



深圳市麦捷微电子科技
股份有限公司

2013 年半年度报告

证券简称：麦捷科技

证券代码：300319

二零一三年八月二十三日

第一节 重要提示、释义

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、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 董事会报告.....	8
第四节 重要事项.....	20
第五节 股份变动及股东情况	22
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	24
第七节 财务报告.....	26
第八节 备查文件目录.....	92

释义

释义项	指	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，系本公司控股股东
慧智泰投资	指	深圳市慧智泰投资咨询有限公司，系本公司股东
赣州麦捷	指	赣州麦捷电子科技有限公司，系本公司全资子公司
香港麦捷	指	香港麦捷电子贸易有限公司，系本公司全资子公司
苏州麦捷	指	苏州麦捷灿勤电子元件有限公司，系本公司控股子公司
汇利电子	指	张家港市汇利电子有限公司
平安证券	指	平安证券有限责任公司
董事会	指	深圳市麦捷微电子科技股份有限公司董事会
股东大会	指	深圳市麦捷微电子科技股份有限公司股东大会
公司章程	指	深圳市麦捷微电子科技股份有限公司章程

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	麦捷科技	股票代码	300319
公司的中文名称	深圳市麦捷微电子科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	麦捷科技		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN MICROGATE TECHNOLOGY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	MICROGATE		
公司的法定代表人	李文燕		
注册地址	深圳市龙华新区观澜街道广培社区裕新路 65 号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	深圳市龙华新区观澜街道广培社区裕新路 65 号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	http://www.szmicrogate.com		
电子信箱	securities@szmicrogate.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李文燕	刘倩
联系地址	深圳市龙华新区观澜街道广培社区裕新路 65 号南兴工业园厂房第一栋、第二栋	深圳市龙华新区观澜街道广培社区裕新路 65 号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	humanrd@szmicrogate.com	securities@szmicrogate.com

三、信息披露及备置地点

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

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入(元)	72,152,902.51	59,114,895.24	22.06%
归属于上市公司股东的净利润(元)	13,850,314.82	13,165,696.55	5.2%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	12,577,257.90	13,162,296.55	-4.44%
经营活动产生的现金流量净额(元)	15,887,556.89	1,735,151.96	815.63%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.2979	0.03	893%
基本每股收益(元/股)	0.26	0.31	-16.13%
稀释每股收益(元/股)	0.26	0.31	-16.13%
净资产收益率(%)	4.98%	8.84%	-3.86%
扣除非经常损益后的净资产收益率(%)	4.52%	8.83%	-4.31%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	343,934,167.94	319,423,918.91	7.67%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	292,074,704.00	288,892,411.36	1.1%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.4757	5.42	1.03%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

□ 是 √ 否

五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	11,743.08	出售固定资产收益
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)	176,000.00	与收益相关的政府补助
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,080,487.26	公司折价收购苏州麦捷
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	38,809.46	个税手续费返还等
减: 所得税影响额	33,982.88	
少数股东权益影响额(税后)		
合计	1,273,056.92	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

六、重大风险提示

1、行业风险：电子行业易受大环境影响而整体景气度不佳，原材料、人力成本及费用在不断上升，影响到公司的净利润。如果电子行业复苏前景不明朗，将对公司发展带来一定的影响；

2、产品降价风险：电子元器件产品和服务市场在不断扩大，产能和效率也在同步提升，客户有议价需求；与此同时，下游电子终端应用市场竞争日趋激烈的大背景下，客户对公司产品的品质和价格都较为敏感；

3、募投项目的调整及实施风险：由于募投项目达产达效是一个渐进的过程，而项目形成的固定资产折旧与摊销直接影响到公司的当期经营业绩；

4、人力资源风险：随着公司规模不断扩大，对专业人才及管理人员的需求量也将进一步加大。如果公司无法保障专业人才和高素质管理人员的稳定，将致使公司人才断层、后续发展动力不足等问题。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司实现销售收入7,215.29万元，与上年同比增长22.06%，实现营业利润1,442.92万元，与上年同比下降6.58%，实现归属于上市公司股东的净利润1,385.03万元，与上年同比增长5.20%。

具体分析各项主要财务指标增减变化情况如下：

(1) 资产负债表项目

1、应收票据较期初增加325,320.17元，增长39.04%，主要原因是本期营业收入增长，公司实际收到银行承兑汇票比上年同期增加。

2、预付款项较期初增加27,497,981.86元，增长90.76%，主要原因是募投项目实施，预付的设备款项增多。

3、应收利息较期初减少67,734.15元，下降25.05%，主要原因是募集资金使用，资金余额减少。

4、其他应收款较期初增加2,041,703.28元，增长134.03%，主要原因是合并子公司的其他应收款较期初增加。

5、存货较期初增加15,101,105.98元，增长37.35%，主要原因是部分募投项目开始投产，原材料、在产品及产成品增加。

6、固定资产较期初增加15,086,210.44元，增长60.21%，主要原因是部分募投项目达到预定使用状态而转入固定资产。

7、在建工程较期初增加4,362,055.69元，增长714.81%，主要原因是募投项目实施、设备增加、部分设备尚未达到预订使用状态。

8、长期待摊费用较期初增加512,842.08元，增长97.64%，主要原因是坪山分公司新厂房装修完工并验收。

9、应付账款较期初增加17,083,451.61元，增长69.58%，主要原因是随着销售的增加及设备购置的增加，应付材料及设备款项增加。

10、预收账款较期初增加1,512,948.84元，增长34.67%，主要原因是随着营业收入的增加，公司预收款项也增加。

11、应交税费较期初减少5,936,853.32元，下降3392.44%，主要原因是募投项目实施，进口设备增加进项税金比年初有较大增加。

12、其他应付款较期初增加869,554.30元，增长302.56%，主要原因是增加了应付未付收购苏州麦捷的款项。

13、其他非流动负债较期初增加6,000,000元，增长1200.00%，主要原因是收到政府补贴增加。

14、外币报表折算差额较期初减少22.18元，下降3824.14%，主要原因是汇率变动幅度较大。

(2) 利润表项目

1、营业总成本较上年同期增加14,054,177.60元，增长32.18%，主要原因是随着营业收入的增加，营业成本、管理费用及销售费用增加。

2、营业税金及附加较上年同期减少148,609.87元，下降36.35%，主要原因是当期实际缴纳的增值税减少。

3、销售费用较上年同期增加1,021,062.78元，增长69.86%，主要原因是公司积极开拓市场，市场拓展费用支出增加。

4、管理费用较上年同期增加1,753,304.24元，增长37.86%，主要原因是人工工资、本期列支的审计费用、研发费用支出增加。

5、财务费用较上年同期减少339,042.79元，下降47.98%，主要原因是募集资金产生的利息收入增加。

6、资产减值损失较上年同期增加802,237.81元，增长258.16%，主要原因是本期计提的各项准备增加。

7、营业外收入较上年同期增加1,303,039.80元，增长32576.00%，主要原因是公司折价收购子公司而产生的合并收益。

(3) 现金流量表项目

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加14,152,404.93元，增长815.63%，主要原因是报告期公司收入较上年同期增长，回款增加，收到的税费返还增加，但本期经营活动现金流出减少。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加52,815,748.80元，增长5159.23%，主要原因是报告期公司募投项目投入资金以及收购苏州麦捷。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少186,448,295.54元，下降105.83%，主要原因是公司上年同期收到募集资金。

4、期末现金及现金等价物余额较上年同期减少95,170,812.12元，下降42.79%，主要原因是募投项目实施，购买设备而导致资金支付增加。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司在全体员工的辛勤努力以及产品应用市场的不断开拓，实现销售收入7,215.29万元，与上年同比增长了22.06%。不仅受益于国内智能手机以及平板电脑市场的快速增长，与此同时，公司经营团队还进一步加强了销售网络建设与市场开拓，在维护好现有客户的基础上，努力寻求并加深与下游电子终端厂商的合作。在手机、电视、平板电脑以及WIFI模块等重点领域，公司采取平台客户联合开发与重点客户跟踪维护的区分定位策略，不断细化深耕客户价值潜力，密切加强与大客户、知名电子厂商的长期稳定合作。另外，公司还通过补充强有力的销售人员加入销售队伍等措施，在加强本部销售力量基础上，把握大客户的开拓及代理商的管理等重心工作，持续扩大华东销售分部和西南区销售分部规模，以应对募投项目未来释放的产能消化问题。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司自成立以来始终专注于片式功率电感及片式LTCC射频元器件等新型片式被动电子元器件的研发、生产及销售，主要研发和制造各类射频元器件、贴片电感、贴片磁珠、磁珠排、LC滤波器、介质天线、压敏电阻、功率电感、各类插装式和贴片式绕线电感等系列产品，并为下游客户提供技术支持服务和元器件整体解决方案。

报告期内，公司主营业务未发生变化。

报告期内，公司实现销售收入7,215.29万元，较去年同期增长22.06%，实现归属于上市公司股东的净利润1,385.03万元，较去年同期增长5.20%。

(2) 主营业务构成情况

单位：元

	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						
电子制造业	72,152,902.51	48,529,759.34	32.74%	22.06%	29.19%	-3.71%
分产品						
电子元器件	72,152,902.51	48,529,759.34	32.74%	22.06%	29.19%	-3.71%
分地区						
境内	45,546,080.55	31,014,078.52	31.91%	83.13%	93.22%	-3.55%
境外	26,606,821.96	17,515,680.82	34.17%	-22.3%	-18.58%	-3.01%

4、公司前5大供应商或客户的变化情况

报告期公司前5大供应商的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司前五名供应商合计采购金额为30,869,868.65元，上一年度前五名供应商合计采购金额为50,172,247.31元，具体如下表，第一名和第二名主要原材料供应商未发生变化，采购额也在正常范围内；由于募投项目的实施，公司采购的设备增加，致使设备供应商进入了公司前五名供应商。公司前五名供应商的变化将有利于募投项目的顺利实施，进一步扩大产能。

单位：元

2012年			2013年1-6月		
供应商名称	金额	占全年采购总额的比例	供应商名称	金额	占本期采购总额的比例
第一名	21,151,041.78	24.11%	第一名	12,018,329.84	15.72%

第二名	13,435,884.40	15.32%	第二名	7,593,404.87	9.93%
第三名	6,353,743.30	7.24%	第三名	4,617,802.20	6.04%
第四名	5,497,913.10	6.27%	第四名	3,503,799.52	4.58%
第五名	3,733,664.73	4.26%	第五名	3,136,532.22	4.10%
合计	50,172,247.31	57.20%	合计	30,869,868.65	40.37%

