

南通富士通微电子股份有限公司

NANTONG FUJITSU MICROELECTRONICS CO., LTD.

2013 半年度报告



2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人石明达、主管会计工作负责人章小平及会计机构负责人(会计主管人员)张荣辉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	15
第六节 股份变动及股东情况.....	19
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第八节 财务报告.....	24
第九节 备查文件目录.....	98

释 义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	南通富士通微电子股份有限公司
华达微、控股股东	指	南通华达微电子集团有限公司
富士通（中国）	指	富士通（中国）有限公司
南通金润	指	南通金润微电子有限公司
海耀实业	指	海耀实业有限公司
无锡中科赛新	指	无锡中科赛新创业投资合伙企业（有限合伙）
华进半导体	指	华进半导体封装先导技术研发中心有限公司
报告期、本期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
元/万元	指	人民币元/万元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	通富微电	股票代码	002156
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	南通富士通微电子股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	通富微电		
公司的外文名称（如有）	NANTONG FUJITSU MICROELECTRONICS CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	NFME		
公司的法定代表人	石明达		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	钱建中	丁燕
联系地址	江苏省南通市崇川路 288 号	江苏省南通市崇川路 288 号
电话	0513-85058919	0513-85058919
传真	0513-85058929	0513-85058929
电子信箱	nfme_stock@fujitsu-nt.com	nfme_stock@fujitsu-nt.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、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 (%)
营业收入(元)	815,925,818.86	748,307,585.16	9.04%
归属于上市公司股东的净利润(元)	24,456,433.35	17,034,461.32	43.57%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	11,552,499.93	-1,492,311.32	874.13%
经营活动产生的现金流量净额(元)	83,132,347.79	67,205,145.61	23.7%
基本每股收益(元/股)	0.038	0.026	46.15%
稀释每股收益(元/股)	0.038	0.026	46.15%
加权平均净资产收益率(%)	1.1%	0.78%	0.32%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	3,411,918,597.16	3,382,396,573.65	0.87%
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,220,035,045.09	2,208,676,173.87	0.51%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	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)	15,041,000.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	142,627.89	
减: 所得税影响额	2,279,695.16	
合计	12,903,933.42	--

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

第四节 董事会报告

一、概述

今年上半年，集成电路市场出现回暖，智能手机、平板电脑和汽车电子等呈现稳定增长。公司经营层在董事会的领导下，坚持以市场为导向，紧紧围绕“转型升级、提高效益”这一主线开展经营活动，在生产规模、市场开拓、效益提升、技术升级、管理创新等方面取得了良好的成绩。

1、公司重点推进优势产品升级。根据公司产品结构调整的策略，上半年，BGA、QFN、LQFP等重点产品增幅分别达到32%、29%、10%。同时，进一步深化与原有大的IDM公司的合作，同时加大Fabless的开发力度，尤其是台湾和大陆地区不断有新项目在开展。

2、技术升级工作硕果累累：

①以低成本为重点的技术研发工作取得重要进展。铜线键合通过了德州仪器（TI）客户的产品考核，BGA合金线产品通过客户考核；成功开发了QFN One Block和后贴膜的封装技术。

②依托国家科技重大专项“02”专项的先进封装技术开发取得重要进展。TCB-NCP/MUF FC产品通过客户考核；TCB FCCSP、回流加底填技术的FCCSP以及CMUF FCCSP(压缩 塑封料底填)完成了技术研发和客户考核样品，并通过内部可靠性验证；FCBGA完成技术研发和客户考核。

③上半年公司在认真组织实施已有“02”项目的同时，积极组织力量，申报2014年度“02”专项项目（课题），目前项目（课题）已完成了编制申报书及答辩工作。

④公司上半年新申请专利17件。其中发明12件，国际发明2件。获得授权的专利29件。公司被评为江苏省专利先进单位。

3、管理创新方面：公司聘请了北京融智管理咨询公司，帮助企业建立完善任职资格体系、职位框架体系、薪酬体系，使公司人力资源管理更适应公司大发展需要；SAP/MES计算机生产经营管理系统上线运行，使得公司信息化系统紧密集成，为公司管理提供了良好的平台。

为确保完成全年生产经营任务，下半年，公司将进一步做好以下工作：

- 1、依然把市场开拓和深耕细作放在首位，尽快实现销售额的较大增长。
- 2、科学做好人力资源管理工作，以人为本，保持员工队伍稳定和增加。
- 3、切实做好“02”专项工作。
- 4、强化质量管理工作，保持产品质量稳定。
- 5、围绕提高产品竞争能力，切实推进降本工作。
- 6、加强财务经营管理，努力实现效益最大化。

二、主营业务分析

概述

公司主营业务为集成电路封装测试。2013年上半年，公司坚持以市场为导向，新产品研发及市场开拓开始进入收获期，公司募投项目逐步投产，公司订单逐月增长。报告期内，公司实现营业收入81,592.58万元，同比增长9.04%；利润总额2,942.72万元，同比增长50.14%；归属于母公司所有者的净利润2,445.64万元，同比增长43.57%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	815,925,818.86	748,307,585.16	9.04%	
营业成本	672,686,766.25	656,601,277.33	2.45%	
销售费用	3,357,547.83	3,420,809.07	-1.85%	
管理费用	95,353,973.58	70,886,004.16	34.52%	主要系公司规模扩大，日常管理及人员薪酬、物料消耗、水电费等增加所致。
财务费用	27,360,115.89	15,328,528.97	78.49%	主要系人民币升值造成汇兑损失增加所致。
所得税费用	4,970,737.14	2,565,098.51	93.78%	主要系利润增加所致。
研发投入	41,586,301.68	41,206,386.25	0.92%	
经营活动产生的现金流量净额	83,132,347.79	67,205,145.61	23.7%	
投资活动产生的现金流量净额	-116,126,071.31	-89,976,664.16	29.06%	
筹资活动产生的现金流量净额	47,829,331.75	-74,084,251.95	164.56%	主要系报告期收到的银行承兑汇票保证金增加所致。
现金及现金等价物净增加额	14,519,942.94	-96,961,018.18	114.98%	主要系报告期经营活动产生的现金流量净额及筹资活动产生的现金流量净额增加所致

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司各项经营计划，均在逐项实施中且进展顺利，具体情况详见本章节第一项“概述”所述内容。

三、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						
集成电路封装测试	811,622,277.57	672,530,278.15	17.14%	9.07%	2.43%	5.37%
分产品						
集成电路封装测试	811,622,277.57	672,530,278.15	17.14%	9.07%	2.43%	5.37%

分地区						
中国境内	255,343,326.52	217,003,153.67	15.02%	4.99%	-3.49%	7.47%
境外	556,278,951.05	455,527,124.48	18.11%	11.05%	5.51%	4.3%

四、核心竞争力分析

随着集成电路产业“后PC时代”的来临，以智能手机、平板电脑等为主的移动互联终端产品继续成为产业发展的重要支撑。此外，医疗电子、安防电子、智能可穿戴产品等新兴领域的发展，对市场的影响力将逐渐增强，这些新兴电子产业的发展对集成电路产品的要求也会越来越高。

公司围绕主业发展战略，遵循“一站式解决方案”经营理念，倡导“绿色环保”的发展潮流，坚持技术创新，不断推出满足市场需求、高科技、高附加价值产品，力争使公司产品技术始终保持行业领先水平。

（一）产品优势

公司专业从事集成电路封装、测试业务，可提供从芯片测试、组装到成品测试的“一站式”（One Stop Solution）服务。公司拥有几十个系列、五百多个品种产品，并提供微处理器、数字电路、模拟电路、数模混合电路、射频电路的FT测试及PT圆片测试服务。公司在中高端封装技术方面占有领先优势。

（二）技术研发优势

公司建有国家级博士后科研工作站、江苏省企业院士工作站、省级技术中心和工程技术研究中心等高层次创新平台，拥有一支专业的研发队伍，专职从事新品、新技术开发的科研人员达五百余人。并与中科院微电子所、中科院微系统所、清华大学、北京大学、华中科技大学等知名科研院所和高校建立了长期合作关系，聘请多位专家共同参与新品新技术的开发工作。

公司承担了“十一五”、“十二五”国家科技重大专项（“02”专项）“先进封装工艺开发及产业化”、“国产关键设备、材料应用工程”和“高集成度多功能芯片系统级封装技术研发及产业化”项目。专项实施以来，公司取得丰硕的技术创新成果。同时，公司通过自主创新，不断改进和研发新产品，提高产品质量，公司技术水平、产品结构不断得到优化。

公司拥有MCM、SiP、QFN、BGA、汽车电子封装技术、BUMP、WLP、Cu pillar等多项技术的自主知识产权。截至报告期末，公司已累计申报专利234项，已获得授权专利118项，其中授权发明专利28项，此外，还有一批专利正在编制申报之中。

（三）对外合作优势

公司紧紧抓住国际产业调整的难得机遇，积极承接世界集成电路封测产业的转移。近年来，公司充分发挥技术水平和产业规模优势，全力推进对外合作向更深层次发展。目前，德州仪器、意法半导体、富士通等世界排名前20位的半导体公司有半数以上与公司长期合作，国内许多优秀的设计公司也是公司的优质客户。

（四）产业政策扶持的优势

国家政策鼓励做大做强骨干企业。“十二五”时期，国家科技重大专项的持续实施，公司作为国家重点集成电路企业和国家科技重大专项承担单位，将有望得到国家产业政策更多的扶持。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
0.00	15,000,000.00	-100%

2、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	152,660.5
报告期投入募集资金总额	5,557.49
已累计投入募集资金总额	136,377.49
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%

募集资金总体使用情况说明

(一) 实际募集资金金额、资金到位时间

1、首次募集

经中国证券监督管理委员会证监发行字（2007）192 号文核准，本公司通过深圳证券交易所系统于 2007 年 8 月首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 6,700 万股，发行价为每股 8.82 元。截至 2007 年 8 月 7 日，本公司共募集资金 59,094 万元，扣除发行费用 2,659.52 万元后，募集资金净额为 56,434.48 万元。

上述募集资金净额经北京京都会计师事务所有限责任公司北京京都验字（2007）第 042 号验资报告验证。

2、增发募集

经中国证券监督管理委员会证监许可（2010）1590 号文核准，本公司通过深圳证券交易所系统于 2010 年 11 月向社会公开增发人民币普通股（A 股）股票 5,906.67 万股，发行价为每股 16.93 元。截至 2010 年 11 月 22 日，本公司共募集资金 99,999.92 万元，扣除发行费用 3,773.90 万元后，募集资金净额为 96,226.02 万元。

