599,266.79

### 32、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	13,165,696.55	14,385,112.92

加：资产减值准备	310,746.27	1,364,399.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,711,916.77	2,494,347.17
无形资产摊销	46,371	10,152
长期待摊费用摊销	105,052.64	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-46,611.94	-204,659.92
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）	-6,898,422.14	-3,898,615.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,020,386.99	-14,372,875.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,360,789.8	1,993,372.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,735,151.96	1,771,233.25
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	222,411,208.87	26,733,653.98
减：现金的期初余额	26,733,653.98	26,793,325.07
加：现金等价物的期末余额	0	0
减：现金等价物的期初余额	0	
现金及现金等价物净增加额	176,875,139.76	-59,671.09

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	222,411,208.87	45,536,069.11
其中：库存现金	22,768.47	3,238.11
可随时用于支付的银行存款	221,714,880.4	44,562,416
可随时用于支付的其他货币资金	673,560	970,415
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	0	0
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	222,411,208.87	45,536,069.11

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## （六）关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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
广东动能东方投资有限公司	控股股东	有限公司	广州市	丘国波	投资贸易	6,250,000	37.57%	37.57%	丘国波	77783731-x

本企业的母公司情况的说明：广东动能东方投资有限公司注册地址为广州市越秀区广州大道北 193 号 15B07-15B08 房，注册资本 625 万元，其中：丘国波出资 350 万元，李文燕出资 275 万元。本公司实际控制人为丘国波、李文燕。

### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
赣州麦捷电子科技有限公司	控股子公司	有限公司	赣州市	李文燕	制造业	10,000,000	100%	100%	57116853-6
香港麦捷电子贸易有限公司	控股子公司	有限公司	香港	张美蓉	贸易	8,386	100%	100%	

### 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
李文燕	本公司法定代表人	
张美蓉	本公司股东、总经理	
张照前	本公司股东、副总经理	
江黎明	本公司财务总监	
王弢	本公司董事会秘书	
张海恩	本公司股东、副总经理	
梁启新	本公司监事	
宁波屹东电子股份有限公司	本公司董事控制的企业	72406321-8
齐治	本公司监事	
赖定权	本公司监事	

### 4、关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李文燕夫妻、张美蓉夫妻	本公司	12,000,000	2011年08月31日	2012年08月30日	否
李文燕夫妻、张美蓉夫妻	本公司	30,000,000	2011年09月14日	2012年09月13日	否

关联担保情况说明：

注 1：2011 年 8 月 31 日，公司与招商银行股份有限公司深圳福田支行（以下简称“招商银行”）签订《授信协议》（编号：2011 年福字第 0011356007 号），取得金额为 1,200 万元人民币的授信额度，授信期间为 1 年。本协议项下的债务已由李文燕夫妻、张美蓉夫妻提供连带责任担保。

注 2：2011 年 9 月 13 日，公司与中国工商银行股份有限公司深圳观澜支行（以下简称“工商银行”）签订《开立不可撤销跟单信用证总协议》[编号：40000268-2011 年观澜（信用证总协议）字 0002 号]，就发行人向工商银行申请开立信用证事宜进行约定，该协议有效期为一年，至 2012 年 9 月 13 日止。本协议项下的债务已由李文燕夫妻、张美蓉夫妻提供连带责任担保。

### 6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应收款	张照前	25,000	5,000
其他应收款	王弢	4,000	10,000
其他应收款	张海恩	17,000	0

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	赣州麦捷电子科技有限公司	6,738,291	6,746,342

### (七) 或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响。

#### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

### (八) 承诺事项

#### 1、重大承诺事项

股权锁定承诺，见前文第四部分第六款。

#### 2、前期承诺履行情况

切实履行了承诺，无违反承诺情况出现。

### (九) 资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项。

### (十) 其他重要事项说明

本报告期，公司无其他需要披露的重要事项。

### (十一) 母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	39,021,024.37	100%	2,352,577.34	6.03%	34,707,680.58	100%	2,127,866.84	6.13%
组合小计	39,021,024.37	100%	2,352,577.34	6.03%	34,707,680.58	100%	2,127,866.84	6.13%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	39,021,024.37	--	2,352,577.34	--	34,707,680.58	--	2,127,866.84	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

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：	--	--	--	--	--	--
	36,527,776.95	93.61%	1,095,833.31	32,673,485.17	94.14%	977,180.74
1 年以内小计	36,527,776.95	93.61%	1,095,833.31	32,673,485.17	94.14%	977,180.74
1 至 2 年	758,834.64	1.94%	75,883.46	500,515.03	1.44%	50,051.5
2 至 3 年	790,788.87	2.03%	237,236.66	618,636.83	1.78%	185,591.05
3 年以上	943,623.91	2.42%	943,623.91	915,043.55	2.64%	915,043.55
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	39,021,024.37	--	2,352,577.34	34,707,680.58	--	2,127,866.84

(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。

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
福建捷联电子公司	客户	3,468,132	1 年内	8.89%
明讯科技香港有限公司	客户	2,132,157.19	1 年内	5.46%
冠捷显示科技(厦门)有限公司	客户	1,539,732.18	1 年内	3.95%
天好科技(香港)有限公司	客户	1,427,375.17	0-2 年	3.66%
深圳市麦科电子发展有限公司	客户	1,209,187.98	1 年内	3.1%
合计	--	9,776,584.52	--	25.05%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备