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司前五名客户合计销售金额为29,605,604.28元，上一年度前五名客户合计销售金额为59,559,592.43元，具体如下表，前五大客户占营业收入的比例变化不大。公司第一名、第二名为长期稳定的大客户与合作伙伴，未发生变化；公司主要产品规格型号较多、应用广泛，客户数量庞大、客户需求多样化，客户采购公司产品的数量和型号不同，均会使公司前五名客户中的部分发生变化，但不会对公司未来经营产生影响。

单位：元

2012年			2013年1-6月		
客户名称	金额	占全年营业收入的比例	客户名称	主营业务收入	占本期营业收入的比例
第一名	21,810,256.55	17.21%	第一名	9,996,666.57	13.85%
第二名	16,468,950.28	13.00%	第二名	9,789,718.24	13.57%
第三名	11,455,552.11	9.04%	第三名	4,425,665.77	6.13%
第四名	5,022,445.39	3.96%	第四名	2,754,037.64	3.82%
第五名	4,802,388.10	3.79%	第五名	2,639,516.06	3.66%
合计	59,559,592.43	47.00%	合计	29,605,604.28	41.03%

5、主要参股公司分析

截至报告期，公司有两家全资子公司，一家控股子公司。具体情况如下：

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
赣州麦捷电子科技有限公司	有限公司	制造业	生产各类电子元件、集成电路产品；进出口贸易	10,000,000	9,671,675.33	9,651,675.33	0	-73,023.27	-73,023.27
香港麦捷电子贸易有限	有限公司	贸易	代收代付公司的境外货	8,400	359,446.06	994.08	0	-242.29	-242.29

公司			款业务						
苏州麦捷灿勤电子元件有限公司	有限公司	制造业	生产销售各类电子元件	3,145,339.83	6,032,467.18	3,667,336.66	530,188.02	-951,265.81	-951,265.81

6、研发项目情况

公司研发中心密切关注行业技术的发展，不断对新产品、新技术、新工艺、新材料进行深入的研究，通过对行业通用技术、产品特性、工艺特性、材料特性、设备特性的研究以及与上下游的联合开发、国内高校的技术合作和长期的生产实践，结合企业自己的特点，形成了企业自主的产品技术、设计技术和工艺技术。公司拥有一支专业知识结构完善、研发生产经验丰富、自主创新能力强的研发团队。片式功率电感及片式LTCC射频元器件属于高端被动电子元器件，其生产制造属于精密制造。从事该行业，需要具备材料学、半导体、化工、测量、电路等跨学科专业的高端人才。

(1) 快速响应市场需求，缩短研发周期

受市场个性化需求推动，下游电子新产品开发周期短，要求电子元器件供应商能够密切跟踪下游市场需求，能根据下游产品整体设计快速提出元器件解决方案，并满足大批量生产的采购需求。为此，公司建立了一整套成熟的设计开发工艺流程，搭建了模块化设计工作平台，为重点项目成立集销售、设计、工程、生产、品质管理多部门业务骨干为一体的研发团队，通常客户提出需求后公司3~6个月就能实现小批量供货，大大缩短了开发周期。尤其在片式LTCC射频元器件方面，公司掌握了设计和制造难度均较高的片式射频元器件的关键技术，公司研发团队在积极研制客户需求的多种规格的蓝牙滤波器、WIFI滤波器、GPS天线等射频产品，部分产品已经顺利交货。

(2) 早期参与平台客户联合开发模式

公司通过参与主流芯片产品的早期设计为客户量身定做一站式元器件解决方案。为了顺应主流芯片的发展潮流，提前掌握市场主动权，提高对下游市场的响应速度，公司与国内外知名的手机芯片开发企业建立了紧密的合作关系。通过参与主流手机芯片的早期设计，了解其芯片研发计划及其对电感及射频元器件性能参数的要求，在其产品设计阶段就将公司产品嵌入其方案，实现公司的产品可以搭载主流手机芯片平台进入市场，进而快速扩大了对下游市场的占有率，提高产品的盈利水平。公司的部分电感产品及所有的LTCC产品均采用了早期参与的模式。目前公司已与全球手机芯片主流供应商联发科技、展讯科技及晨星科技、蓝牙芯片和DVB芯片供应商RDA（锐迪科微电子（上海）有限公司）等主流电子芯片供应厂商建立了早期参与合作关系。

报告期内，公司紧跟市场发展趋势，各项在研究项目均取得了预期进展，基于市场需求以及研究成果，公司研发中心的各项新产品将成为公司新的利润增长点，提升公司整体业绩。

7、核心竞争力不利变化分析

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、重要无形资产发生不利变化等导致公司核心竞争能力收到严重影响的情形。

8、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

(1) 公司所处行业的基本情况

公司所处的电子元器件制造业是电子信息产业的基础支撑产业。二十世纪九十年代起，通讯设备、消费类电子、计算机、互联网应用产品、汽车电子、机顶盒等产业发展迅猛，同时伴随着国际制造业向中国转移，中国大陆电子元器件行业得到了快速发展。目前，我国电子元器件行业总产值约占电子信息产业的五分之一，电子元器件产业已成为支撑我国电子信息产业发展的重要基础。

随着下游整机产品的轻薄化、便携化、复杂化及集成化，电子元器件行业的制造工艺也在不断进步，以片式化、微型化、高频化、模块化、低功耗、响应速率快、高精度等为代表特征的新型电子元器件逐渐成为电子元器件行业的主流。电子元器件行业发展速度的快慢、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。

新一代信息技术产业是二十一世纪八大战略性新兴产业之一，新型电子元器件是新一代信息技术产业的重要组成部分，特别是片式电子元器件已成为全球经济发展的一个热点。据CMIC数据显示，目前世界电子元件的市场规模大约每年1600亿美元左右，并预计2013年市场规模将突破3000亿美元。随着世界电子制造业向中国大规模转移，根据电子元件协会发布的《中国电子元件“十二五”规划》，未来5年，我国电子元件行业销售收入总额达到1.88万亿元，年均增长10%。根据中国电子元件行业协会的统计数据，预计2014年全球市场对LTCC射频元器件的需求量将达到125亿只，合计人民币57.5亿元，对LTCC射频元件需求量复合增长率将达到18.19%。

(2) 电子元器件行业的发展现状

a、国家产业政策的有力支持

新型电子元器件一直是国家大力支持发展的行业。电子元器件制造水平的高低对于整个电子信息产业的技术水平和系统集成能力都具有重要影响。为了促进新型电子元器件产业的快速发展，政府出台了一系列文件，优先支持片式化、微型化、集成化、高性能的新型电子元器件的规模生产，提升国内元器件材料的基础研发和配套能力。电感和射频元器件由于材料工艺精度较高，制作工艺难度也较大，其片式化进程远滞后于其他电子元器件，片式功率电感和片式LTCC射频元器件的研发、生产、制造成为国家产业政策大力支持的对象。

b、广阔的市场前景

随着电子信息产业的迅猛发展，终端产品的更新换代间隔不断缩短，具备新设计、新理念、新功能的电子产品层出不穷，有力地拉动了电子元器件的市场需求。特别是以手机为中心的移动通讯技术和有线、无线数字通讯网的不断更新换代，以及便携式计算机等数码产品在高速度、高存储密度、轻薄化等方面的日益进步，电子产品向着小型化、便携化以及多功能化等方向飞速发展，直接带动了表面贴装技术的崛起。随着SMT对传统插装技术的替代，体积小、性能好、功能多、可靠性高、集成度高的片式电子元器件在电路板上的安装密度逐年提高。

c、新型电子元器件对传统电子元器件的替代进程加快

随着电子产品向“轻、薄、短、小”方向发展，传统的插装电感器已不能适应表面安装技术发展的需要。体积小、安装方便、屏蔽性能优良、可靠性高、适合于高密度表面安装的片式功率电感在移动通信、计算机、汽车电子、高分辨电视、广播卫星等领域获得广泛应用。片式化率成为衡量一个国家和地区电子

元器件制造工艺水平高低的重要标志。

d、下游电子终端产品价格竞争激烈导致行业竞争加剧

公司面临的市场环境正处于激烈变化中，公司下游的主要客户终端市场2012年开始实现较快增长，2013年预计将继续维持较高增长速度，但终端市场行业内竞争将会进一步加剧，将引起价格下降，行业集中度增加。这些变化一定会影响到上游的电子元器件行业的格局，对于公司来说，亦是一个巨大的挑战。

(3) 电子元器件行业发展趋势

随着电子整机在小型化、便携式、多功能、数字化及高可靠性、高性能方面的需求，对元器件的小型化、集成化以及模块化要求愈来愈迫切。下游电子整机产品“轻、薄、短、小”的发展趋势决定了上游电子元器件朝小型化和片式化发展的必然趋势。

电子元器件由原来只为适应整机的小型化及其新工艺要求为主的改进，变成以满足数字技术、微电子技术发展所提出的特性要求为主，而且是成套满足的产业化发展阶段。

新型电子元器件体现了当代和今后电子元器件向高频化、片式化、微型化、薄型化，低功耗，响应速率快、高分辨率、高精度、高功率、多功能、组件化、复合化、模块化和智能化等发展趋势。

(4) 公司在行业中的竞争优势和竞争地位保持不变

公司是国家级高新技术企业，并于2012年5月23日在深圳交易所创业板挂牌上市，成为深圳市第180家上市公司。公司产品在行业内具有较高的知名度和市场占有率，片式功率电感生产行业及LTCC射频元器件行业在国内厂商中均处于行业领先地位，2013年（第26届）中国电子元器件百强企业。

9、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司管理层以及全体员工紧密围绕年度经营计划，按计划认真组织实施并推进各项工作，专注主营业务并持续做好公司董事会年度制定的以下主要工作：

(1) 公司继续加大了现有市场的深度挖掘及潜在市场的开拓力度，充分利用和发挥直销渠道和经销商渠道两种销售模式各自的优势，全面拓宽销售渠道。通过培训提升销售人员专业素质，增强了公司营销网络的效率和稳定性。

(2) 公司通过技术研究改进生产工艺、技术改造和设备更新逐步提高生产环节及检测环节的制造精度，提高产品合格率，保障产品品质的不断提升。公司通过持续开展内部培训，从而提升了生产及管理人员素质，保障了产品品质的不断提升。

(3) 公司持续进行研发中心的项目实施工作，重点是相关技术人才的引进和实验室的硬件建设。

(4) 公司提倡“以人为本”的文化理念，进一步建立健全了良好的激励制度，为员工提供良好的发展路径，对能够为公司做出突出贡献的员工给予丰厚的待遇与和广阔的晋升空间，稳定了人才队伍。