上述募集资金净额经京都天华会计师事务所有限公司京都天华验字（2010）第 173 号验资报告验证。

(二) 以前年度已使用金额、本报告期使用金额及当前余额

1、以前年度已使用金额

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司首次募集资金使用完毕，首次募集资金累计使用 56,154.83 万元（其中，以募集资金直接投入募集资金投资项目 33,360.35 万元，包含项目流动资金的累计投入为 41,963.35 万元；以超募资金补充流动资金 14,191.48 万元），与招股说明书披露的投资总金额 42,243.00 万元（含流动资金投入）相比，结余 279.65 万元。

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司增发募集资金累计投入募投项目 74,665.17 万元，尚未使用的金额为 22,793.94 万元（其中，募集资金 21,560.85 万元，专户存储累计利息扣除手续费 1,233.09 万元）。

2、本报告期使用金额及当前余额

报告期内，本公司募集资金使用情况为：

本公司增发募集资金使用 5,557.49 万元（其中，直接投入募投项目 5,557.49 万元）。截至 2013 年 6 月 30 日，本公司增发募集资金累计直接投入募投项目 80,222.66 万元，尚未使用的金额为 17,614.11 万元（其中，募集资金 16,271.36 万元，专户存储累计利息扣除手续费 1,342.75 万元），扣除为募投项目开立信用证的保证金 10,148.22 万元，募集资金专户存储余额为 7,465.89 万元。

（三）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等的规定，结合本公司实际情况，制定了《南通富士通微电子股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称 管理办法）。该管理办法于 2008 年 3 月 14 日经本公司董事会二届十六次会议审议通过。

根据管理办法并结合经营需要，本公司从 2007 年 8 月起对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。对于首次募集资金，本公司于 2007 年 8 月 24 日、8 月 27 日与开户银行、保荐机构签订了《三方监管协议》；对于增发募集资金，本公司于 2010 年 12 月 16 日与开户银行、保荐机构签订了《三方监管协议》。截至 2013 年 6 月 30 日，本公司均严格按照《三方监管协议》的规定，存放和使用募集资金。

（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										
高密度 IC 封装测试技术改造项目	否	13,020	13,020	0	14,171.85	108.85%	2009 年 03 月 31 日	1,044.8	是	否
功率 IC 封装测试技术改造项目	否	19,173	19,173	0	19,622.56	102.34%	2009 年 06 月 30 日	2,016.98	是	否
微型 IC 封装测试技术改造项目	否	7,465	7,465	0	6,347.98	85.04%	2009 年 06 月 30 日	763.89	是	否
技术中心扩建项目	否	2,585	2,585	0	1,820.96	70.44%	2009 年 06 月 30 日	0	-	否
集成电路先进封装测试(二期扩建工程)技术改造项目	否	50,000	50,000	3,789.13	43,024.19	86.05%	2013 年 12 月 31 日	3,005.36	否	否
新型大功率集成电路封装测试(三期工程)技术改造项目	否	50,000	50,000	1,768.36	37,198.47	74.4%	2013 年 12 月 31 日	4,267.27	否	否
承诺投资项目小	--	142,243	142,243	5,557.49	122,186.01	--	--	11,098.3	--	--

计										
超募资金投向										
补充流动资金(如有)	--	14,191.48	14,191.48	0	14,191.48	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	14,191.48	14,191.48	0	14,191.48	--	--		--	--
合计	--	156,434.48	156,434.48	5,557.49	136,377.49	--	--	11,098.3	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	由于半导体行业整体不景气, 本公司根据实际情况放缓了增发募集资金投入进度。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 根据 2007 年 8 月 23 日第二届董事会第十三次会议审议通过的《关于募集资金净额超出项目投资总额部分之用途的议案》, 本公司将首发实际募集资金净额超出募投项目投资总额(422,430,000 元人民币)部分的 141,914,800 元人民币用于补充公司流动资金。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用 实施地点未发生变更									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用 实施方式未调整									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据 2010 年 12 月 27 日第三届董事会第十九次会议审议批准, 本公司以募集资金置换已投入募集资金项目自筹资金 27,915.75 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	适用 本公司首次募集资金总额 56,434.48 万元, 扣除累计使用募集资金 56,154.83 万元, 剩余募集资金 279.65 万元, 连同募集资金专户利息净收入 680.96 万元, 形成结余募集资金 960.61 万元。首次募集资金已于 2010 年 12 月 31 日前使用完毕, 原有的存款账户不再作募集资金专户管理, 结余募集资金转作自有资金。									
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2013 年 6 月 30 日, 本公司增发募集资金尚未使用的金额为 17,614.11 万元(不含利息净收入等), 上述资金均存放在募集资金专户中。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用									

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

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
海耀实业有限公司	子公司	集成电路	为本公司接受境外客户委托,开展加工复出口业务的海外窗口	100万港币	203,854,494.67	3,348,775.89	377,820,830.41	-2,214,385.69	-2,214,385.69
南通金润微电子有限公司	子公司	集成电路	主要负责代理本公司采购部分原辅材料	1000万元人民币	12,283,422.16	11,505,263.77	176,375.55	11,767.10	9,707.38

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 (%)	40%	至	70%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	3,639.58	至	4,419.49
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (万元)	2,599.70		
业绩变动的说明	上半年,集成电路市场需求回暖,公司优势产品正处于上升态势,逐步产生效益;低成本铜线技术应用不断扩大。预计今年 1-9 月份经营业绩将进一步上升。		

七、公司报告期利润分配实施情况

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

报告期内,经公司2013年5月10日召开的2012年年度股东大会审议通过的2012年度权益分派方案:以截至2012年12月31日公司总股本649,866,720股为基数,向全体股东每10股派0.20元人民币现金(含税)。合计派发现金股利12,997,334.40元。2013年6月26日公司实施了该利润分配方案。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 02 月 27 日	公司接待室	实地调研	机构	国泰君安、凯石、申万菱信基金	公司基本情况、发展趋势、行业状况等,未提供资料。
2013 年 05 月 17 日	公司接待室	实地调研	机构	兴业证券、纽银基	公司基本情况、发展趋势、

				金	行业状况等, 未提供资料。
2013年05月30日	公司接待室	实地调研	机构	财富里昂证券、交 银施罗德	公司基本情况、发展趋势、 行业状况等, 未提供资料。
2013年06月18日	公司接待室	实地调研	机构	淡水泉(北京)投 资管理有限公司	公司基本情况、发展趋势、 行业状况等, 未提供资料。
2013年06月20日	公司接待室	实地调研	机构	东方证券、开心龙 基金、东海证券	公司基本情况、发展趋势、 行业状况等, 未提供资料。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司章程指引》等相关法律、法规的要求，规范公司运作，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步提高公司治理水平。

截至报告期末，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

二、重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、资产交易事项

本报告期公司无收购资产、无出售资产情况，公司不存在企业合并情况。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

本报告期公司不存在股权激励的情况。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价(万元)	披露日期	披露索引
南通华达微电子集团有限公司	公司的控股股东	为公司提供担保	担保	市场价	3,757.94	3,757.94	100%	银行结算	3,757.94	2013年04月13日	刊登于证券时报和巨潮资讯网 (http://www.chinfo.com.cn)2013-011号公告
南通华达微电子集团有限公司	公司的控股股东	支付上年度担保费	担保费	市场价	78.9309	78.93	100%	银行结算	78.9309	2013年04月13日	刊登于证券时报和巨潮资讯网 (http://www.chinfo.com.cn)

司		保费									m.cn)2013-011 号公告
南通尚明精密模具有限公司	公司控股股东的参股公司	采购业务	材料、备件	市场价	274.61	274.61	1.09%	银行结算	274.61	2013 年 04 月 13 日	刊登于证券时报和巨潮资讯网 (http://www.chinfo.com.cn)2013-011 号公告
北京达博有色金属焊料有限责任公司	公司控股股东的参股公司	采购业务	原材料	市场价	2,759.78	2,759.78	10.96%	银行结算	2,759.78	2013 年 04 月 13 日	刊登于证券时报和巨潮资讯网 (http://www.chinfo.com.cn)2013-011 号公告
宁波华龙电子股份有限公司	公司控股股东的参股公司	采购业务	原材料	市场价	1,484.32	1,484.32	5.9%	银行结算	1,484.32	2013 年 04 月 13 日	刊登于证券时报和巨潮资讯网 (http://www.chinfo.com.cn)2013-011 号公告
南通金泰科技有限公司	公司控股股东的控股公司	采购业务	设备及备件	市场价	334.10	334.1	1.33%	银行结算	334.10	2013 年 04 月 13 日	刊登于证券时报和巨潮资讯网 (http://www.chinfo.com.cn)2013-011 号公告
南通金茂电子科技有限公司	公司控股股东的全资子公司	销售产品	集成电路封装加工	市场价	39.56	39.56	0.05%	银行结算	39.56	2013 年 04 月 13 日	刊登于证券时报和巨潮资讯网 (http://www.chinfo.com.cn)2013-011 号公告
富士通株式会社及其控股子公司	公司第二股东的控股股东及控股子公司	销售产品	集成电路封装加工	市场价	5,197.65	5,197.65	6.37%	银行结算	5,197.65	2013 年 04 月 13 日	刊登于证券时报和巨潮资讯网 (http://www.chinfo.com.cn)2013-011 号公告
合计				--	--	13,926.89	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				2013 年 5 月 10 日,公司 2012 年度股东大会审议通过了《关于公司 2013 年与南通华达微电子集团有限公司及其关联方日常关联交易计划》以及《关于公司 2013 年与富士通(中国)有限公司及其关联方日常关联交易计划》。(《2013 年度日常关联交易计划公告》详见 2013 年 4 月 13 日刊登在证券时报和巨潮资讯网 (http://www.chinfo.com.cn) 的 2013-011 号公告)。报告期内,公司与南通华达微电子集团及其关联方、富士通(中国)有限公司及其关联方的日常管理交易金额均未超出 2012 年度股东大会审议的计划范围。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用							

2、关联债权债务往来

报告期内,公司不存在关联债务往来。

3、其他重大关联交易

报告期内，公司不存在其他重大关联交易。

七、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	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	南通华达微电子集团有限公司	(1)避免同业竞争； (2)自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；(3)规范关联交易。	2007年07月02日	避免同业竞争的承诺在南通华达微电子集团有限公司作为通富微电第一大股东期间持续有效且不可变更或撤销。	截至报告期末，南通华达微电子集团有限公司严格履行了相关承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
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）	不适用				

八、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

九、其他重大事项的说明

报告期内，公司部分董事、监事人员发生了变动，详细情况见本半年度报告“第七节 董事、监事、高级管理人员情况 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况”。

除此之外，报告期内，公司未发生《证券法》第六十七条、《上市公司信息披露管理办法》第三十条所列的重大事件。

第六节 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	15,000	0%					0	15,000	0%
1、高管股份	15,000	0%					0	15,000	0%
二、无限售条件股份	649,851,720	100%					0	649,851,720	100%
1、人民币普通股	649,851,720	100%					0	649,851,720	100%
三、股份总数	649,866,720	100%					0	649,866,720	100%