	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	1,663,273.97	67.61%	306,537.99	12.46%	950,067.26	65%	292,761.55	20.03%
押金组合	796,769.4	32.39%	0	0%	511,469.4	35%	0	0%
组合小计	2,460,043.37	100%	306,537.99	12.46%	1,461,536.66	100%	292,761.55	20.03%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	2,460,043.37	--	306,537.99	--	1,461,536.66	--	292,761.55	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

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：	--	--	--	--	--	--
	1,320,767.29	79.41%	39,623.02	612,496.56	64.47%	18,374.9
1 年以内小计	1,320,767.29	79.41%	39,623.02	612,496.56	64.47%	18,374.9
1 至 2 年	80,241.9	4.82%	8,024.19	38,999.1	4.1%	3,899.91
2 至 3 年	4,820	0.29%	1,446	40,121.22	4.22%	12,036.37
3 年以上	257,444.78	15.48%	257,444.78	258,450.38	27.2%	258,450.38
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	1,663,273.97	--	306,537.99	950,067.26	--	292,761.55

(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

本报告期其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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 (%)
深圳市坑梓秀新股份合作公司新乔围分公司	房屋租赁方	475,400	两年内	19.32%
深圳南兴实业公司	房屋租赁方	285,379.4	三年以上	11.6%
付萌	员工	220,312	一年内	8.96%
TCL 通力电子惠州有限公司	客户	125,000	三年以上	5.08%
深圳市万全智策商务咨	供应商	125,000	一年内	5.08%

询有限公司				
合计	--	1,231,091.4	--	50.04%

#### (4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
王弢	董事会秘书	4,000	0.16%
张海恩	副总经理	17,000	0.69%
张照前	副总经理	25,000	1.02%
合计	--	46,000	1.87%

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
赣州麦捷电子科技有限公司	成本法	10,000,000	10,000,000		10,000,000	100%	100%				
香港麦捷电子贸易有限公司	成本法	8,386	8,386		8,386	100%	100%				
合计	--	10,008,386	10,008,386	0	10,008,386	--	--	--	0	0	0

#### 长期股权投资的说明

##### (1) 赣州麦捷电子科技有限公司：

2011 年 3 月 28 日公司设立全资子公司赣州麦捷电子科技有限公司，持有注册号为 360702110000799 营业执照，注册资本 1000 万元，法定代表人李文燕，经营范围：生产各类电子元器件、集成电路产品；进出口贸易（国家限定公司经营或禁止出口的商品和技术除外）。

##### (2) 香港麦捷电子贸易有限公司：

2011 年 4 月 29 日公司设立全资子公司香港麦捷电子贸易有限公司，取得香港公司注册处颁发的 1594452 号注册证书以及香港商业登记署颁发的 58292548-000-04-11-9 号商业登记证，注册资本为 1 万港元，董事为张美蓉。该子公司主要为公司代收代付境外货款业务。

### 4、营业收入及营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	59,114,895.24	63,442,731.52
其他业务收入	0	0
营业成本	37,564,573.91	38,887,258.88
合计		

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子元件制造	59,114,895.24	37,564,573.91	63,442,731.52	38,887,258.88
合计	59,114,895.24	37,564,573.91	63,442,731.52	38,887,258.88

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

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
普通电感、磁珠类	38,975,081.79	26,950,830.63	44,004,130.11	29,443,295.85
功率电感	14,326,557.60	7,828,031.00	13,870,281.83	7,007,266.38
射频元器件	5,813,255.85	2,785,712.2	5,568,319.58	2,436,696.65
合计	59,114,895.24	37,564,573.91	63,442,731.52	38,887,258.88

### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	24,870,618.88	16,051,497.43	28,131,688.28	17,452,899.41
境外	34,244,276.36	21,513,076.48	35,311,043.24	21,434,359.47
合计	59,114,895.24	37,564,573.91	63,442,731.52	38,887,258.88

### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
冠捷科技有限公司	8,364,858.04	14.15%
麦科电子（香港）有限公司	6,206,877.54	10.5%
骏杰科技有限公司	4,622,063.50	7.82%
明讯科技香港有限公司	2,647,148.73	4.48%
领明电子（香港）有限公司	2,186,982.78	3.7%
合计	24,027,930.59	40.65%

## 5、现金流量表补充资料

单位：元

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	13,251,320.29	14,470,930.98
加：资产减值准备	310,746.27	1,364,399.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,711,916.77	2,494,347.17
无形资产摊销	12,896.3	10,152
长期待摊费用摊销	105,052.64	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-46,611.94	-204,659.92
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）	-6,898,422.14	-3,898,615.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,028,437.99	-14,618,687.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,116,245.12	788,381.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,534,705.32	406,248.11
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	221,978,814.52	25,362,437.32
减：现金的期初余额	45,302,333.53	26,793,325.07
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	176,676,480.99	-1,430,887.75

## （十二）补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	8.84%	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.83%	0.31	0.31

## 八、备查文件目录

备查文件目录
一、载有法定代表人签名的二〇一二年半年度报告文本
二、载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本

上述文件原件置备地点：公司证券部

董事长：李文燕

董事会批准报送日期：2012 年 8 月 10 日