10、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

2013年公司的主要经营目标：公司希望通过全体员工的共同努力，顺利完成实施募投项目，快速形成产能及达到销售目标，推动公司业绩增长；公司将继续重视研究开发能力的提高，根据市场及技术发展情况，继续增加研发投入，以不断推出适合市场需求的新型电子元器件，在未来的市场竞争中取得先机。

(1) 行业风险

2013年，在国际政治经济形势动荡、复杂多变、经济复苏乏力的大背景下，我国经济仍处于弱周期低增速运行状态，将呈现“降中趋稳”的态势，国家将继续实施以稳增长、调结构、提高效率为主的宏观调控政策，重点转向深化改革和结构调整，经济周期进入智谋增长阶段。电子行业也因受大环境影响而整体景气度不佳，原材料、人力成本及费用在不断上升，影响到公司的净利润。如果电子行业复苏前景不明朗，对公司发展将带来一定的影响。

根据国家“十二五”规划纲要，电子信息产业依然是国家大力支持发展的产业，未来仍然值得期待。尽管行业环境复杂多变，公司一方面采取完善销售网络、充实销售队伍等主动出击的市场拓展策略，加大现有产品的销售力度，提升市场占有率和知名度；另一方面，公司通过研发中心推出的新产品来为公司提供新的利润增长点。随着募投项目的有序开展，也为未来行业发展所带来的持续增长空间打下基础。

（2）下游电子终端产品价格竞争激烈导致公司产品降价风险

电子元器件产品和服务市场在不断扩大，产能和效率也在同步提升，客户有议价需求；与此同时，下游电子终端应用市场竞争日趋激烈的大背景下，客户对公司产品的品质和价格都较为敏感，未来预计会有一定的下降趋势，但下降空间有限。

面对产品降价风险，公司采取的主要措施有：一方面通过更新设备，提升改善工艺流程来提升产品品质，同时不断学习借鉴国际一流元器件生产企业的管理制度与管理体系，开展内部培训，提升内部生产及管理人员素质，保障产品品质的不断提升以及进行成本控制的优化。另一方面，公司通过公司设立研发中心，积极引进高端技术人才，加强产学研联盟合作，加快研发成果的技术转化过程，实现公司研发新产品的高附加值。由于以上举措实施得当有力，公司产品的毛利率依然会保持在一个较高水平。

（3）募投项目的调整及实施风险

公司募投项目的调整及实施，由于项目达产达效是一个渐进的过程，而项目形成的固定资产折旧与摊销直接影响到公司的当期经营业绩；目前，公司的产品主要提供给下游的智能手机、平板电脑等智能终端产品生产厂商，由于下游产品更新换代的速度较快，如果公司不能持续进行技术创新或产品更新跟上变化的节奏，有可能影响公司经营业绩。

公司现已加强研发中心的人员配备和技术投入应对这一变化，研发团队通过密切关注市场需求发展趋势，快速响应需求并加强新品研发能力，适时推出迎合未来电子整机市场需求的新型电子元器件产品，提高公司综合毛利率和市场竞争能力。同时，公司通过增强市场营销能力，加强公司品牌建设，扩大销售领域，提升产品销量与市场占有率，为未来产能释放做好前期铺垫工作。

（4）公司快速发展所带来的人力资源的风险

人员素质、核心技术人员和管理团队的稳定以及企业文化等都影响着企业的发展，电子元器件的制造和服务是一个综合性、专业性很强的行业，要求中高级人才具有很强的专业性，同时该行业也是一个新兴行业，国内外高校很少开办相关专业，人才培养通过企业完成，行业复合型人才供给非常紧缺。随着公司募投项目的陆续投入运营，规模不断扩大以后，对专业人才及管理人员的需求量也将进一步加大。如果公司无法保障专业人才和高素质管理人员的稳定，将致使公司人才断层、后续发展动力不足等问题，若人力资源供应不能满足公司快速发展的需要，从而会对公司未来的发展造成不利影响。

一直以来，公司都非常重视各类技术型和管理型人才的培养，并创造了多种人才培养模式，包括定期内部培训、换岗培养、引进专家辅导、外送骨干培训等，全面提升各级技术和管理人员素质；同时，通过多种渠道引进高级管理人才，提供良好的工作氛围和工作环境激发人员的积极性和工作热情，充分发掘潜能，为企业创造更多价值。公司还通过提倡“以人为本”的理念，为员工提供良好的培训和发展路径，对能够为公司做出突出贡献的员工给予丰厚的待遇和广阔的晋升空间，稳定人才队伍，为企业长期、持续发

展提供可靠保障。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	17,618.48
报告期投入募集资金总额	5,283.74
已累计投入募集资金总额	8,774.94
报告期内变更用途的募集资金总额	5,681
累计变更用途的募集资金总额	5,681
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	32.24%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市麦捷微电子科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》(证监许可[2012]532号)核准,公司向社会公众发行人民币普通股(A股)1334万股,每股面值人民币1元,募集资金总额为204,102,000元,扣除发行费用27,917,238.57元,募集资金净额为176,184,761.43元。以上募集资金已由深圳市鹏城会计师事务所有限公司于2012年5月18日对本公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验,并出具深鹏所验字[2012]0114号《验资报告》验证确认。</p> <p>经公司2012年5月15日召开的第二届董事会第十次会议审议通过后,公司连同保荐机构平安证券分别与中国工商银行股份有限公司深圳观澜支行,招商银行股份有限公司深圳福田支行,平安银行股份有限公司深圳红树湾支行,包商银行股份有限公司深圳分行签署了《募集资金三方监管协议》。</p> <p>公司于2013年4月11日召开的第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于变更募集资金专户及签订募集资金三方监管协议的议案》,同意撤销原平安银行股份有限公司深圳红树湾支行募集资金专用账户,同时决定在上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行开设新的募集资金专用账户,将原募集资金专用账户余额全部转入新开专户并与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行及保荐机构平安证券签署《募集资金三方监管协议》。</p> <p>2013年4月15日,公司2013年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金对募投项目追加投资的议案》,公司根据市场需求情况对“片式电感系列产品扩产建设项目”进行调整,根据该建设项目的实际需要,使用超募资金追加投资5,378万元。公司与中国工商银行股份有限公司观澜支行、平安证券签订了《募集资金三方监管协议补充协议》。公司于包商银行股份有限公司开立的募集资金账户资金已全部转出,公司已办理了该募集资金专户的注销手续。该专户注销后,公司与平安证券、包商银行股份有限公司深圳分行签订的《募集资金三方监管协议》终止。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

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	是	7,574	12,952	4,939.23	7,296.97	56.34%	2013-12-31		否	否
片式 LTCC 射频元器件产业化建设项目	是	2,746	2,443	308	775.8	31.76%	2013-12-31		否	否
研发中心建设项目	否	1,571	1,571	36.51	672.17	42.79%	2013-12-31		否	否
承诺投资项目小计	--	11,891	16,966	5,283.74	8,744.94	--	--		--	--
超募资金投向										
片式电感系列产品扩产建设项目	是	0	0							
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--		--	--
合计	--	11,891	16,966	5,283.74	8,744.94	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>报告期内，公司积极推进募投项目的建设，因募投项目实施场地尚未落实和市场变化的影响，片式电感系列产品扩产建设项目和片式 LTCC 射频元器件产业化建设项目投资进度上有所延缓。目前公司已落实募投项目的实施场地及项目实施内容调整，并加快进度尽快让募投项目按计划实施并为公司创造效益。2013 年 4 月 15 日本公司召开的 2013 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于拟变更部分募投项目的议案》、《关于使用部分超募资金对募投项目追加投资的的议案》。此事项已按规定于 2013 年 3 月 25 日在巨潮资讯网进行公告。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用									
	<p>截止 2013 年 6 月 30 日，公司超募资金余额为 652.48 万元。</p> <p>2013 年 4 月 15 日本公司召开的 2013 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金对募投项目追加投资的的议案》，根据该项目的实际需要，使用超募资金对片式电感系列产品扩产建设项目追加投资 5,378 万元，同时，LTCC 射频元器件产业化建设项目原计划投入该项目募集资金总额多于变更后项目实施所需资金总额，该部分资金金额为 303 万元。上述事项已经公司监事会审议通过，独立董事、平安证券发表了明确同意意见。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	<p>报告期内发生</p> <p>2013 年 4 月 15 日，公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于拟变更部分募投项目的议案》，决定将募投项目中“片式电感系列产品扩产建设项目”和“片式 LTCC 射频元器件产业化建设项目”实施地点由赣州变更为深圳市坪山新区，实施主体由赣州麦捷变更为本公司，根据市场需求情况对片式电感系列产品扩产建设项目进行调整，依据该建设项目的实际需要，拟使用超募资金追加投资 5,378 万元，合计项目总投资额为 12,952 万元。</p>									
募集资金投资项目实	适用									

施方式调整情况	报告期内发生 2013 年 4 月 15 日，公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于拟变更部分募投项目的议案》、《关于使用部分超募资金对募投项目追加投资的议案》，决定将募投项目中“片式电感系列产品扩产建设项目”和“片式 LTCC 射频元器件产业化建设项目”实施地点由赣州变更为深圳市坪山新区，实施主体由赣州麦捷变更为本公司，根据市场需求情况对片式电感系列产品扩产建设项目进行调整，依据该建设项目的实际需要，拟使用超募资金追加投资 5,378 万元，合计项目总投资额为 12,952 万元。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
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	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
片式电感系列产品扩产建设项目	片式电感系列产品扩产建设项目	12,952	4,969.23	7,296.97	56.34%	2013 年 12 月 31 日		否	否
片式 LTCC 射频元器件产业化建设项目	片式 LTCC 射频元器件产业化建设项目	2,443	308	775.8	31.76%	2013 年 12 月 31 日		否	否
合计	--	15,395	5,277.23	8,072.77	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			一、变更原因 1、变更募投项目实施地点、实施主体的必要性 公司决定将募投项目中“片式电感系列产品扩产建设项目”和“片式 LTCC 射频元器件产业化建设项目”实施地点由赣州变更为深圳市坪山新区，实施主体由赣州麦捷变更为公司，主要基于以下原因：首先，募投项目实施地点由赣州变更为深圳市坪山新区，实施主体由赣州麦捷变更为公司总部，新地点地理位置优越，交通便利，有利						