股份变动的原因

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

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

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		36,445						
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
南通华达微电子集团有限公司	境内非国有法人	36.93%	239,990,400	0	0	239,990,400	质押	79,330,000
富士通(中国)有	境外法人	24.62%	159,993,600	0	0	159,993,600		

限公司								
平安信托有限责任公司—投资精英之淡水泉	其他	0.8%	5,172,600	5,172,600	0	5,172,600		
平安信托有限责任公司—平安财富淡水泉成长一期集合信托	其他	0.66%	4,314,917	4,314,917	0	4,314,917		
中国对外经济贸易信托有限公司—淡水泉精选 1 期	其他	0.45%	2,944,500	2,944,500	0	2,944,500		
中江国际信托股份有限公司资金信托合同（金狮 151 号）	其他	0.44%	2,869,187	2,869,187	0	2,869,187		
平安信托有限责任公司—淡水泉三期	其他	0.37%	2,424,100	2,424,100	0	2,424,100		
曾援	境内自然人	0.27%	1,755,700	1,755,700	0	1,755,700		
平安信托有限责任公司—淡水泉六期	其他	0.26%	1,660,100	1,660,100	0	1,660,100		
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	其他	0.25%	1,640,079	175,000	0	1,640,079		
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）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中：第 1 和第 2 名股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
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					
南通华达微电子集团有限公司	239,990,400	人民币普通股	239,990,400					
富士通(中国)有限公司	159,993,600	人民币普通股	159,993,600					
平安信托有限责任公司—投资精英之淡水泉	5,172,600	人民币普通股	5,172,600					
平安信托有限责任公司—平安财	4,314,917	人民币普通股	4,314,917					

富淡水泉成长一期集合信托			
中国对外经济贸易信托有限公司 —淡水泉精选 1 期	2,944,500	人民币普通股	2,944,500
中江国际信托股份有限公司资金 信托合同（金狮 151 号）	2,869,187	人民币普通股	2,869,187
平安信托有限责任公司—淡水泉 三期	2,424,100	人民币普通股	2,424,100
曾援	1,755,700	人民币普通股	1,755,700
平安信托有限责任公司—淡水泉 六期	1,660,100	人民币普通股	1,660,100
中国工商银行—诺安价值增长股 票证券投资基金	1,640,079	人民币普通股	1,640,079
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	前 10 名股东中：第 1 和第 2 名股东之间不存在关联联系，也不属于一致行动人。除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明 （如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 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股变动

√ 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)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
石明达	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
石磊	董事、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
高峰	董事、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
夏鑫	董事、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
渡部潔	副董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
福井明人	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
堀仁	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
马汉坤	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
蒋守雷	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘剑文	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
严晓建	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张洞	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
戴玉峰	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
齋藤隆一	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
章小平	财务总监； 副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
钱建中	董 事 会 秘 书； 副 总 经 理	现任	0	0	0	0	0	0	0
浜野寿夫	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	0	0	0	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
齋藤隆一	监事	被选举	2013年01月23日	2013年1月23日公司召开2013年第1次临时股东大会，选举齋藤隆一先生为公司第四届监事会股东代表监事，任期至第四届监事会任期届满时止。

浜野寿夫	董事	被选举	2013 年 01 月 23 日	2013 年 1 月 23 日公司召开 2013 年第 1 次临时股东大会，选举浜野寿夫先生公司第四届董事会董事，任期至第四届董事会任期届满时止。
浜野寿夫	董事	离职	2013 年 06 月 06 日	个人原因。

第八节 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：南通富士通微电子股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	735,548,703.97	671,220,727.03
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	5,385,245.33	13,722,217.55
应收账款	339,194,311.24	326,140,245.99
预付款项	8,238,573.12	21,601,940.71
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,645,086.99	21,178,885.56
买入返售金融资产		
存货	283,038,948.41	228,012,213.04
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,374,050,869.06	1,281,876,229.88

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	33,710,906.84	34,795,614.52
投资性房地产		
固定资产	1,569,703,630.10	1,582,872,068.12
在建工程	367,632,453.48	421,721,370.00
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	61,801,647.15	57,564,747.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,019,090.53	3,566,544.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,037,867,728.10	2,100,520,343.77
资产总计	3,411,918,597.16	3,382,396,573.65
流动负债：		
短期借款	322,176,625.90	304,717,871.50
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	73,010,000.00	98,560,000.00
应付账款	251,744,686.21	231,868,608.41
预收款项	10,179,756.06	9,175,674.26
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	13,093,943.69	10,383,851.64
应交税费	-46,418,869.01	-62,084,804.96

应付利息	1,077,637.37	1,106,440.29
应付股利		
其他应付款	3,328,800.51	3,746,984.23
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	60,000,000.00	47,000,000.00
其他流动负债	1,542,368.58	1,463,331.90
流动负债合计	689,734,949.31	645,937,957.27
非流动负债：		
长期借款	301,521,859.90	346,592,428.50
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	3,918,000.00	3,918,000.00
预计负债		
递延所得税负债	2,701,465.16	2,750,135.62
其他非流动负债	194,007,277.70	174,521,878.39
非流动负债合计	502,148,602.76	527,782,442.51
负债合计	1,191,883,552.07	1,173,720,399.78
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	649,866,720.00	649,866,720.00
资本公积	1,097,874,526.28	1,097,874,526.28
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	64,489,568.08	64,489,568.08
一般风险准备		
未分配利润	407,454,932.50	395,995,833.55
外币报表折算差额	349,298.23	449,525.96
归属于母公司所有者权益合计	2,220,035,045.09	2,208,676,173.87
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	2,220,035,045.09	2,208,676,173.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,411,918,597.16	3,382,396,573.65

法定代表人：石明达

主管会计工作负责人：章小平

会计机构负责人：张荣辉

2、母公司资产负债表

编制单位：南通富士通微电子股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	699,496,402.54	638,342,371.78
交易性金融资产		
应收票据	5,385,245.33	13,722,217.55
应收账款	378,367,307.20	368,904,505.70
预付款项	8,238,573.12	21,601,940.71
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,645,086.99	21,178,885.56
存货	283,038,948.41	228,012,213.04
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,377,171,563.59	1,291,762,134.34
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	44,771,806.84	45,856,514.52
投资性房地产		
固定资产	1,534,751,488.36	1,540,681,458.21
在建工程	367,632,453.48	421,721,370.00
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	61,443,568.65	57,146,871.55
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	4,995,614.02	4,935,484.51
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,013,594,931.35	2,070,341,698.79
资产总计	3,390,766,494.94	3,362,103,833.13
流动负债：		
短期借款	322,176,625.90	304,717,871.50
交易性金融负债		
应付票据	73,010,000.00	98,560,000.00
应付账款	251,744,686.21	231,868,608.41
预收款项	6,572,500.54	7,054,260.40
应付职工薪酬	13,093,943.69	10,383,851.64
应交税费	-50,239,028.10	-64,100,466.48
应付利息	1,077,637.37	1,106,440.29
应付股利		
其他应付款	3,304,905.51	3,722,658.73
一年内到期的非流动负债	60,000,000.00	47,000,000.00
其他流动负债	1,542,368.58	1,463,331.90
流动负债合计	682,283,639.70	641,776,556.39
非流动负债：		
长期借款	301,521,859.90	346,592,428.50
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	3,918,000.00	3,918,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	194,007,277.70	174,521,878.39
非流动负债合计	499,447,137.60	525,032,306.89
负债合计	1,181,730,777.30	1,166,808,863.28
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	649,866,720.00	649,866,720.00
资本公积	1,097,869,142.06	1,097,869,142.06
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	64,489,568.08	64,489,568.08
一般风险准备		
未分配利润	396,810,287.50	383,069,539.71
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,209,035,717.64	2,195,294,969.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,390,766,494.94	3,362,103,833.13

法定代表人：石明达

主管会计工作负责人：章小平

会计机构负责人：张荣辉

3、合并利润表

编制单位：南通富士通微电子股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	815,925,818.86	748,307,585.16
其中：营业收入	815,925,818.86	748,307,585.16
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	800,597,569.27	750,159,924.21
其中：营业成本	672,686,766.25	656,601,277.33
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	205.42	9,177.21
销售费用	3,357,547.83	3,420,809.07
管理费用	95,353,973.58	70,886,004.16
财务费用	27,360,115.89	15,328,528.97
资产减值损失	1,838,960.30	3,914,127.47
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）	-1,084,707.68	-346,495.28
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）	14,243,541.91	-2,198,834.33
加：营业外收入	15,197,967.75	21,916,893.47
减：营业外支出	14,339.17	118,499.31
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	29,427,170.49	19,599,559.83
减：所得税费用	4,970,737.14	2,565,098.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	24,456,433.35	17,034,461.32
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	24,456,433.35	17,034,461.32
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.038	0.026
（二）稀释每股收益	0.038	0.026
七、其他综合收益	-100,227.73	32,720.46
八、综合收益总额	24,356,205.62	17,067,181.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	24,356,205.62	17,067,181.78
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：石明达

主管会计工作负责人：章小平

会计机构负责人：张荣辉

4、母公司利润表

编制单位：南通富士通微电子股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	813,901,457.39	741,847,233.54
减：营业成本	671,278,623.59	649,536,255.18
营业税金及附加		8,690.90
销售费用	3,357,547.83	3,420,809.07
管理费用	94,619,604.69	70,567,552.59
财务费用	26,692,539.33	15,340,884.54
资产减值损失	321,826.73	3,625,556.52
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）	-1,084,707.68	-346,495.28
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）	16,546,607.54	-999,010.54
加：营业外收入	15,197,597.75	21,916,523.47
减：营业外支出	14,339.17	118,222.66
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	31,729,866.12	20,799,290.27
减：所得税费用	4,991,783.93	2,237,854.55
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	26,738,082.19	18,561,435.72
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	26,738,082.19	18,561,435.72