	<p>于集中管理，降低运营成本；另外，新地点位于成熟工业区内，周边路网、供水、供电、通讯、道路、排污、消防等基础设施完备。</p> <p>其次，项目实施主体由赣州麦捷变更为公司，赣州麦捷为当地新设立企业，按政策其所得税税率需按 25% 缴纳，项目实施变更后，由于本公司为国家高新技术企业，募投项目可以享受 15% 的所得税优惠政策。最后，项目实施方式由自建厂房改为租赁厂房，降低了项目实施的初始投入成本，减少了项目的固定资产投入，有助于进一步提高项目实施的经济效益和各项财务指标表现。变更地点和变更主体有助于降低管理成本，提升管理效率，也符合公司产业集中发展的长远发展规划。</p> <p>2、调整片式电感系列产品扩产建设项目的必要性</p> <p>自 2012 年公司上市以来，公司的下游市场，主要是智能手机、平板电脑等智能终端的快速发展，客户对绕线功率电感的需求量出现了爆发式的增长，远超过对普通电感磁珠的需求增长，公司管理团队在认真调查研究电感器市场的基础上，并结合客户的实际需求，认为有必要对片式电感系列产品扩产建设项目进行调整，降低普通电感磁珠的产能，大幅提升绕线功率电感的产能，以便抓住市场机会。在未来 1-2 年内有效解决公司主要产品片式电感、尤其是绕线功率电感产能不足问题，使得公司的市场开拓具有更大的灵活性，能够更好地满足客户不断增长变化的需求，为公司持续稳定增长提供坚实的保障。</p> <p>3、变更募集资金投资项目后资金规划和利用</p> <p>由于本次变更，导致片式电感系列产品扩产建设项目原计划投入该项目募集资金总额少于变更后项目实施所需资金总额，项目需追加投资 5,378 万元；同时，LTCC 射频元器件产业化建设项目原计划投入该项目募集资金总额多于变更后项目实施所需资金总额，该部分资金金额为 303 万元，仍存放在原监管账户中按照超募资金使用管理规定使用。</p> <p>二、决策程序</p> <p>上述变更事项已经公司第二届董事第十六次会议、第二届监事会第九次会议、2013 年第一次临时股东大会审议通过，独立董事发表了事前认可意见，公司保荐机构平安证券发表了明确同意意见。</p> <p>三、信息披露情况说明</p> <p>审议上述变更事项的决议已在巨潮资讯网进行公告，公告编号：2013-009、2013-010、2013-023。</p>
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)</p>	<p>不适用</p>
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>不适用</p>

三、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司2013年4月19日召开的2012年度股东大会审议通过了《公司2012年度利润分配方案》。

经上海众华沪银会计师事务所有限公司审计：公司2012年年初未分配利润为53,026,007.77元，2012年9月派发现金股利 26,670,000元，2012年度实现归属于上市公司股东的净利润为26,325,909.68元，提

取法定公积金2,649,399.66元之后,截至2012年12月31日,公司可供分配利润为50,032,517.79元,资本公积金余额为173,188,232.19元。

公司2012年度利润分配方案为:以公司2012年12月31日的股本5334万股为基数,向全体股东按每10股派发现金股利2.00元(含税),共分配现金股利1,066.8万元人民币。上述分配方案已于2013年5月实施完毕。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

二、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
汇利电子	苏州麦捷51%股权	127.5	收购已完成	有利于提升公司市场地位	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润为-48.51万元	-3.62%	否		2013年05月22日	2013-033 《关于控股子公司完成工商变更登记的公告》 http://www.cninfo.com.cn/

三、公司或持股5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					

首次公开发行或再融资时所作承诺	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	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。	2012年05月14日	2012-05-23至2015-05-23	正在履行
	李文燕先生、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	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。	2012年05月14日	任职内长期有效	正在履行
	北京雨和雪投资咨询有限公司、李明先生、郑毅松先生、刘晓春先生、邓颖蕾女士	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。	2012年05月14日	2012-05-23至2013-05-23	已履行完毕
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）					

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

四、其他重大事项的说明

适用 不适用

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	74.99%				-10,564,000	-10,564,000	29,436,000	55.19%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	28,692,000	53.79%				-3,060,000	-3,060,000	25,632,000	48.05%
其中：境内法人持股	26,392,000	49.48%				-760,000	-760,000	25,632,000	48.05%
境内自然人持股	2,300,000	4.31%				-2,300,000	-2,300,000	0	0%
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	11,308,000	21.20%				-7,504,000	-7,504,000	3,804,000	7.13%
二、无限售条件股份	13,340,000	25.01%				10,564,000	10,564,000	23,904,000	44.81%
1、人民币普通股	13,340,000	25.01%				10,564,000	10,564,000	23,904,000	44.81%
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	53,340,000	100%						53,340,000	100%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		4,470						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	境内非国有法人	37.57%	20,040,000		20,040,000		质押	4,000,000
深圳市慧智泰投资咨询有限公司	境内非国有法人	10.48%	5,592,000		5,592,000			
李明	境内自然人	7.08%	3,774,000	-1,258,000		3,774,000	质押	3,774,000
郑毅松	境内自然人	3.48%	1,854,000	-618,000		1,854,000	质押	1,854,000
张美蓉	境内自然人	3.2%	1,708,000		1,708,000		质押	1,708,000
张海恩	境内自然人	2.56%	1,368,000		1,368,000			
施玉庆	境内自然人	2.08%	1,109,496	1,109,496		1,109,496		
厦门恒兴集团有限公司	境内非国有法人	1.47%	786,481	786,481		786,481		
胡根昌	境内自然人	0.98%	524,000		524,000			
中国银河证券股份有限公司约定购回专用账户	其他	0.82%	440,000	440,000		440,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)								
上述股东关联关系或一致行动的说明		慧智泰投资是张美蓉持股 100% 的个人独资企业						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
施玉庆	1,109,496		人民币普通股	1,109,496				
厦门恒兴集团有限公司	786,481		人民币普通股	786,481				
中国银河证券股份有限公司约定购回专用账户	440,000		人民币普通股	440,000				
厦门恒兴投资有限公司	287,455		人民币普通股	287,455				
吴玉平	230,000		人民币普通股	230,000				

林根明		224,816	人民币普通股	224,816
柯希平		208,100	人民币普通股	208,100
陈丹英		206,000	人民币普通股	206,000
邓颖蕾		203,000	人民币普通股	203,000
陈定华		198,200	人民币普通股	198,200
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、公司前 10 名无限售流通股股东中,公司未知股东间是否存在关联关系,也不知其是否属于上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人 2、公司前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东,公司未知股东间是否存在关联关系,也不知其是否属于上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人			
参与融资融券业务股东情况说明	前 10 名无限售流通股股东中,股东陈定华除通过普通证券账户持有公司股票 18,200 股外,还通过中信证券(浙江)有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 180,000 股,合计持有 198,200 股。			

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

√ 是 □ 否

公司前10名股东、前10名无限售条件股东中,自然人股东汤国庆通过中国银河证券股份有限公司约定购回专用账户进行约定购回交易,约定购回初始交易股份数量为440,000股,占公司股份总数的0.82%,截至报告期末该账户持股440,000股,占公司股份总数的0.82%。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	期初持有的股权激励授予限制性股票数量(股)	本期被授予的股权激励限制性股票数量(股)	期末持有的股权激励授予限制性股票数量(股)
李文燕	董事长、董秘	现任							
张美蓉	董事、总经理	现任	1,708,000			1,708,000			
李明	董事	现任	5,032,000		1,258,000	3,774,000			
郑毅松	董事	现任	2,472,000		618,000	1,854,000			
柯文明	董事	现任							
杨静	董事	现任							
许东胜	独立董事	现任							

李泳集	独立董事	现任							
杨辉	独立董事	现任							
齐治	监事	现任							
梁启新	监事	现任							
赖定权	监事	现任							
张海恩	副总经理	现任	1,368,000			1,368,000			
江黎明	财务总监	现任							
胡根昌	副总经理	现任	524,000			524,000			
张照前	副总经理	现任	204,000			204,000			
王弢	董秘	离任							
合计	--	--	11,308,000 0	0	1,876,000	9,432,000	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王弢	董秘	离职	2013 年 04 月 26 日	因个人原因离职

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市麦捷微电子科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	127,240,396.75	175,251,383.35
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	1,158,626.80	833,306.63
应收账款	48,475,835.89	40,752,181.81
预付款项	57,796,055.25	30,298,073.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	202,682.28	270,416.43
应收股利		
其他应收款	3,565,043.56	1,523,340.28
买入返售金融资产		
存货	55,531,535.46	40,430,429.48
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	293,970,175.99	289,359,131.37
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		
投资性房地产		
固定资产	40,142,182.42	25,055,971.98
在建工程	4,972,294.97	610,239.28
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	2,935,750.24	2,997,654.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,038,105.20	525,263.12
递延所得税资产	875,659.12	875,659.12
其他非流动资产		
非流动资产合计	49,963,991.95	30,064,787.54
资产总计	343,934,167.94	319,423,918.91
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	41,634,596.69	24,551,145.08
预收款项	5,877,181.66	4,364,232.82
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,005,597.89	1,003,737.89
应交税费	-6,111,855.86	-175,002.54
应付利息		

应付股利		
其他应付款	1,156,948.60	287,394.30
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	43,562,468.98	30,031,507.55
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	6,500,000.00	500,000.00
非流动负债合计	6,500,000.00	500,000.00
负债合计	50,062,468.98	30,531,507.55
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	53,340,000.00	53,340,000.00
资本公积	173,188,232.19	173,188,232.19
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	12,331,660.80	12,331,660.80
一般风险准备		
未分配利润	53,214,832.61	50,032,517.79
外币报表折算差额	-21.60	0.58
归属于母公司所有者权益合计	292,074,704.00	288,892,411.36
少数股东权益	1,796,994.96	
所有者权益（或股东权益）合计	293,871,698.96	288,892,411.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计	343,934,167.94	319,423,918.91

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

2、母公司资产负债表

编制单位：深圳市麦捷微电子科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	126,509,653.23	174,110,805.12
交易性金融资产		
应收票据	802,626.81	833,306.63
应收账款	47,148,071.84	40,752,181.81
预付款项	57,781,333.81	30,298,073.39
应收利息	202,682.28	270,416.43
应收股利		
其他应收款	1,482,952.79	2,349,461.49
存货	55,330,607.90	40,430,429.48
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	289,257,928.66	289,044,674.35
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	11,283,386.00	10,008,386.00
投资性房地产		
固定资产	38,465,984.26	25,055,971.98
在建工程	4,972,294.97	610,239.28
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	157,350.14	190,561.34
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,038,105.20	525,263.12
递延所得税资产	875,659.12	875,659.12

其他非流动资产		
非流动资产合计	56,792,779.69	37,266,080.84
资产总计	346,050,708.35	326,310,755.19
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	39,250,937.07	24,551,145.08
预收款项	5,872,415.79	4,364,232.82
应付职工薪酬	1,003,737.89	1,003,737.89
应交税费	-6,106,700.89	-195,002.54
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,695,239.60	6,911,801.73
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	47,715,629.46	36,635,914.98
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	6,500,000.00	500,000.00
非流动负债合计	6,500,000.00	500,000.00
负债合计	54,215,629.46	37,135,914.98
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	53,340,000.00	53,340,000.00
资本公积	173,188,232.19	173,188,232.19
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	12,331,660.80	12,331,660.80
一般风险准备		

未分配利润	52,975,185.90	50,314,947.22
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	291,835,078.89	289,174,840.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计	346,050,708.35	326,310,755.19

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

3、合并利润表

编制单位：深圳市麦捷微电子科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	72,152,902.51	59,114,895.24
其中：营业收入	72,152,902.51	59,114,895.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	57,723,705.59	43,669,567.99
其中：营业成本	48,529,759.34	37,564,573.91
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	260,188.50	408,798.37
销售费用	2,482,551.55	1,461,488.77
管理费用	6,383,930.44	4,630,626.20
财务费用	-1,045,708.32	-706,665.53
资产减值损失	1,112,984.08	310,746.27
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		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	14,429,196.92	15,445,327.25
加：营业外收入	1,307,039.80	4,000.00
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,736,236.72	15,449,327.25
减：所得税费用	2,352,042.15	2,283,630.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,384,194.57	13,165,696.55
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	13,850,314.82	13,165,696.55
少数股东损益	-466,120.25	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.26	0.31
（二）稀释每股收益	0.26	0.31
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	13,384,194.57	13,165,696.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	13,850,314.82	13,165,696.55
归属于少数股东的综合收益总额	-466,120.25	

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

4、母公司利润表

编制单位：深圳市麦捷微电子科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	71,622,714.49	59,114,895.24
减：营业成本	47,976,328.82	37,564,573.91
营业税金及附加	260,188.50	408,798.37
销售费用	2,482,551.55	1,461,488.77

管理费用	5,988,962.24	4,545,550.50
财务费用	-1,046,994.50	-707,213.57
资产减值损失	507,949.59	310,746.27
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）	15,453,728.29	15,530,950.99
加：营业外收入	226,552.54	4,000.00
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）	15,680,280.83	15,534,950.99
减：所得税费用	2,352,042.15	2,283,630.70
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	13,328,238.68	13,251,320.29
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.25	0.31
（二）稀释每股收益	0.25	0.31
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	13,328,238.68	13,251,320.29

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

5、合并现金流量表

编制单位：深圳市麦捷微电子科技股份有限公司

单位：元

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	66,385,365.33	55,258,136.70
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	1,530,129.00	910,752.05
收到其他与经营活动有关的现金	8,608,395.87	10,116,269.18
经营活动现金流入小计	76,523,890.20	66,285,157.93
购买商品、接受劳务支付的现金	42,955,350.75	44,277,921.53
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	7,711,460.45	5,769,412.41
支付的各项税费	2,806,920.15	4,903,405.24
支付其他与经营活动有关的现金	7,162,601.96	9,599,266.79
经营活动现金流出小计	60,636,333.31	64,550,005.97
经营活动产生的现金流量净额	15,887,556.89	1,735,151.96
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,201,961.61	1,023,712.81
投资支付的现金	637,500.00	

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	53,839,461.61	1,023,712.81
投资活动产生的现金流量净额	-53,839,461.61	-1,023,712.81
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
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	10,263,534.11	
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	10,263,534.11	
筹资活动产生的现金流量净额	-10,263,534.11	176,184,761.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-28,642.82	-21,060.82
五、现金及现金等价物净增加额	-48,244,081.65	176,875,139.76
加：期初现金及现金等价物余额	175,484,478.40	45,536,069.11
六、期末现金及现金等价物余额	127,240,396.75	222,411,208.87

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

6、母公司现金流量表

编制单位：深圳市麦捷微电子科技股份有限公司

单位：元

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	66,879,365.22	55,258,136.70

收到的税费返还	1,525,742.83	910,752.05
收到其他与经营活动有关的现金	8,047,758.72	10,115,961.36
经营活动现金流入小计	76,452,866.77	66,284,850.11
购买商品、接受劳务支付的现金	42,647,132.16	44,502,409.85
支付给职工以及为职工支付的现金	7,350,166.45	5,769,412.41
支付的各项税费	2,760,820.18	4,883,405.24
支付其他与经营活动有关的现金	7,164,260.43	9,594,917.29
经营活动现金流出小计	59,922,379.22	64,750,144.79
经营活动产生的现金流量净额	16,530,487.55	1,534,705.32
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,201,961.61	1,023,712.81
投资支付的现金	637,500.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	53,839,461.61	1,023,712.81
投资活动产生的现金流量净额	-53,839,461.61	-1,023,712.81
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		
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
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	10,263,534.11	

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	10,263,534.11	
筹资活动产生的现金流量净额	-10,263,534.11	176,184,761.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-28,643.72	-19,272.95
五、现金及现金等价物净增加额	-47,601,151.89	176,676,480.99
加：期初现金及现金等价物余额	174,110,805.12	45,302,333.53
六、期末现金及现金等价物余额	126,509,653.23	221,978,814.52

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市麦捷微电子科技股份有限公司

本期金额

单位：元

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	53,340,000.00	173,188,232.19			12,331,660.80		50,032,517.79	0.58	288,892,411.36	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他								2,263,115.21	2,263,115.21	
二、本年初余额	53,340,000.00	173,188,232.19			12,331,660.80		50,032,517.79	0.58	291,155,526.57	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							3,182,314.82	-22.18	2,716,172.39	
(一) 净利润							13,850,314.82	-466,120.25	13,384,194.57	
(二) 其他综合收益								-22.18	-22.18	
上述(一)和(二)小计							13,850,314.82	-466,120.25	13,384,172.39	
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	53,340,000.00	173,188,232.19			12,331,660.80		53,214,832.61	-21.60	1,796,994.96	293,871,698.96

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	40,000,000.00	10,343,470.76			9,682,261.14		53,026,007.77			113,051,739.67
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	40,000,000.00	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）	13,340,000.00	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	13,340,000.00	162,844,761.43								176,184,761.43
1. 所有者投入资本	13,340,000.00									13,340,000.00
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										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	53,340,000.00	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

会计机构负责人：李海森

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市麦捷微电子科技股份有限公司

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	53,340,000 .00	173,188,23 2.19			12,331,660 .80		50,314,947 .22	289,174,84 0.21
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	53,340,000 .00	173,188,23 2.19			12,331,660 .80		50,314,947 .22	289,174,84 0.21
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							2,660,238. 68	2,660,238. 68
（一）净利润							13,328,238 .68	13,328,238 .68
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							13,328,238 .68	13,328,238 .68
（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							-10,668,00 0.00	-10,668,00 0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,668,00 0.00	-10,668,00 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								

2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	53,340,000 .00	173,188,23 2.19			12,331,660 .80		52,975,185 .90	291,835,07 8.89

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	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 .00	10,343,470 .76			9,682,261. 14		53,140,350 .24	113,166,08 2.14
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	40,000,000 .00	10,343,470 .76			9,682,261. 14		53,140,350 .24	113,166,08 2.14
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	13,340,000 .00	162,844,76 1.43					13,251,320 .29	189,436,08 1.72
(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							13,251,320 .29	13,251,320 .29
(三) 所有者投入和减少资本	13,340,000 .00	162,844,76 1.43						176,184,76 1.43
1. 所有者投入资本	13,340,000 .00	162,844,76 1.43						176,184,76 1.43
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	53,340,000.00	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

会计机构负责人：李海森

三、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

注册地址：深圳市龙华新区观澜街道广培社区裕新路65号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、经营范围

经依法登记,公司的经营范围：经营进出口业务（按深贸管准证字第[2001]0793号核准范围办理）；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）；普通货运。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成

果、股东权益变动和现金流量等有关信息，本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

3、会计期间

会计期间为公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

记账本位币为人民币。

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

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

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

为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

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

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

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

(2) 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

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：

(1) 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。

(2) 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) 金融负债终止确认条件

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

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

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(5) 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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

适用 不适用

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%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

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

计价方法：加权平均法

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

盘存制度：永续盘存制

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

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

1) 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认

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

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

采用权益法核算时，按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益在本公司拥有被投资单位的权益范围内予以抵销，惟该交易所转让的资产发生减值的，则相应的未实现损益不予抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

13、投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

1、投资性房地产按照成本进行初始计量：

- (A) 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。
- (B) 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。
- (C) 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

2、后续计量

与投资性房地产有关的后续支出，如与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业且该投资性房地产的成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本；否则在发生时计入当期损益。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

3、折旧及减值准备

比照本附注 14 固定资产的折旧和减值准备执行。

14、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

(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。

15、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。

16、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,暂停借款费用的资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产在取得时按照实际成本计价。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

无形资产于取得时分析判断其使用寿命，使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	受益年限	土地使用权转让合同
软件	2-5 年	寿命周期

(3) 无形资产减值准备的计提

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：（1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；（3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形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，同时计提相应的无形资产减值准备；（4）其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

公司期末如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

1、研究阶段支出是指为获得并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出。

对涉及公司产品的研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择等进行的研究活动，对公司生产产品所涉及的材料、设备、工序、系统等进行的研究活动，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统的试制、设计、评价和最终选择等进行的研究活动，上述研究活动所发生的支出划入公司内部研究项目的研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

2、开发阶段支出是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、产品等过程中所发生的开发支出。

公司将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，在此进行生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，以及不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等开发活动所发生的支出划入公司内部研究项目的开发阶段支出，该等支出同时满足下列条件时才确认为无形资产，否则计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益方式，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；

④有足够的技术、财务资源和其他资源条件支持，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计量。

(5) 内部研究开发项目支出的核算

于发生时计入当期损益。

18、长期待摊费用

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。

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

A、与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

B、本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

(2) 预计负债的计量方法

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

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

20、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) 确认提供劳务收入的依据

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

(4) 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。

21、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。

22、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。

23、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- (2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者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。

在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。

采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。

无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

24、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

五、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%

各分公司、分厂执行的所得税税率：

子公司赣州麦捷企业所得税税率为25%，香港麦捷企业所得税税率为16.5%。

2、税收优惠及批文

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。

2001年6月21日公司获得深国税退字[2001]0627130号《广东省出口企业退税登记证》，增值税实行免、抵、退税管理办法。

2013年4月3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》<深地税宝观澜备[2013]33号>，该告知书同意本公司于2012年1月1日至2014年12月31日按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：GF201244200149）的申请，并已完成登记备案，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。