法定代表人：石明达

主管会计工作负责人：章小平

会计机构负责人：张荣辉

5、合并现金流量表

编制单位：南通富士通微电子股份有限公司

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	725,544,102.66	572,092,797.62
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	64,564,053.94	88,855,145.49
收到其他与经营活动有关的现金	42,042,979.49	30,502,412.81
经营活动现金流入小计	832,151,136.09	691,450,355.92
购买商品、接受劳务支付的现金	565,165,880.64	455,882,096.76
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	120,715,901.13	107,093,958.51
支付的各项税费	37,597,708.72	47,452,471.91
支付其他与经营活动有关的现金	25,539,297.81	13,816,683.13
经营活动现金流出小计	749,018,788.30	624,245,210.31
经营活动产生的现金流量净额	83,132,347.79	67,205,145.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	15,203,500.00	
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	20,432,511.17	57,459,823.83
投资活动现金流入小计	35,636,011.17	57,459,823.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	122,762,082.48	116,633,928.92
投资支付的现金		15,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	29,000,000.00	15,802,559.07
投资活动现金流出小计	151,762,082.48	147,436,487.99
投资活动产生的现金流量净额	-116,126,071.31	-89,976,664.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	135,697,684.00	124,429,660.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	136,097,988.99	25,000,178.42
筹资活动现金流入小计	271,795,672.99	149,429,838.42
偿还债务支付的现金	148,220,326.80	142,098,760.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,034,767.04	20,158,587.45
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	42,711,247.40	61,256,742.92
筹资活动现金流出小计	223,966,341.24	223,514,090.37
筹资活动产生的现金流量净额	47,829,331.75	-74,084,251.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-315,665.29	-105,247.68
五、现金及现金等价物净增加额	14,519,942.94	-96,961,018.18
加：期初现金及现金等价物余额	585,498,417.03	716,000,893.32
六、期末现金及现金等价物余额	600,018,359.97	619,039,875.14

法定代表人：石明达

主管会计工作负责人：章小平

会计机构负责人：张荣辉

6、母公司现金流量表

编制单位：南通富士通微电子股份有限公司

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	721,172,344.63	578,387,184.46
收到的税费返还	64,564,053.94	88,855,145.49
收到其他与经营活动有关的现金	42,030,389.47	30,468,541.25
经营活动现金流入小计	827,766,788.04	697,710,871.20
购买商品、接受劳务支付的现金	564,749,538.75	455,782,642.24
支付给职工以及为职工支付的现金	120,715,901.13	107,093,958.51
支付的各项税费	37,590,451.44	47,432,651.76
支付其他与经营活动有关的现金	24,857,393.75	13,815,536.48
经营活动现金流出小计	747,913,285.07	624,124,788.99
经营活动产生的现金流量净额	79,853,502.97	73,586,082.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	15,203,500.00	
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	20,432,511.17	57,459,823.83
投资活动现金流入小计	35,636,011.17	57,459,823.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	122,762,082.48	116,633,928.92
投资支付的现金		15,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	29,000,000.00	15,802,559.07
投资活动现金流出小计	151,762,082.48	147,436,487.99
投资活动产生的现金流量净额	-116,126,071.31	-89,976,664.16
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	135,697,684.00	124,429,660.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	136,097,988.99	25,000,178.42
筹资活动现金流入小计	271,795,672.99	149,429,838.42
偿还债务支付的现金	148,220,326.80	142,098,760.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,034,767.04	20,158,587.45
支付其他与筹资活动有关的现金	42,711,247.40	61,256,742.92
筹资活动现金流出小计	223,966,341.24	223,514,090.37
筹资活动产生的现金流量净额	47,829,331.75	-74,084,251.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-210,766.65	223,937.38
五、现金及现金等价物净增加额	11,345,996.76	-90,250,896.52
加：期初现金及现金等价物余额	552,620,061.78	660,484,659.13
六、期末现金及现金等价物余额	563,966,058.54	570,233,762.61

法定代表人：石明达

主管会计工作负责人：章小平

会计机构负责人：张荣辉

7、合并所有者权益变动表

编制单位：南通富士通微电子股份有限公司

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	649,866,720.00	1,097,874,526.28			64,489,568.08		395,995,833.55	449,525.96		2,208,676,173.87
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										

二、本年年初余额	649,866,720.00	1,097,874,526.28			64,489,568.08		395,995,833.55	449,525.96		2,208,676,173.87
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							11,459,098.95	-100,227.73		11,358,871.22
(一) 净利润							24,456,433.35			24,456,433.35
(二) 其他综合收益								-100,227.73		-100,227.73
上述(一)和(二)小计							24,456,433.35	-100,227.73		24,356,205.62
(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							-12,997,334.40			-12,997,334.40
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							-12,997,334.40			-12,997,334.40
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	649,866,720.00	1,097,874,526.28			64,489,568.08		407,454,932.50	349,298.23	2,220,035,045.09

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	649,866,720.00	1,097,874,526.28			60,743,290.23		371,649,769.22	447,654.50		2,180,581,960.23
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、本年初余额	649,866,720.00	1,097,874,526.28			60,743,290.23		371,649,769.22	447,654.50		2,180,581,960.23
三、本期增减变 动金额(减少以 “-”号填列)					1,856,143.57		5,430,316.95	32,720.46		7,319,180.98
(一) 净利润							17,034,461.32			17,034,461.32
(二) 其他综合 收益								32,720.46		32,720.46
上述(一)和 (二)小计							17,034,461.32	32,720.46		17,067,181.78
(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				1,856,143.57	-11,604,144.37				-9,748,000.80
1. 提取盈余公积				1,856,143.57	-1,856,143.57				
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-9,748,000.80			-9,748,000.80
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	649,866,720.00	1,097,874,526.28		62,599,433.80	377,080,086.17	480,374.96			2,187,901,141.21

法定代表人：石明达

主管会计工作负责人：章小平

会计机构负责人：张荣辉

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：南通富士通微电子股份有限公司

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	649,866,720.00	1,097,869,142.06			64,489,568.08		383,069,539.71	2,195,294,969.85
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	649,866,720.00	1,097,869,142.06			64,489,568.08		383,069,539.71	2,195,294,969.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							13,740,747.79	13,740,747.79
（一）净利润							26,738,082.19	26,738,082.19
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							26,738,082.19	26,738,082.19
（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							-12,997,334.40	-12,997,334.40
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							-12,997,334.40	-12,997,334.40
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	649,866,720.00	1,097,869,142.06			64,489,568.08	396,810,287.50	2,209,035,717.64	

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	649,866,720.00	1,097,869,142.06			60,743,290.23		359,101,039.87	2,167,580,192.16
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	649,866,720.00	1,097,869,142.06			60,743,290.23		359,101,039.87	2,167,580,192.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,856,143.57		6,957,291.35	8,813,434.92
（一）净利润							18,561,435.72	18,561,435.72
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							18,561,435.72	18,561,435.72
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					1,856,143.57		-11,604,144.37	-9,748,000.80
1. 提取盈余公积					1,856,143.57		-1,856,143.57	
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-9,748,000.80	-9,748,000.80
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	649,866,720.00	1,097,869,142.06			62,599,433.80		366,058,331.22	2,176,393,627.08

法定代表人：石明达

主管会计工作负责人：章小平

会计机构负责人：张荣辉

三、公司基本情况

南通富士通微电子股份有限公司（以下简称 本公司）系经国家对外贸易经济合作部外经贸资二函（2002）1375号文批准，由南通富士通电子有限公司整体变更设立的中外合资股份有限公司，变更时注册资本为14,585万元。

经2006年第二次临时股东大会审议通过，并经商务部商资批（2006）2514号批复同意，本公司实施未分配利润转增股本，转增后股本总额增至20,000万股。

经中国证券监督管理委员会证监发行字（2007）192号文核准，本公司于2007年8月公开发行人民币普通股（A股）6,700万股（每股面值1元），发行后股本为26,700万股，注册资本增至26,700万元。

经2008年度股东大会审议通过，本公司以2008年12月31日股本26,700万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股，共计转增8,010万股。转增后，注册资本增至34,710万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可（2010）1590号文核准，本公司于2010年11月公开发行人民币普通股（A股）5,906.67万股（每股面值1元），发行后股本为40,616.67万股，注册资本增至40,616.67万元。

经2010年度股东大会审议通过，本公司以2010年12月31日股本40,616.67万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增6股，共计转增24,370.002万股。转增后，注册资本增至64,986.672万元。

本公司企业法人营业执照注册号为320000400001029号，注册地为江苏南通市，总部地址在江苏南通市崇川路288号。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设事业推进部、营业部、技术工程部、动力部、质量部、总务部、财务部、人力资源部等部门，拥有海耀实业有限公司（以下简称 海耀实业）、南通金润微电子有限公司（以下简称 南通金润）等两家子公司。

本公司属集成电路制造行业，经营范围：研究开发、生产制造集成电路等半导体及其相关产品，销售自产产品并提供相关的技术支持和服务。

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

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2010年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本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12月31日的合并及公司财务状况以及2012年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。子公司海耀实业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

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司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。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

为进行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。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。

本公司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，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；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，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

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全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本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。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的月初汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，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者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；对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；对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，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，本公司对子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的分类

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：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。

①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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

③应收款项：是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。

④可供出售金融资产：是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间达成协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资：持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

③应收款项：应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产：可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益并

计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债：与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(4) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

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

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的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之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，本公司计提资产减值的方法如下：

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

①以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

③以成本计量的金融资产

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，或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发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(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	资产负债表日余额达到 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(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	账龄状态
------	-------	------

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)	5%	5%
1-2年	15%	15%
2-3年	50%	50%
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

(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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
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计提坏账准备

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品发出时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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司资产负债表日存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资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；对长期股权投资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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再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。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(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。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的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之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难

以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，本公司计提资产减值的方法如下：

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

①以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

③以成本计量的金融资产

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，或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发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司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本公司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本公司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。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25	10%	3.60%
机器设备	8	10%	11.25%
电子设备	5-8	10%	11.25-18.00%
运输设备	5	10%	18.00%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的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之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程计提资产减值方法见本章节-13-（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，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：

① 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；

② 借款费用已经发生；

③ 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

本公司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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产包括土地使用权、技术许可使用权、计算机软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方

式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	直线法
技术许可使用权	5-8 年	直线法
计算机软件	3-5 年	直线法

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命，使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

无形资产减值准备见本章节-13-（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法。

(5) 内部研究开发项目支出的核算

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

17、长期待摊费用

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

18、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果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：

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

(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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

19、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主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。销售商品为本公司现实收入的主要模式，在遵守上述一般原则的情况下，收入确认的具体方法如下：境内销售以商品发运并取得客户或承运人确认为时点，确认收入；出口销售以完成出口报关为时点，确认收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(3) 确认提供劳务收入的依据

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 交易的完工程度能够可靠地确定；
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

20、政府补助

(1) 类型

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认，包括货币性资产的政府补助和与资产相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，

如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

21、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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（2）确认递延所得税负债的依据

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

22、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

1、本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2、本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司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。

（2）融资租赁会计处理

1、本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

2、本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司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。

23、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的固定资产划分为持有待售：一是本公司已经就处置该固定资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

② 决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

24、主要会计政策、会计估计的变更

报告期内，本公司不存在会计政策、会计估计变更。

25、前期会计差错更正

报告期内，本公司不存在前期会计差错。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳流转税额	25%
教育费附加	应纳流转税额	1%-4%