六、企业合并及合并财务报表

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、苏州麦捷灿勤电子元件有限公司

苏州麦捷灿勤电子元件有限公司成立于2000年11月14日，注册资本38万美元，注册号：320582400003753，法定代表人为张美蓉。经营范围为：生产压电陶瓷滤波器、谐振器及介质滤波器等新型电子元器件，销售自产产品。从事上述同类产品的批发及进出口业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）。

(1) 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	生产各类电子元件、集成电路产品；进出口贸易	10,000,000.00		100%	100%	是			
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	8,386.00		100%	100%	是			

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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
苏州麦捷灿勤电子元件有限公司	外商投资企业	张家港市	制造业	38 万美元	生产销售压电陶瓷滤波器、谐振器及介质	3,145,399.83		51%	51%	是	1,796,994.96	-466,120.25	1,870,341.70

					滤波器 等新型 电子元 器件								
--	--	--	--	--	-------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

经双方协商确定，按截止 2012年12月31日经审计净资产的5.4折计价，截止2012年12月31日经审计净资产4,618,602.47元，股权转让价格1,275,000.00元。

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

公司2013年3月11日召开的第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于收购苏州麦捷灿勤电子元件有限公司51%股权的议案》，同意麦捷科技以总价款人民币1,275,000元的价格向苏州麦捷的股东汇利电子收购其持有的苏州麦捷53%股权中的51%股权，收购完成后，苏州麦捷成为麦捷科技持有51%股权的控股子公司。

与上年相比本期新增合并单位 1 家，原因为：收购完成后，苏州麦捷成为麦捷科技持有 51% 股权的控股子公司。

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
苏州麦捷灿勤电子元件有限公司	3,667,336.66	-951,265.81

4、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
苏州麦捷灿勤电子元件有限公司	0.00	

非同一控制下企业合并的其他说明

收购定价依据：考虑到灿勤电子的收益情况及收购后新股东对灿勤公司业务带来的贡献，经双方协商确定，按截止2012年12月31日经审计净资产的5.4折计价，截止2012年12月31日经审计净资产 4,618,602.47 元，股权转让价格1,275,000.00元。

5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

1、香港麦捷电子贸易有限公司：2013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：1美元对人民币6.1787；1港元对人民币0.79655。

2、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。

七、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：	--	--	83,751.25	--	--	7,082.08
人民币	--	--	83,741.84	--	--	7,072.50
港币	11.81	0.79655	9.41	11.81	0.81085	9.58
银行存款：	--	--	127,156,645.50	--	--	175,244,301.27
人民币	--	--	120,155,832.30	--	--	163,273,361.82
美元	991,854.36	6.17870	6,128,369.36	1,837,587.78	6.2855	11,550,157.72
港币	1,095,278.19	0.79655	872,443.84	518,939.05	0.81085	420,781.73
其他货币资金：	--	--		--	--	
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	127,240,396.75	--	--	175,251,383.35

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	1,158,626.80	833,306.63
合计	1,158,626.80	833,306.63

(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

无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
------	------	-----	----	----

深圳创维数字技术股份有限公司	2013 年 03 月 22 日	2013 年 09 月 22 日	424,527.42	02-05-2013 背书
深圳创维数字技术股份有限公司	2013 年 04 月 18 日	2013 年 10 月 18 日	347,779.89	02-05-2013 背书
深圳创维数字技术股份有限公司	2013 年 04 月 18 日	2013 年 10 月 18 日	442,582.10	02-05-2013 背书
浙江德景电子科技有限公司	2013 年 06 月 04 日	2013 年 09 月 04 日	440,310.00	21-06-2013 背书
深圳市康冠技术有限公司	2013 年 06 月 17 日	2013 年 12 月 17 日	362,150.00	27-06-2013 背书
合计	--	--	2,017,349.41	--

说明：

应收票据较期初增加 325,320.17 元，增长 39.04%，主要原因是本期营业收入增长，公司实际收到银行承兑汇票比上年同期增加。

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
募集资金定期存款利息	270,416.43	1,244,586.33	1,312,320.48	202,682.28
合计	270,416.43	1,244,586.33	1,312,320.48	202,682.28

(2) 应收利息的说明

应收利息为募集资金转3个月定期存款之预提利息，应收利息较期初减少67,734.15元，下降25.05%，主要原因是募集资金使用，资金余额减少。

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								
按组合计提坏账准备的应收账款								

账龄组合	52,655,867.89	100%	4,180,032.00	8.86%	43,865,376.08	100%	3,113,194.27	7.1%
组合小计	52,655,867.89	100%	4,180,032.00	8.86%	43,865,376.08	100%	3,113,194.27	7.1%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	52,655,867.89	--	4,180,032.00	--	43,865,376.08	--	3,113,194.27	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

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 年以内小计	45,074,387.40	85.7%	1,362,985.17	37,767,084.17	86.1%	1,133,012.53
1 至 2 年	4,529,624.68	8.54%	452,962.47	4,191,764.90	9.56%	419,176.49
2 至 3 年	982,530.65	1.85%	294,759.20	493,602.51	1.13%	148,080.75
3 年以上	2,069,325.16	3.9%	2,069,325.16	1,412,924.50	3.22%	1,412,924.50
合计	52,655,867.89	--	4,180,032.00	43,865,376.08	--	3,113,194.27

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 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	4,212,765.70		8%
深圳市麦科通电子技术有限公司	客户	2,919,414.81		5.54%
东莞华贝电子科技有限公司	客户	2,609,344.04		4.96%
创维数字技术(深圳)有限公司	客户	2,257,878.37		4.29%
捷星显示科技(福建)有限公司	客户	2,008,422.35		3.81%
合计	--	14,007,825.27	--	26.6%

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

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其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	3,071,664.88	83.77%	101,590.72	3.31%	1,029,961.60	63.38%	101,590.72	9.86%
押金组合	594,969.40	16.23%			594,969.40	36.62%		
组合小计	3,666,634.28	100%	101,590.72	3.31%	1,624,931.00	100%	101,590.72	6.25%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	3,666,634.28	--	101,590.72	--	1,624,931.00	--	101,590.72	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

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 年以内小计	2,034,232.98	65.23%	14,634.15	487,804.92	47.36%	14,634.15
1 至 2 年	551,843.90	17.97%	50,184.39	501,843.90	48.73%	50,184.39
2 至 3 年	15,058.00	0.49%	1,517.40	5,058.00	0.49%	1,517.40
3 年以上	470,530.00	15.32%	35,254.78	35,254.78	3.42%	35,254.78
合计	3,071,664.88	--	101,590.72	1,029,961.60	--	101,590.72

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 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(%)
保税区灿勤科技	子公司的客户	1,416,452.96	一年内	38.63%
深圳市坑梓秀新股份合作公司新乔围分公司	母公司厂房出租方	475,400.00	一年以上两年内	12.97%
深圳南兴实业公司	母公司厂房出租方	285,379.40	三年以上	7.78%
黄玉良	子公司的员工	230,100.00	三年以上	6.28%
张照前	母公司股东、高管	145,000.00	一年内	3.95%
合计	--	2,552,332.36	--	69.61%

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	57,454,080.19	99.41%	29,956,098.33	99%
1 至 2 年	85,174.66	0.15%	85,174.66	0.28%
2 至 3 年	36,674.73	0.06%	36,674.73	0.12%
3 年以上	220,125.67	0.38%	220,125.67	0.73%
合计	57,796,055.25	--	30,298,073.39	--

(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
VELUED TIME INTERNATIONAL LIMITED	供应商	18,785,101.61	一年内	设备尚未完全验收
日本日特机械工程公司(NITTOKU ENGINEERING CO.,LTD)	供应商	8,873,248.96	一年内	设备尚未完全验收
WONDERFUL SUPPORT HOLDINGS LIMITED	供应商	6,144,717.15	一年内	设备尚未完全验收
AGLIENT TECHNOLOGIES SINGAPORE(SALES)PTE LTD	供应商	5,232,541.27	一年内	设备尚未完全验收
深圳市达盛建筑装饰设计工程有限公司	装修单位	2,979,000.00	一年内	装修工程尚未完全验收
合计	--	42,014,608.99	--	--

预付款项主要单位的说明

预付账款主要单位为设备供应商或装修单位。

(3) 预付款项的说明

预付款项较期初增加 27,497,981.86 元，增长 90.76%，主要原因是募投项目实施，预付的设备款项增多。

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	16,439,141.40		16,439,141.40	7,254,872.37		7,254,872.37
在产品	5,464,605.93		5,464,605.93	2,359,291.25		2,359,291.25
库存商品	35,765,730.59	2,137,942.46	33,627,788.13	32,954,208.32	2,137,942.46	30,816,265.86
合计	57,669,477.92	2,137,942.46	55,531,535.46	42,568,371.94	2,137,942.46	40,430,429.48

(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	
库存商品	2,137,942.46				2,137,942.46
合计	2,137,942.46				2,137,942.46

(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 (%)
库存商品	不良品		

存货的说明

存货较期初增加15,101,105.98元，增长37.35%，主要原因是部分募投项目开始投产，原材料、在产品及产成品增加。

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	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	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%	不适用			
香港麦捷	成本法	8,386.00	8,386.00		8,386.00	100%	100%	不适用			
苏州麦捷	成本法	1,275,000.00	0.00	1,275,000.00	1,275,000.00	51%	51%	不适用			
合计	--	11,283,386.00	10,008,386.00	1,275,000.00	11,283,386.00	--	--	--			

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：	58,418,853.25	26,174,494.10	136,000.00	84,457,347.35

其中：房屋及建筑物					
机器设备	55,204,262.82		23,995,495.66		79,199,758.48
运输工具	678,234.00		1,824,791.30		2,367,025.30
电子设备	1,288,535.31		7,500.00	136,000.00	1,296,035.31
办公及其他	1,247,821.12		346,707.14		1,594,528.26
--	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：	33,362,881.27	9,023,430.11	2,047,173.55	118,320.00	44,315,164.93
其中：房屋及建筑物					
机器设备	30,985,835.99	9,023,430.11	1,865,319.72		41,874,585.82
运输工具	472,738.11		91,931.13	118,320.00	446,349.24
电子设备	888,538.36		54,859.01		943,397.37
办公及其他	1,015,768.81		35,063.69		1,050,832.50
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	25,055,971.98		--		40,142,182.42
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备	24,218,426.83		--		37,325,172.66
运输工具	205,495.89		--		1,920,676.06
电子设备	399,996.95		--		352,637.94
办公及其他	232,052.31		--		543,695.76
四、减值准备合计			--		
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	25,055,971.98		--		40,142,182.42
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			--		

本期折旧额 2,047,173.55 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,615,854.71 元。

10、在建工程

(1) 在建工程情况

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
坪山项目	4,972,294.97		4,972,294.97	610,239.28		610,239.28
合计	4,972,294.97		4,972,294.97	610,239.28		610,239.28

(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
坪山项目	169,660,000.00	610,239.28	5,977,910.40	1,615,854.71		49.97%	49.97%	0.00	0.00	0	股市募集	4,972,294.97
合计	169,660,000.00	610,239.28	5,977,910.40	1,615,854.71		--	--	0.00	0.00	--	--	4,972,294.97

在建工程项目变动情况的说明

坪山项目为募投项目，包括电感、LTCC 和研发中心。

项目建设预付的设备在预付账款科目列示。

截止到期末，已经有大部分设备运抵坪山项目现场。

上述进度是以投入的购置设备的金额占总预算金额比例计算。

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
坪山项目	49.97%	上述进度是以投入的购置设备的金额占总预算金额比例计算。

(4) 在建工程的说明

坪山项目为募投项目，包括电感、LTCC 和研发中心。

上述进度是以投入的购置设备的金额占总预算金额比例计算。

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	3,158,533.50			3,158,533.50
土地使用权	2,869,260.00			2,869,260.00
软件	289,273.50			289,273.50
二、累计摊销合计	160,879.46	61,903.80		222,783.26
土地使用权	62,167.30	28,692.60		90,859.90
软件	98,712.16	33,211.20		131,923.36
三、无形资产账面净值合计	2,997,654.04	-61,903.80		2,935,750.24
土地使用权	2,807,092.70	-28,692.60		2,778,400.10
软件	190,561.34	-33,211.20		157,350.14
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	2,997,654.04	-61,903.80		2,935,750.24
土地使用权	2,807,092.70	-28,692.60		2,778,400.10
软件	190,561.34	-33,211.20		157,350.14

本期摊销额 61,903.80 元。

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
厂房装修费	525,263.12		315,157.92		210,105.20	
坪山厂房装修		920,000.00	92,000.00		828,000.00	
合计	525,263.12	920,000.00	407,157.92		1,038,105.20	--

长期待摊费用的说明

本期新增厂房装修工程款 920,000.00 元。

长期待摊费用较期初增加 512,842.08 元, 增长 97.64%, 主要原因是坪山分公司新厂房装修完工并验收。

13、递延所得税资产和递延所得税负债

(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

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	800,659.12	800,659.12
开办费		
可抵扣亏损		
递延收益暂时性差异	75,000.00	75,000.00
小计	875,659.12	875,659.12
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		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	875,659.12		875,659.12	
递延所得税负债				

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	3,214,784.99	1,112,984.08		46,146.35	4,281,622.72
二、存货跌价准备	2,137,942.46				2,137,942.46
合计	5,352,727.45	1,112,984.08		46,146.35	6,419,565.18

15、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	41,138,288.84	23,946,042.95
1-2 年	52,986.26	131,928.81
2-3 年	84,935.02	121,029.34
3 年以上	358,386.57	352,143.98
合计	41,634,596.69	24,551,145.08

16、预收账款**(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	5,306,278.76	3,893,329.92
1-2 年	406,609.88	356,609.88
2-3 年	164,293.02	114,293.02
3 年以上		
合计	5,877,181.66	4,364,232.82

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	1,003,737.89	1,860.00		1,005,597.89
合计	1,003,737.89	1,860.00		1,005,597.89

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 0.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

公司一般于次月发放上月工资。

18、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-7,655,692.27	-940,315.35
企业所得税	1,361,932.53	719,445.57
个人所得税	161,903.88	25,867.24
土地使用税	20,000.00	20,000.00
合计	-6,111,855.86	-175,002.54

19、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,089,118.02	219,563.72
1-2 年	24,944.28	24,944.28
2-3 年		
3 年以上	42,886.30	42,886.30
合计	1,156,948.60	287,394.30

20、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府补助-LTCC 多层介质巴伦滤波器的研发及产业化	500,000.00	500,000.00
一种新型复合软磁材料及功率电感的开发 深发改【2012】1583 号	1,000,000.00	
片式 LTCC 射频元器件与模块产业化项目 深发改[2013]700 号	5,000,000.00	
合计	6,500,000.00	500,000.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

本期公司收到的政府补助拨款，上述政府补助项目与资产相关。

21、股本

单位：股

	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	53,340,000					53,340,000
------	------------	--	--	--	--	------------

22、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）	173,188,232.19			173,188,232.19
其他资本公积				
合计	173,188,232.19			173,188,232.19

23、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	12,331,660.80			12,331,660.80
合计	12,331,660.80			12,331,660.80

24、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	50,032,517.79	--
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	50,032,517.79	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,587,753.14	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	10,668,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	53,214,832.61	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

公司2013年4月19日召开的2012年年度股东大会审议通过《公司2012年度利润分配方案》：以公司现有总股本53,340,000股为基数，向全体股东每10股派2元人民币现金（含税），共分配10,668,000.00元。

25、营业收入、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	72,152,902.51	59,114,895.24
营业成本	48,529,759.34	37,564,573.91

(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
电子制造业	72,152,902.51	48,529,759.34	59,114,895.24	37,564,573.91
合计	72,152,902.51	48,529,759.34	59,114,895.24	37,564,573.91

(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
电子元器件	72,152,902.51	48,529,759.34	59,114,895.24	37,564,573.91
合计	72,152,902.51	48,529,759.34	59,114,895.24	37,564,573.91

(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	45,546,080.55	31,014,078.52	24,870,618.88	16,051,497.43
境外	26,606,821.96	17,515,680.82	34,244,276.36	21,513,076.48
合计	72,152,902.51	48,529,759.34	59,114,895.24	37,564,573.91

(5) 公司来自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(%)
苏州冠捷科技有限公司	9,996,666.57	13.85%
麦科电子(香港)有限公司	9,789,718.24	13.57%
华勤通讯香港有限公司	4,425,665.77	6.13%
深圳创维-RGB 电子有限公司	2,754,037.64	3.82%
骏杰科技有限公司	2,639,516.06	3.66%
合计	29,605,604.28	41.03%

26、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	151,776.62	238,465.72	应纳增值税的 7%
教育费附加	65,047.12	102,199.58	应纳增值税的 3%
地方教育费附加	43,364.76	68,133.07	应纳增值税的 2%
合计	260,188.50	408,798.37	--

27、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	732,923.37	424,552.93
办公费	296,071.86	130,519.62
运输费	412,692.58	296,328.71
车辆费	271,387.64	205,072.43
交际应酬费	181,441.68	68,915.97
样品费	116,973.27	87,489.66
差旅费	227,229.41	105,802.40
通讯费	26,691.21	37,067.64
其他费用	217,140.53	105,739.41
合计	2,482,551.55	1,461,488.77

28、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研制开发费	2,076,414.01	1,595,057.66

各项咨询费	734,492.04	213,852.60
工 资	805,326.03	583,067.02
办公费	364,896.05	397,626.55
劳保福利费	128,589.69	85,205.01
通讯费	96,448.03	77,473.93
车辆使用费	187,190.44	192,008.75
差旅费	171,702.21	376,707.84
其他费用小计	1,818,871.94	1,109,626.84
合计	6,383,930.44	4,630,626.20

29、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-1,503,459.45	-749,916.15
手续费支出	133,059.83	68,388.10
汇兑损失	324,691.30	-25,137.48
合计	-1,045,708.32	-706,665.53

30、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	1,112,984.08	238,486.94
二、存货跌价损失		72,259.33
合计	1,112,984.08	310,746.27

31、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

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	11,743.08		11,743.08
其中：固定资产处置利得	11,743.08		
无形资产处置利得			

政府补助	176,000.00	4,000.00	176,000.00
企业合并	1,080,487.26		1,080,487.26
其他	38,809.46		38,809.46
合计	1,307,039.80	4,000.00	1,307,039.80

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
2011 年度深圳市支持骨干企业加快发展奖励	176,000.00		2013 年 4 月收到 2011 年度深圳市支持骨干企业加快发展奖励资金
专利补贴		4,000.00	2012 年 4 月收到深圳市专利补贴拨款
合计	176,000.00	4,000.00	--

32、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	2,352,042.15	2,330,242.64
递延所得税调整		-46,611.94
合计	2,352,042.15	2,283,630.70

33、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币		
项目	序号	2013年度1-6月
归属于本公司普通股股东的净利润	1	13,850,314.82
扣除所得税后的母公司非经常性损益	2	1,273,056.92
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	12,577,257.90
期初股份总数*	4	53,340,000.00
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	
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数	7	
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
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6 \times 7 \div 10-8 \times 9 \div 10$	53,340,000.00
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÷11	0.26
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÷11	0.24
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14	
所得税率	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	$18=[1+(14-16) \times (1-15)] \div (11+17)$	0.26
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	$19=[3+(14-16) \times (1-15)] \div (11+17)$	0.24

34、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	1,077,499.63
财政拨款	6,176,000.00
利息收入	1,354,896.24
合计	8,608,395.87

(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	1,140,362.32
差旅费	369,739.89
招待费	234,052.15
办公费	577,533.59
运杂费	412,394.38
各项咨询费	478,492.04
研究开发费	193,779.06
通讯费	109,617.24
维修费	80,631.96
董事会费	63,289.94
车辆使用费	314,169.52
职工培训费	58,047.00
报关费	25,344.28
水电油费	163,042.02
财务费用支出	160,856.27
其他费用支出	345,612.39
付其他往来款	2,435,637.91
合计	7,162,601.96

35、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	13,384,194.57	13,165,696.55
加：资产减值准备	1,112,984.08	310,746.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,047,173.55	1,711,916.77
无形资产摊销	61,903.80	46,371.00
长期待摊费用摊销	407,157.92	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）	-11,743.08	
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
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）	-14,913,053.31	-6,898,422.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-927,056.68	-9,020,386.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,725,996.04	2,360,789.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	15,887,556.89	1,735,151.96
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	127,240,396.75	222,411,208.87
减：现金的期初余额	175,484,478.40	45,536,069.11
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	-48,244,081.65	176,875,139.76

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	1,275,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	637,500.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	151,313.23	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	3,667,336.66	
流动资产	4,356,269.02	
非流动资产	1,676,198.16	
流动负债	2,365,130.52	
非流动负债		

二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 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	127,240,396.75	175,484,478.40
其中：库存现金	83,751.25	7,082.08
可随时用于支付的银行存款	127,156,645.50	175,477,396.32
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	127,240,396.75	175,484,478.40

36、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

上年年末少数股东权益调整“其他”项下为：根据苏州麦捷期初净资产4,618,602.47计算，期初少数股东权益享有49%，即：2,263,115.21

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名	关联关系	企业类型	注册地	法定代表	业务性质	注册资本	母公司对	母公司对	本企业最	组织机构
------	------	------	-----	------	------	------	------	------	------	------