各分公司、分厂执行的所得税税率

海耀实业在香港注册，利得税税率为16.5%。

2、税收优惠及批文

(1) 本公司经营“客供料进料加工”业务，出口商品增值税实行“免、抵、退”办法。

(2) 经复审，本公司取得编号GF201132000732的高新技术企业证书，有效期三年，2013年度执行15%的企业所得税率。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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
海耀实业	全资子公司	香港	半导体加工	100万元港币	集成电路封装测试及销售	100万元港币	-	100%	100%	是	-	-	-
南通金润	全资子公司	南通	半导体加工	1000万元人民币	集成电路封装测试及销售	1000万元人民币	-	100%	100%	是	-	-	-

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

不适用

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

3、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

海耀实业以港币为记账本位币。在编制合并财务报表时折算为人民币，其中，资产、负债项目、利润表和现金流量表项目、按2013年6月30日汇率0.7965折算，实收资本按接受投资时的汇率1.0609折算。

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：	--	--	2,753.43	--	--	1,658.93
人民币	--	--	2,753.43	--	--	1,658.93
银行存款：	--	--	600,015,606.54	--	--	585,496,758.10
人民币	--	--	456,414,441.96	--	--	490,074,738.72
美元	21,765,285.99	6.1797	134,502,937.84	14,321,461.45	6.2855	90,017,545.94
港币	3,408,970.57	0.7965	2,715,245.06	3,416,659.17	0.81085	2,770,398.09
日元	1,101,015,731.00	0.063188	6,382,981.68	36,059,020.00	0.073049	2,634,075.35
其他货币资金：	--	--	135,530,344.00	--	--	85,722,310.00
人民币	--	--	135,530,344.00	--	--	85,722,310.00
合计	--	--	735,548,703.97	--	--	671,220,727.03

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

说明：期末其他货币资金是银行承兑汇票、信用证及保函保证金存款。

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	5,385,245.33	13,722,217.55
合计	5,385,245.33	13,722,217.55

(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

本公司不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据的情况。

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
深圳市天微电子有限公司	2013年06月19日	2013年12月18日	2,695,714.28	

深圳市天微电子有限公司	2013年04月26日	2013年10月26日	2,300,000.00	
深圳市淇诺实业有限公司	2013年03月04日	2013年09月04日	2,100,000.00	
成都芯通科技股份有限公司	2013年04月11日	2013年07月11日	2,000,000.00	
深圳市天微电子有限公司	2013年03月27日	2013年09月23日	2,000,000.00	
合计	--	--	11,095,714.28	--

说明

本公司期末已经背书给他方但尚未到期的票据金额123,478,726.94元，这是其中金额前五名票据。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无。

3、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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	364,368,443.74	100%	25,174,132.50	6.91%	349,185,182.37	100%	23,044,936.38	6.59%
组合小计	364,368,443.74	100%	25,174,132.50	6.91%	349,185,182.37	100%	23,044,936.38	6.59%
合计	364,368,443.74	--	25,174,132.50	--	349,185,182.37	--	23,044,936.38	--

应收账款种类的说明

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	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：	--	--	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	348,450,389.77	95.63%	17,422,519.49		340,306,544.56	97.46%	17,015,327.24	

1 至 2 年	9,456,405.77	2.6%	1,418,460.87	3,050,639.29	0.87%	457,595.88
2 至 3 年	256,992.13	0.07%	128,496.07	511,970.54	0.15%	255,985.28
3 年以上	6,204,656.07	1.7%	6,204,656.07	5,316,027.98	1.52%	5,316,027.98
合计	364,368,443.74	--	25,174,132.50	349,185,182.37	--	23,044,936.38

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 (%)
第 1 名	非关联方	42,593,135.64	1 年以内	11.69%
第 2 名	非关联方	27,138,369.07	1 年以内	7.45%
第 3 名	非关联方	20,318,334.44	1 年以内	5.58%
第 4 名-日本富士通株式会社	关联方	17,824,857.75	1 年以内	4.89%
第 5 名	非关联方	14,600,875.38	1 年以内	4.01%
合计	--	122,475,572.28	--	33.62%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
日本富士通株式会社及其子公司	关联方	19,483,873.77	5.74%
合计	--	19,483,873.77	5.74%

4、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 (%)						

按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	3,821,862.57	100%	1,176,775.58	30.79%	22,785,805.36	100%	1,606,919.80	7.05%
组合小计	3,821,862.57	100%	1,176,775.58	30.79%	22,785,805.36	100%	1,606,919.80	7.05%
合计	3,821,862.57	--	1,176,775.58	--	22,785,805.36	--	1,606,919.80	--

其他应收款种类的说明

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	628,665.70	16.45%	31,433.29	21,803,660.34	95.69%	1,090,183.02
1 至 2 年	1,849,624.72	48.4%	277,443.71	420,549.18	1.85%	63,082.38
2 至 3 年	951,347.15	24.89%	475,673.58	215,882.86	0.95%	107,941.43
3 年以上	392,225.00	10.26%	392,225.00	345,712.98	1.51%	345,712.97
合计	3,821,862.57	--	1,176,775.58	22,785,805.36	--	1,606,919.80

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(%)
南通海关	非关联方	876,958.29	2 年以内	22.95%
朱海斌	非关联方	155,200.00	2 年以内	4.06%
吴品忠	非关联方	113,521.00	2 年以内	2.97%
彭安	非关联方	75,000.00	1 年以内	1.96%
张艳萍	非关联方	71,892.77	2 年以内	1.88%

合计	--	1,292,572.06	--	33.82%
----	----	--------------	----	--------

5、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	6,230,832.85	75.63%	20,790,701.35	96.24%
1 至 2 年	870,817.18	10.57%	90,876.50	0.42%
2 至 3 年	453,945.38	5.51%	178,504.47	0.83%
3 年以上	682,977.71	8.29%	541,858.39	2.51%
合计	8,238,573.12	--	21,601,940.71	--

预付款项账龄的说明

说明：期末预付款项中不存在账龄超过1年的大额款项。

(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
新钛科技有限公司	非关联方	2,057,840.10	1 年以内	未到货
南京冶贝科技有限公司	非关联方	1,289,910.00	1 年以内	未到货
南通市自来水公司	非关联方	616,605.00	1 年以内	预付水费
南通大学技术转移中心	非关联方	500,000.00	1 年以内	未到货
南通华天建设工程有限公司	非关联方	375,000.00	1 年以内	未到货
合计	--	4,839,355.10	--	--

预付款项主要单位的说明

6、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	144,943,818.91	932,309.70	144,011,509.21	135,006,213.61	932,309.70	134,073,903.91

在产品	91,274,844.56		91,274,844.56	52,292,025.31		52,292,025.31
库存商品	49,033,284.23	1,280,689.59	47,752,594.64	42,926,973.41	1,280,689.59	41,646,283.82
合计	285,251,947.70	2,212,999.29	283,038,948.41	230,225,212.33	2,212,999.29	228,012,213.04

(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	932,309.70				932,309.70
库存商品	1,280,689.59				1,280,689.59
合计	2,212,999.29				2,212,999.29

(3) 存货跌价准备情况

报告期内，本公司不存在存货跌价准备情况。

7、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
华进半导体	20%	20%	164,315,324.96	95,760,790.79	68,554,534.17	0.00	-5,423,538.41

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

不适用

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	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	---------------	------------	----------------------	------	----------	--------

							例(%)	说明			
对联营企业投资											
华进半导体	权益法	20,000,000.00	19,795,614.52	1,084,707.68	18,710,906.84	20%	20%	-	-	-	-
对其他企业投资											
无锡中科赛新	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00	-	15,000,000.00	12.38%	--	--	-	-	-
合计	--	35,000,000.00	34,795,614.52	1,084,707.68	33,710,906.84	--	--	--	-	-	-

长期股权投资的说明

①本公司为中科赛新有限合伙人，对中科赛新经营决策不具有表决权，享有收益分配权。

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：	3,033,904,298.02	106,351,166.45			3,140,255,464.47
其中：房屋及建筑物	432,268,652.51				432,268,652.51
机器设备	1,868,683,561.60	77,395,555.04			1,946,079,116.64
运输工具	8,958,476.34	399,382.93			9,357,859.27
电子设备	723,993,607.57	28,556,228.48			752,549,836.05
--	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：	1,447,589,984.03		119,519,604.47		1,567,109,588.50
其中：房屋及建筑物	77,703,483.54		7,780,835.75		85,484,319.29
机器设备	982,528,585.40		101,463,199.19		1,083,991,784.59
运输工具	6,286,397.67		283,460.87		6,569,858.54
电子设备	381,071,517.42		9,992,108.66		391,063,626.08
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,586,314,313.99	--			1,573,145,875.97
其中：房屋及建筑物	354,565,168.97	--			346,784,333.22
机器设备	886,154,976.20	--			862,087,332.05
运输工具	2,672,078.67	--			2,788,000.73
电子设备	342,922,090.15	--			361,486,209.97

四、减值准备合计	3,442,245.87	--	3,442,245.87
机器设备	3,030,549.45	--	3,030,549.45
电子设备	411,696.42	--	411,696.42
五、固定资产账面价值合计	1,582,872,068.12	--	1,569,703,630.10
其中：房屋及建筑物	354,565,168.97	--	346,784,333.22
机器设备	883,124,426.75	--	859,056,782.60
运输工具	2,672,078.67	--	2,788,000.73
电子设备	342,510,393.73	--	361,074,513.55

本期折旧额 119,519,604.47 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 54,188,255.52 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
在安装设备	321,394,762.38		321,394,762.38	375,583,017.90		375,583,017.90
02 专项改造工程	5,360,591.67		5,360,591.67	5,360,591.67		5,360,591.67
LQFP&WLP 封装技术 建设工程	6,856,322.71		6,856,322.71	6,856,322.71		6,856,322.71
科研中心工程	34,020,776.72		34,020,776.72	33,921,437.72		33,921,437.72
合计	367,632,453.48		367,632,453.48	421,721,370.00		421,721,370.00

(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
科研中心工程	47,000,000.00	33,921,437.72	99,339.00			70%	主体完工				自筹	34,020,776.72
在安装设备		375,583,017.90		54,188,255.52							自筹、 募集资金	321,394,762.38
合计	47,000,000.00	409,504,455.62	99,339.00	54,188,255.52		--	--			--	--	355,415,539.10

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程的说明

期末在建工程未出现减值情形，不需计提减值准备。

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	73,259,489.13	6,418,251.57		79,677,740.70
土地使用权	37,830,501.94			37,830,501.94
生产管理软件	5,352,953.62			5,352,953.62
专用设计软件	3,837,051.83	6,418,251.57		10,255,303.40
WLP 技术许可使用权	22,329,125.86			22,329,125.86
Bump 技术许可使用权	3,909,855.88			3,909,855.88
二、累计摊销合计	15,694,742.00	2,181,351.55		17,876,093.55
土地使用权	6,204,976.14	378,305.04		6,583,281.18
生产管理软件	5,352,953.62			5,352,953.62
专用设计软件	938,180.25	432,184.09		1,370,364.34
WLP 技术许可使用权	2,343,351.02	1,126,496.40		3,469,847.42
Bump 技术许可使用权	855,280.97	244,366.02		1,099,646.99
三、无形资产账面净值合计	57,564,747.13	4,236,900.02		61,801,647.15
土地使用权	31,625,525.80	-378,305.04		31,247,220.76
生产管理软件				
专用设计软件	2,898,871.58	5,986,067.48		10,212,156.91
WLP 技术许可使用权	19,985,774.84	-1,126,496.40		17,532,060.59
Bump 技术许可使用权	3,054,574.91	-244,366.02		2,810,208.89
土地使用权				
生产管理软件				
专用设计软件				
WLP 技术许可使用权				
Bump 技术许可使用权				
无形资产账面价值合计	57,564,747.13	4,236,900.02		61,801,647.15
土地使用权	31,625,525.80	-378,305.04		31,247,220.76

生产管理软件				
专用设计软件	2,898,871.58	5,986,067.48		10,212,156.91
WLP 技术许可使用权	19,985,774.84	-1,126,496.40		17,532,060.59
Bump 技术许可使用权	3,054,574.91	-244,366.02		2,810,208.89

本期摊销额 2,181,351.55 元。

12、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
南通金润	96,303.54			96,303.54	96,303.54
合计	96,303.54			96,303.54	96,303.54

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

本公司2006年对收购南通金润10%少数股权支付的溢价款96,303.54元所形成的商誉全额计提减值准备。

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	503,149.13	503,149.13
坏账准备	3,952,636.22	2,511,945.19
存货跌价准备	331,949.89	331,949.89
预提商标商号许可费	231,355.29	219,499.79
小计	5,019,090.53	3,566,544.00
递延所得税负债：		
累计折旧	2,701,465.16	2,750,135.62
小计	2,701,465.16	2,750,135.62

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
海耀实业应收账款坏账准备	9,838,004.31	7,905,554.92
海耀实业固定资产减值准备	87,918.33	87,918.33

合计	9,925,922.64	7,993,473.25
----	--------------	--------------

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	
	期末	期初
应纳税差异项目		
累计折旧	16,667,488.61	
小计	16,667,488.61	
可抵扣差异项目		
坏账准备	26,350,908.08	
存货跌价准备	2,212,999.29	
固定资产减值准备	3,354,327.54	
预提商标商号许可费	1,542,368.58	
小计	33,460,603.49	

(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	5,019,090.53		3,566,544.00	
递延所得税负债	2,701,465.16		2,750,135.62	

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	24,651,856.18	1,699,051.90			26,350,908.08
二、存货跌价准备	2,212,999.29				2,212,999.29
七、固定资产减值准备	3,442,245.87				3,442,245.87
十三、商誉减值准备	96,303.54				96,303.54
合计	30,403,404.88	1,699,051.90			32,102,456.78

资产减值明细情况的说明

本公司2006年对收购南通金润10%少数股权支付的溢价款96,303.54元所形成的商誉全额计提减值准备。

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	23,505,356.00	20,856,500.00
信用借款	298,671,269.90	283,861,371.50
合计	322,176,625.90	304,717,871.50

短期借款分类的说明

期末保证借款的保证人为南通华达微电子集团有限公司（以下简称 华达微）。

16、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	73,010,000.00	98,560,000.00
合计	73,010,000.00	98,560,000.00

下一会计期间将到期的金额 73,010,000.00 元。

应付票据的说明

(1) 期末金额前五名应付票据

收款单位	出票日期	到期日	金额
贺利氏招远（常熟）电子材料有限公司	2013年6月18日	2013年12月18日	17,500,000.00
贺利氏招远（常熟）电子材料有限公司	2013年5月21日	2013年11月21日	12,400,000.00
贺利氏招远（常熟）电子材料有限公司	2013年3月11日	2013年9月11日	10,000,000.00
贺利氏招远（常熟）电子材料有限公司	2013年4月22日	2013年10月19日	10,000,000.00
贺利氏招远（常熟）电子材料有限公司	2013年4月22日	2013年10月19日	8,000,000.00
合 计			57,900,000.00

(2) 期末不存在对持本公司5%以上表决权股份股东开具的票据。

17、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

材料款	202,078,893.20	195,990,416.63
设备、备件款	48,965,793.01	33,968,356.33
工程款	700,000.00	1,909,835.45
合计	251,744,686.21	231,868,608.41

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账 龄	2013.06.30		2012.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1至2年	3,398,553.26	1.35%	2,811,913.66	1.21%
2至3年	9,138,332.11	3.63%	5,978,656.31	2.58%
3年以上	3,373,378.80	1.34%	2,966,331.07	1.28%

期末账龄超过1年的应付账款主要是未结算的工程、设备款。

18、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	10,179,756.06	9,175,674.26
合计	10,179,756.06	9,175,674.26

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账 龄	2013.06.30		2012.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1至2年	257,547.83	2.53%	256,048.18	2.79%
2至3年	366,471.22	3.60%	141,188.67	1.54%
3年以上	141,498.61	1.39%	131,997.19	1.44%

19、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		92,911,445.47	92,911,445.47	
二、职工福利费		2,053,525.40	2,053,525.40	

三、社会保险费		21,368,021.60	21,368,021.60	
其中：①医疗保险费		4,890,438.45	4,890,438.45	
②基本养老保险费		14,023,942.65	14,023,942.65	
③失业保险费		1,504,373.30	1,504,373.30	
④工伤保险费		871,887.80	871,887.80	
⑤生育保险费		77,379.40	77,379.40	
四、住房公积金		4,031,108.50	4,031,108.50	
六、其他	10,383,851.64	3,058,492.21	348,400.16	13,093,943.69
工会经费和职工教育经费	10,383,851.64	3,058,492.21	348,400.16	13,093,943.69
合计	10,383,851.64	123,422,593.18	120,712,501.13	13,093,943.69

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 13,093,943.69 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

不适用

20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-53,345,063.24	-64,232,652.35
企业所得税	6,687,313.19	2,073,004.57
个人所得税	238,881.04	74,767.97
城市维护建设税		36.00
教育费附加		38.85
合计	-46,418,869.01	-62,084,804.96

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

本公司出口销售增值税实行“免、抵、退”办法，因出口销售量大，同时原材料、机器设备采购等进项税留抵金额多，期末应交增值税余额为负数。

21、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
借款利息	1,077,637.37	1,106,440.29
合计	1,077,637.37	1,106,440.29

应付利息说明

22、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
代付项目补助款	1,350,000.00	2,343,500.57
押金、保证金	1,978,800.51	1,403,483.66
合计	3,328,800.51	3,746,984.23

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账 龄	2013.06.30		2012.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1至2年	747,943.43	22.47%	1,853,488.10	49.47%
2至3年	408,639.05	12.28%	356,909.36	9.52%
3年以上	81,425.00	2.44%	49,489.85	1.32%

23、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	60,000,000.00	47,000,000.00
合计	60,000,000.00	47,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	40,000,000.00	17,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	30,000,000.00
合计	60,000,000.00	47,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工商银行 南通青年 路支行	2011年10月28日	2013年10月27日	人民币元			20,000,000.00		
中国银行 南通分行	2011年06月10日	2014年06月08日	人民币元			30,000,000.00		
中国银行 南通分行	2011年11月07日	2014年05月03日	人民币元			10,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	60,000,000.00	--	

24、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
商标商号许可费	1,542,368.58	1,463,331.90
合计	1,542,368.58	1,463,331.90

其他流动负债说明

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	54,400,000.00	54,400,000.00
保证借款	178,000,000.00	195,000,000.00
信用借款	129,121,859.90	144,192,428.50
减：一年内到期的长期借款	-60,000,000.00	-47,000,000.00
合计	301,521,859.90	346,592,428.50

长期借款分类的说明

① 期末抵押借款的抵押物为本公司部分机器设备及电子设备，该等借款同时由华达微提供保证担保。

② 期末华达微为本公司7,800万元借款提供保证担保；民生银行为本公司10,000万元借款出具保函担保（本公司以银行存款1,000万元作为保函保证金）。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口银行江苏省分行	2012年11月26日	2014年10月23日	人民币元			50,000,000.00		
中国进出口银行江苏省分行	2012年11月26日	2014年11月23日	人民币元			50,000,000.00		
交通银行南通分行	2012年12月17日	2014年12月16日	人民币元			30,000,000.00		
中国银行南通分行	2012年11月08日	2015年11月07日	人民币元			26,000,000.00		
工商银行南通青年路支行	2012年10月27日	2014年09月01日	人民币元			20,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	176,000,000.00	--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

26、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
移动通信产品研究开发专项资金	2,000,000.00			2,000,000.00	
BCC 封装产业化技术开发项目经费	720,000.00			720,000.00	
镀钎框架绿色塑封产品开发项目经费	160,000.00			160,000.00	
集成电路 LQFP 塑封技术项目经费	288,000.00			288,000.00	
汽车点火模块 SIP 封装技术及产品	750,000.00			750,000.00	
合计	3,918,000.00			3,918,000.00	--

专项应付款说明

本公司执行企业会计准则之前收到的政府补助计入专项应付款，待项目验收后结转收益。

27、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	194,007,277.70	174,521,878.39
合计	194,007,277.70	174,521,878.39

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

递延收益明细如下：

项 目	2013.06.30	2012.12.31
集成电路（汽车电子IC）封装测试技改项目经费（注1）	220,000.00	440,000.00
IC芯片级封装测试技术及产业化项目经费（注2）	1,260,000.00	1,440,000.00
高密度IC封装测试项目补助（注3）	1,375,000.00	1,500,000.00
微型IC封装测试技改项目补助（注4）	825,000.00	900,000.00
汽车用电路封装技术及产品补助（注5）	350,000.00	400,000.00
先进封装工艺开发及产业化经费（注6）	108,863,355.02	115,807,670.99
关键封测设备、材料应用工程项目验证经费（注6）	5,301,419.77	5,592,592.57
高集成度多功能芯片系统级封装技术研发及产业化（注6）	59,305,072.91	31,570,514.83
通讯与多媒体芯片封装测试设备与材料应用工程（注6）	7,177,430.00	7,351,100.00
集成电路先进封装测试（二期扩建）技术改造项目（注7）	1,330,000.00	1,520,000.00
高密度先进封装技术开发及产业化项目（注8）	8,000,000.00	8,000,000.00
合 计	194,007,277.70	174,521,878.39

注1：根据南通市经济贸易委员会通经贸投资（2008）2号、南通市财政局通财企（2008）4号文，本公司收到“集成电路（汽车电子IC）封装测试技改项目”经费220万元，按5年摊销，本期结转营业外收入22万元（累计结转198万元，期末递延收益余额22万元）。