称				人			本企业的 持股比例 (%)	本企业的 表决权比 例(%)	终控制方	代码
广东动能	控股股东	有限	广州市	丘国波	投资贸易	625 万元	37.57%	37.57%	丘国波	77783731

本企业的母公司情况的说明

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

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	控股子公司	有限公司	赣州市	李文燕	制造业	1000 万元	100%	100%	57116853-6
香港麦捷	控股子公司	有限公司	香港	张美蓉	贸易	0.84 万元	100%	100%	
苏州麦捷	控股子公司	有限公司 (台港澳与 境内合资)	张家港市	张美蓉	制造业	38 万美元	51%	51%	72417587-7

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
张照前	本公司股东、副总经理	
江黎明	本公司财务总监	
李文燕	本公司董事长	
张美蓉	本公司总经理	
陈燕	董事长妻子	
肖岷	总经理丈夫	

4、关联方交易

(1) 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	50,000,000.00	2012 年 09 月 14 日	2013 年 09 月 13 日	否
李文燕夫妻、张美蓉夫妻	本公司	12,000,000.00	2012 年 10 月 31 日	2013 年 10 月 30 日	否

关联担保情况说明

2012年8月29日公司2012年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司股东为公司银行借款提供担保暨关联交易的议案》同意由公司董事长李文燕夫妇及公司总经理张美蓉夫妇为公司2012年度总额不超过

1.42亿元的银行综合授信额度提供连带责任担保，具体数额以公司根据资金使用计划与银行签订的额度协议为准，免于支付担保费用。

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	张照前	145,000.00	658.15	21,938.26	658.15
其他应收款	江黎明	20,000.00		0.00	0.00

九、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								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	50,723,069.35	100%	3,574,997.51	7.05%	43,865,376.08	100%	3,113,194.27	6.96%
组合小计	50,723,069.35	100%	3,574,997.51	7.05%	43,865,376.08	100%	3,113,194.27	6.96%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	50,723,069.35	--	3,574,997.51	--	43,865,376.08	--	3,113,194.27	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

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 年以内小计	43,967,737.23	86.68%	1,319,032.12	37,767,084.17	86.1%	1,133,012.53
1 至 2 年	4,502,253.76	8.88%	450,225.38	4,191,764.90	9.56%	419,176.49
2 至 3 年	639,054.77	1.26%	191,716.43	493,602.51	1.13%	148,080.75
3 年以上	1,614,023.59	3.18%	1,614,023.59	1,412,924.50	3.21%	1,412,924.50
合计	50,723,069.35	--	507,949.59	43,865,376.08	--	3,113,194.27

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
深圳市岑科实业有限公司	货款	2013 年 04 月 30 日	46,146.35	无法收回	否
合计	--	--	46,146.35	--	--

(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	4,212,765.70	一年内	8.31%
深圳市麦科通电子技术有限公司	客户	2,919,414.81	一年内	5.76%
东莞华贝电子科技有限公司	客户	2,609,344.04	一年内	5.14%
创维数字技术（深圳）有限公司	客户	2,257,878.37	一年内	4.45%

捷星显示科技（福建）有限公司	客户	2,008,422.35	一年内	3.96%
合计	--	14,007,825.27	--	27.62%

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								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	974,574.11	62.09%	86,590.72		879,961.60	36.12%	86,590.72	9.84%
押金组合	594,969.40	37.91%			594,969.40	24.42%		
合并范围内单位款项					961,121.21	39.4%		
组合小计	1,569,543.51		86,590.72		2,436,052.21	100%	86,590.72	3.55%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	1,569,543.51	--	86,590.72	--	2,436,052.21	--	86,590.72	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

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 年以内小计	560,556.80		14,634.15	487,804.92	55.44%	14,634.15
1 至 2 年	373,704.53		35,184.39	351,843.90	39.98%	35,184.39
2 至 3 年	5,058.00		1,517.40	5,058.00	0.57%	1,517.40

3 年以上	35,254.78		35,254.78	35,254.78	4.01%	35,254.78
合计	974,574.11	--	86,590.72	879,961.60	--	86,590.72

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 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	厂房出租方	475,400.00	1-2 年	30.29%
深圳南兴实业公司	厂房出租方	285,379.40	3 年以上	18.18%
张照前	副总经理	145,000.00	1 年以内	9.24%
深圳创维-RGB 电子有限公司	客户	100,000.00	1 年以内	6.37%
深圳市坪山新区腾龙五金塑胶制品厂	厂房出租方	90,000.00	1 年以内	5.73%
合计	--	1,095,779.40	--	69.81%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	成本法	10,000.00	10,000.00		10,000.00	100%	100%				
香港麦捷	成本法	8,386.00	8,386.00		8,386.00	100%	100%				
苏州麦捷	成本法	1,275,000.00	0.00	1,275,000.00	1,275,000.00	51%	51%				
合计	--	11,283,38	10,008,38	1,275,000	11,283,38	--	--	--			

		6.00	6.00	.00	6.00						
--	--	------	------	-----	------	--	--	--	--	--	--

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	71,622,714.49	59,114,895.24
合计	71,622,714.49	59,114,895.24
营业成本	47,976,328.82	37,564,573.91

(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
电子制造业	71,622,714.49	47,976,328.82	59,114,895.24	37,564,573.91
合计	71,622,714.49	47,976,328.82	59,114,895.24	37,564,573.91

(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
电子元器件	71,622,714.49	47,976,328.82	59,114,895.24	37,564,573.91
合计	71,622,714.49	47,976,328.82	59,114,895.24	37,564,573.91

(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	45,015,892.53	30,460,648.00	24,870,618.88	16,051,497.43
境外	26,606,821.96	17,515,680.82	34,244,276.36	21,513,076.48
合计	71,622,714.49	47,976,328.82	59,114,895.24	37,564,573.91

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
苏州冠捷科技有限公司	9,996,666.57	13.96%
麦科电子(香港)有限公司	9,789,718.24	13.67%
华勤通讯香港有限公司	4,425,665.77	6.18%
深圳创维-RGB 电子有限公司	2,754,037.64	3.85%
骏杰科技有限公司	2,639,516.06	3.69%
合计	29,605,604.28	41.35%

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	13,328,238.68	13,251,320.29
加：资产减值准备	507,949.59	310,746.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,956,674.70	1,711,916.77
无形资产摊销	33,211.20	12,896.30
长期待摊费用摊销	407,157.92	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）	-11,743.08	
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
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）	-14,900,178.42	-6,898,422.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,338,916.37	-9,028,437.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,548,093.33	2,116,245.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,530,487.55	1,534,705.32
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	126,509,653.23	221,978,814.52
减：现金的期初余额	174,110,805.12	45,302,333.53
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	-47,601,151.89	176,676,480.99

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	11,743.08	出售固定资产收益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	176,000.00	与收益相关的政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,080,487.26	公司折价收购苏州麦捷灿勤电子元件有限公司
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	38,809.46	个税手续费返还等
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	33,982.88	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,273,056.92	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

2、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	4.98%	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.52%	0.24	0.24

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

（一）资产负债表项目

1、应收票据较期初增加325,320.17元，增长39.04%，主要原因是本期营业收入增长，公司实际收到银行承兑汇票比上年同期增加。

2、预付款项较期初增加27,497,981.86元，增长90.76%，主要原因是募投项目实施，预付的设备款项增多。

3、应收利息较期初减少67,734.15元，下降25.05%，主要原因是募集资金使用，资金余额减少。

4、其他应收款较期初增加2,041,703.28元，增长134.03%，主要原因是合并子公司的其他应收款较期初增加。

5、存货较期初增加15,101,105.98元，增长37.35%，主要原因是部分募投项目开始投产，原材料、在产品产成品增加。

6、固定资产较期初增加15,086,210.44元，增长60.21%，主要原因是部分募投项目达到预定使用状态而转入固定资产。

7、在建工程较期初增加4,362,055.69元，增长714.81%，主要原因是募投项目实施、设备增加、部分设备尚未达到预订使用状态。

8、长期待摊费用较期初增加512,842.08元，增长97.64%，主要原因是坪山分公司新厂房装修完工并验收。

9、应付账款较期初增加17,083,451.61元，增长69.58%，主要原因是随着销售的增加及设备购置的增加，应付材料及设备款项增加。

10、预收账款较期初增加1,512,948.84元，增长34.67%，主要原因是随着营业收入的增加，公司预收款项也增加。

11、应交税费较期初减少5,936,853.32元，下降3392.44%，主要原因是募投项目实施，进口设备增加进项税金比年初有较大增加。

12、其他应付款较期初增加869,554.30元，增长302.56%，主要原因是增加了应付未付收购苏州麦捷的款项。

13、其他非流动负债较期初增加6,000,000元，增长1200.00%，主要原因是收到政府补贴增加。

14、外币报表折算差额较期初减少22.18元，下降3824.14%，主要原因是汇率变动幅度较大。

（二）利润表项目

1、营业总成本较上年同期增加14,054,177.60元，增长32.18%，主要原因是随着营业收入的增加，营业成本、管理费用及销售费用增加。

2、营业税金及附加较上年同期减少148,609.87元，下降36.35%，主要原因是当期实际缴纳的增值税减少。

3、销售费用较上年同期增加1,021,062.78元，增长69.86%，主要原因是公司积极开拓市场，市场拓展费用支出增加。

4、管理费用较上年同期增加1,753,304.24元，增长37.86%，主要原因是人工工资、本期列支的审计费用、研发费用支出增加。

5、财务费用较上年同期减少339,042.79元，下降47.98%，主要原因是募集资金产生的利息收入增加。

6、资产减值损失较上年同期增加802,237.81元，增长258.16%，主要原因是本期计提的各项准备增加。

7、营业外收入较上年同期增加1,303,039.80元，增长32576.00%，主要原因是公司折价收购子公司而产生的合并收益。

（三）现金流量表项目

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加14,152,404.93元，增长815.63%，主要原因是报告期公司收入较上年同期增长，回款增加，收到的税费返还增加，但本期经营活动现金流出减少。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加52,815,748.80元，增长5159.23%，主要原因是报告期公司募投项目投入资金以及收购苏州麦捷。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少186,448,295.54元，下降105.83%，主要原因是公司上年同期收到募集资金。

4、期末现金及现金等价物余额较上年同期减少95,170,812.12元，下降42.79%，主要原因是募投项目实施，购买设备而导致资金支付增加。

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（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。
- 三、经公司法定代表人签名的 2013 年半年度报告文本原件。
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部

深圳市麦捷微电子科技股份有限公司
法定代表人：李文燕
二〇一三年八月二十三日