注2：根据江苏省财政厅、江苏省信息产业厅苏财建（2008）270号文，本公司收到“IC芯片级封装测试技术及产业化项目”经费180万元，收款时计入递延收益，按5年摊销，本期结转营业外收入18万元（累计结转54万元，期末递延收益余额126万元）。

注3：根据南通市经济贸易委员会通经贸投资（2009）2号、南通市财政局通财企（2009）6号文，本公司收到2009年度“高密度IC封装测试项目”经费200万，按8年摊销，本期结转营业外收入12.5万元（累计结转62.5万元，期末递延收益余额137.50万元）。

注4：根据南通市经济贸易委员会通经贸投资（2009）2号、南通市财政局通财企（2009）6号文，本公司收到2009年度“微型IC封装测试技改项目”经费120万元，收款时计入递延收益，按8年摊销，本期结转营业外收入7.50万元（累计结转37.50万元，期末递延收益余额82.50万元）。

注5：根据江苏省财政厅关于拨付09省级外经贸发展专项引导资金的通知，本公司收到2009年度“汽车用电路封装技术及产品”经费50万元，收款时计入递延收益，按5年摊销，本期结转营业外收入5万元（累计结转15万元，期末递延收益余额35万元）。

注6：根据财政部《财政部关于核定科技重大专项2009年立项项目（课题）中央财政资金预算并下达2009年年度预算的通知》（财教（2009）479号）、江苏省科学技术厅苏科计[2011]294号文，本公司承担国家极大规模集成电路制造装备及成套工艺专项实施管理办公室立项的“先进封装工艺开发及产业化”和“关键封测设备、材料应用工程项目验证”、“高集成度多功能芯片系统级封装技术研发及产业化”、“通讯与多媒体芯片封装测试设备与材料应用工程”等4个科技重大专项，本期收到中央预算及地方配套经费共计33,990,000.00元，累计收款303,071,900.00元，收款时入递延收益，根据项目投入结转营业外收入。本期结转营业外收入13,114,600.69元（累计结转121,874,622.30元，期末递延收益余额共计180,647,277.70元）。

注7：江苏省财政厅、江苏省经济和信息化委员会苏财工贸（2011）209号文、苏经信综合（2011）1178号文，本公司收到“集成电路先进封装测试（二期扩建）技术改造项目”经费190万元，收款时计入递延收益，按5年摊销，本期结转营业外收入19万元（累计结转57万元，期末递延收益余额133万元）。

注8：本公司承担工业和信息化部-电子发展基金管理办公室高密度先进封装技术开发及产业化项目，收到项目经费800万元，收款时计入递延收益，根据项目进度结转营业外收入。

28、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	649,866,720.00						649,866,720.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况
不适用

29、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）	1,076,738,275.06			1,076,738,275.06
其他资本公积	21,136,251.22			21,136,251.22
合计	1,097,874,526.28			1,097,874,526.28

资本公积说明

30、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	64,489,568.08			64,489,568.08
合计	64,489,568.08			64,489,568.08

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

31、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	395,995,833.55	--

加：本期归属于母公司所有者的净利润	24,456,433.35	--
应付普通股股利	12,997,334.40	
期末未分配利润	407,454,932.50	--

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。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

说明：根据2012年年度股东大会决议，本公司以总股本649,866,720股为基数，每10股派发现金红利0.20元（含税），共计派发现金股利12,997,334.40元。

32、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	811,622,277.57	744,138,680.47
其他业务收入	4,303,541.29	4,168,904.69
营业成本	672,686,766.25	656,601,277.33

（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
集成电路封装测试	811,622,277.57	672,530,278.15	744,138,680.47	656,595,899.53
合计	811,622,277.57	672,530,278.15	744,138,680.47	656,595,899.53

（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

集成电路封装测试	811,622,277.57	672,530,278.15	744,138,680.47	656,595,899.53
合计	811,622,277.57	672,530,278.15	744,138,680.47	656,595,899.53

(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
中国境内	255,343,326.52	217,003,153.67	243,196,297.90	224,846,626.41
境外	556,278,951.05	455,527,124.48	500,942,382.57	431,749,273.12
合计	811,622,277.57	672,530,278.15	744,138,680.47	656,595,899.53

(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(%)
第 1 名	97,560,461.89	11.96%
第 2 名	74,886,196.39	9.18%
第 3 名	52,104,691.75	6.39%
第 4 名-日本富士通株式会社	51,976,346.87	6.37%
第 5 名	28,901,854.36	3.54%
合计	305,429,551.26	37.44%

营业收入的说明

33、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
营业税	-	7,759.74	
城市维护建设税	119.83	826.86	
教育费附加	85.59	590.61	
合计	205.42	9,177.21	--

营业税金及附加的说明

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

工资及福利	1,051,393.21	1,059,136.44
运输费	946,023.74	1,336,140.24
商号、商标许可费	757,292.15	683,897.78
出口费用	289,001.80	181,968.01
差旅费	282,181.88	128,343.60
其他	31,655.05	31,323.00
合计	3,357,547.83	3,420,809.07

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	41,586,301.68	41,206,386.25
工资及福利	21,081,824.80	11,727,365.74
物料消耗	6,286,868.66	3,858,077.63
修理费	1,987,750.47	2,099,549.03
办公费	632,550.23	702,433.10
房产税、土地使用税等	2,607,150.86	2,396,161.13
水电费	4,495,080.45	3,016,503.41
业务招待费	1,296,241.35	1,202,394.46
折旧费	993,090.54	941,761.28
无形资产摊销	2,070,501.72	994,645.59
差旅费	1,585,712.02	800,776.12
模具开发费	359,375.51	
低值易耗品摊销	810,892.02	1,115,388.47
保险费	1,242,398.53	496,939.02
中介费	958,047.03	119,000.00
软件维护费	683,016.00	
会务费	190,991.00	
其他	6,486,180.71	208,622.93
合计	95,353,973.58	70,886,004.16

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	20,037,432.64	20,158,587.45
减：利息收入	-2,963,027.77	-4,489,299.47
汇兑损益	7,319,956.56	-1,201,848.82
手续费、担保费及其他	2,965,754.46	861,089.81
合计	27,360,115.89	15,328,528.97

37、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,084,707.68	-346,495.28
合计	-1,084,707.68	-346,495.28

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无锡通芝		-346,495.28	
华进半导体	-1,084,707.68		
合计	-1,084,707.68	-346,495.28	--

38、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	1,838,960.30	3,914,127.47
合计	1,838,960.30	3,914,127.47

39、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
政府补助	15,041,000.69	21,914,694.55	
罚款收入	3,054.99	1,438.00	

无法支付的款项	153,542.07	20.92	
其他	370.00	740.00	
合计	15,197,967.75	21,916,893.47	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
极大规模集成电路制造装备及成套工艺专项	13,114,600.69	12,406,163.19	见第八节财务报告 七合并财务报表主要项目注释 27 其他非流动负债注 6
集成电路（汽车电子 IC）封装测试技改项目经费	220,000.00	220,000.00	见第八节财务报告 七合并财务报表主要项目注释 27 其他非流动负债注 1
IC 芯片级封装测试技术及产业化项目经费	180,000.00	180,000.00	见第八节财务报告 七合并财务报表主要项目注释 27 其他非流动负债注 2
高密度 IC 封装测试项目补助	125,000.00	125,000.00	见第八节财务报告 七合并财务报表主要项目注释 27 其他非流动负债注 3
微型 IC 封装测试技改项目补助	75,000.00	75,000.00	见第八节财务报告 七合并财务报表主要项目注释 27 其他非流动负债注 4
汽车用电路封装技术及产品补助	50,000.00	50,000.00	见第八节财务报告 七合并财务报表主要项目注释 27 其他非流动负债注 5
集成电路先进封装测试（二期扩建）技术改造项目	190,000.00	190,000.00	见第八节财务报告 七合并财务报表主要项目注释 27 其他非流动负债注 7
区财政纳税贡献奖励		50,000.00	
2011 年节能与循环经济项目补助	320,000.00	100,000.00	
2011 年区科技平台建设扶持项目补助		225,000.00	
高集成度系统级封装技术		8,023,531.36	
引智项目资助金	81,000.00	270,000.00	
专利科技资助	41,400.00		
科学技术支出	220,000.00		
企业清洁生产验收补助	24,000.00		

2012 年江海英才引进人才资助	400,000.00		
合计	15,041,000.69	21,914,694.55	--

营业外收入说明

40、营业外支出

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
其中：固定资产处置损失		15,806.68	
质量赔款		10,415.98	
滞纳金	14,339.17		
综合基金		90,276.65	
其他		2,000.00	
合计	14,339.17	118,499.31	

营业外支出说明

上述营业外支出全部计入非经常性损益。

41、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	5,030,866.65	4,088,110.58
递延所得税调整	-60,129.51	-1,523,012.07
合计	4,970,737.14	2,565,098.51

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	2013年1-6月	2012年1-6月
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	24,456,433.35	17,034,461.32
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	12,903,933.42	18,526,772.64
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	11,552,499.93	-1,492,311.32
期初股份总数	S0	649,866,720	649,866,720.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	--	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	--	--
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	--	
报告期因回购等减少股份数	Sj	--	--
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	--	--

报告期缩股数	Sk	--	--
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+S_i*M_i/M0-S_j*M_j/M0-S_k$	649,866,720	649,866,720.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.038	0.026
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.018	-0.002

43、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
外币财务报表折算差额	-100,227.73	32,720.46
小计	-100,227.73	32,720.46
合计	-100,227.73	32,720.46

其他综合收益说明

44、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
利息收入	2,037,748.95
政府补助	37,536,400.00
资金往来	2,430,870.85
海关进口保证金	34,974.69
营业外收入	2,985.00
合计	42,042,979.49

收到的其他与经营活动有关的现金说明

不适用

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现费用	25,524,958.64
营业外支出	14,339.17

合计	25,539,297.81
----	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明

不适用

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
信用证保证金收回	20,432,511.17
合计	20,432,511.17

收到的其他与投资活动有关的现金说明

不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
信用证保证金	29,000,000.00
合计	29,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行承兑汇票保证金	136,097,988.99
合计	136,097,988.99

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行承兑汇票保证金	41,921,938.40
担保费	789,309.00
合计	42,711,247.40

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

不适用

45、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	24,456,433.35	17,034,461.32
加：资产减值准备	1,838,960.30	3,914,127.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	119,519,604.47	111,587,518.81
无形资产摊销	2,181,351.55	1,048,277.60
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）		15,806.68
财务费用（收益以“-”号填列）	20,037,432.64	20,158,587.45
投资损失（收益以“-”号填列）	1,084,707.68	346,495.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,452,546.53	-1,534,897.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-48,670.46	11,885.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	-55,026,735.37	-14,524,446.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-27,180,073.13	-60,923,553.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,278,116.71	-9,929,117.04
经营活动产生的现金流量净额	83,132,347.79	67,205,145.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	600,018,359.97	619,039,875.14
减：现金的期初余额	585,498,417.03	716,000,893.32
现金及现金等价物净增加额	14,519,942.94	-96,961,018.18

(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	600,018,359.97	585,498,417.03
其中：库存现金	2,753.43	1,315.95
可随时用于支付的银行存款	600,015,606.54	619,038,559.19
二、期末现金及现金等价物余额	600,018,359.97	585,498,417.03

现金流量表补充资料的说明

货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括:	金 额
期末货币资金	735,548,703.97
减: 使用受到限制的存款	135,530,344.00
加: 持有期限不超过三个月的国债投资	
期末现金及现金等价物余额	600,018,359.97

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
华达微	控股股东	有限责任	南通市	石明达	电子产品制造销售	2,000 万元	36.93%	36.93%	石明达	13829880-7

本企业的母公司情况的说明

华达微是本公司的控股股东。本公司董事长石明达持有华达微39.09%股权，其子石磊持有华达微3.95%股权，石明达可以控制华达微，为本公司的实际控制人。

报告期内，华达微注册资本未发生变化。

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
海耀实业	控股子公司	有限责任	香港	石明达	半导体加工	100 万元港币	100%	100%	-
南通金润	控股子公司	有限责任	南通	石明达	半导体加工	1000 万元人民币	100%	100%	75731166-0

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
---------	------	-----	-------	------	------	------------	----------------	------	--------

							(%)		
一、合营企业									
二、联营企业									
华进半导体	有限责任	无锡	叶甜春	半导体技术研发	10,000	20%	20%	联营企业	06515812-0

4、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
日本富士通株式会社及其子公司	外资股东的控股股东及其子公司	-
南通金泰科技有限公司（“金泰科技”）	相同的控股股东	76826699-X
南通金茂电子科技有限公司（“金茂电子”）	相同的控股股东	74683866-X
北京达博有色金属焊料有限责任公司（“北京达博”）	控股股东的联营企业	70023923-1
南通尚明精密模具有限公司（“尚明模具”）	控股股东的联营企业	75505400-7
宁波华龙电子股份有限公司（“宁波华龙”）	控股股东的联营企业	25420129-1
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员	-

本企业的其他关联方情况的说明

不适用

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
尚明模具	采购材料、备件	市场价格	274.61	1.09%	190.74	0.42%
北京达博	采购材料	市场价格	2,759.78	10.96%	1,933.54	4.26%
宁波华龙	采购材料	市场价格	1,484.32	5.9%	1,078.33	2.38%
金泰科技	采购材料、备件	市场价格	334.10	1.33%	307.17	0.68%
华达微	采购设备	市场价格	-	-	64.96	0.14%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的	金额	占同类交易金额的

				比例 (%)		比例 (%)
日本富士通株式会社及其子公司	集成电路封装测试	市场价格	5,197.65	6.37%	5,993.21	8.01%
金茂电子	集成电路封装测试	市场价格	39.56	0.05%	-	-

(2) 关联租赁情况

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
日本富士通株式会社及其子公司	本公司	机器设备	2010年05月28日	2018年05月28日	双方协议商定	0.00

注：2010年5月28日，本公司与富士通半导体签订协议，为实施集成电路封装测试业务向本公司的整体转移，富士通半导体无偿向本公司出租其部分封装测试用机器设备及模具，期限为8年。

(3) 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
华达微	本公司	4,400,000.00	2012年02月29日	2015年02月28日	否
华达微	本公司	20,000,000.00	2012年02月29日	2015年02月28日	否
华达微	本公司	10,000,000.00	2012年08月10日	2015年02月28日	否
华达微	本公司	20,000,000.00	2012年10月18日	2015年02月28日	否
华达微	本公司	14,336,904.00	2013年01月25日	2014年01月14日	否
华达微	本公司	7,168,452.00	2013年02月01日	2014年01月31日	否
华达微	本公司	30,000,000.00	2011年06月10日	2014年06月08日	否
华达微	本公司	10,000,000.00	2011年11月07日	2014年05月03日	否
华达微	本公司	10,000,000.00	2011年11月07日	2014年11月03日	否
华达微	本公司	26,000,000.00	2012年11月08日	2015年11月07日	否
华达微	本公司	2,000,000.00	2012年11月08日	2014年11月07日	否
华达微	本公司	2,000,000.00	2012年11月08日	2013年11月07日	否

关联担保情况说明

华达微为本公司2,350.5356万元短期借款、13,240.00万元长期借款（其中4,000万元1年内到期）提供保证担保。

经本公司第三届董事会第二十次会议审议，本公司以担保合同金额为基础，按1%比例向华达微支付担保费。报告期内，本公司支付华达微担保费78.9309万元（上期：266.24万元）。

(4) 其他关联交易

(1) 向关联方提供其他服务的情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2013年1-6月		2012年1-6月	
			金额 (万元)	占同类交易 金额的比例%	金额 (万元)	占同类交易 金额的比例%
华达微	提供公用工程用电、用水	签订水电服务协议、 结算价格按政府定价 执行	126.55	100%	115.16	100%

(2) 共同投资

经本公司第三届董事会第二十三次会议审议，本公司在不高于5,000万元的范围内对中科赛新投资，中科赛新系以物联网、移动互联网等相关产业内未上市企业股权为主要投资领域和范围的创业投资基金，本公司与华达微同为中科赛新有限合伙人。

截至2012年12月31日，中科赛新全体合伙人认缴出资规模40,400万元，其中，本公司认缴出资5,000万元，实际出资1,500万元，华达微认缴出资5,000万元，实际出资1,500万元。

(3) 封装技术许可使用权

① 2010年6月1日，本公司与富士通半导体签订协议，富士通半导体许可本公司使用其LQFP系统技术，技术许可使用费8,459万日元，报告期内，本公司支付技术许可使用费1,500万日元（折合人民币120.55万元），累计支付4,000万日元（折合人民币322.25万元）。本期，该项封装技术处于调试阶段。

② 2011年5月23日，本公司与富士通半导体于签订协议，富士通半导体许可本公司使用其WLP封装技术，本公司于2011年支付技术许可使用费200万美元（折合人民币1,287.98万元）计入在建工程。本期，该项封装技调试完成，投入使用，相关技术许可费在8年内摊销。

(4) 商标、商号许可费

2003年9月1日，本公司与富士通株式会社签订《FUJITSU TRADE NAME LICENSE AGREEMENT》（《富士通商号许可协议》）和《FUJITSU TRADEMARK LICENSE AGREEMENT》（《富士通商标许可协议》）。根据该协议，本公司获许可可在公司名称中无偿使用“富士通”（中文）和“Fujitsu”（英文）商号，无偿使用下列商标：



富士通 FUJITSU

上述商号、商标许可使用期限为合同生效日（2003年9月1日）起3年，使用区域限定于中国（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾省）。必要时经本公司特别书面请求，富士通株式会社可书面同意本公司可以在中国以外业务扩展到的特定地域使用上述商号、商标。

2005年3月31日，本公司与富士通株式会社重新签订《FUJITSU TRADE NAME LICENSE AGREEMENT》（《富士通商号许可协议》）和《FUJITSU TRADEMARK LICENSE AGREEMENT》（《富士通商标许可协议》），获许可使用年限从

2005年3月31日起延续3年。

2007年3月26日，富士通株式会社与本公司签订《FUJITSU TRADE NAME AND TRADEMARK LICENSE AGREEMENT》（《富士通商号和商标许可协议》），许可使用年限从2007年1月1日起延续5年，并自2007年1月1日起，按本公司销售给富士通以外任何实体的净营业收入的0.1%支付许可费。

报告期内，本公司计付商号和商标使用许可费67.83万元。

6、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
应收账款	日本富士通株式会社及其子公司	19,483,873.77	974,193.69	24,009,166.72	1,200,458.34

上市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
应付账款	日本富士通株式会社及其子公司	47,062.14	2,827,611.87
	北京达博	18,505,904.00	13,545,333.00
	宁波华龙	6,514,832.41	5,759,772.41
	金泰科技	1,086,527.83	2,897,922.47
	尚明模具	1,768,514.59	634,710.46
其他流动负债	日本富士通株式会社及其子公司	1,542,368.58	1,463,331.90

九、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

截至2013年6月30日，本公司不存在应披露的未决诉讼或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

截至2013年6月30日，本公司不存在为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响。

其他或有负债及其财务影响

不适用

十、承诺事项

1、重大承诺事项

1、本公司已开立但尚未支付的信用证主要系因设备采购需要而开立，截至2013年6月30日，该等信用证本金按期末基准利率折合为人民币9,509.73万元，均在2013年内到期。

2、根据《无锡中科赛新创业投资合伙企业（有限合伙）有限合伙协议》本公司认缴出资5,000万元。截至2012年12月31日，本公司实际出资1,500万元，剩余出资款应根据中赛新对外投资情况，最晚不迟于2016年11月1日缴纳。

截至2013年6月30日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

十二、其他重要事项

1、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产：					
1、货币资金	95,422,019.38	-	-	-	143,601,164.88
2、应收款项	232,860,586.74	-	-	12,578,192.16	231,563,843.22
金融资产小计	328,282,606.12	-	-	12,578,192.16	375,165,008.10
金融负债：					
1、银行借款	116,910,300.00	-	-	-	124,248,458.80
2、应付款项	87,234,292.93	-	-	-	132,327,024.95
金融负债小计	204,144,592.93	-	-	-	256,575,483.75

十三、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(%)

						(%)		
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	403,384,929.66	100%	25,017,622.46	6.2%	393,170,157.21	100%	24,265,651.51	6.17%
组合小计	403,384,929.66	100%	25,017,622.46	6.2%	393,170,157.21	100%	24,265,651.51	6.17%
合计	403,384,929.66	--	25,017,622.46	--	393,170,157.21	--	24,265,651.51	--

应收账款种类的说明

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	396,551,203.47	98.3%	19,827,560.18	386,708,725.67	98.36%	19,335,436.28
1至2年	1,825,667.43	0.45%	273,850.11	1,619,184.31	0.41%	242,877.65
2至3年	183,693.19	0.05%	91,846.60	309,819.30	0.08%	154,909.65
3年以上	4,824,365.57	1.2%	4,824,365.57	4,532,427.93	1.15%	4,532,427.93
合计	403,384,929.66	--	25,017,622.46	393,170,157.21	--	24,265,651.51

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(%)
第1名-海耀实业	全资子公司	192,850,729.69	1年以内	47.81%
第2名	非关联方	20,318,334.44	1年以内	5.04%
第3名	非关联方	13,412,992.46	1年以内	3.33%
第4名	非关联方	12,631,811.00	1年以内	3.13%

第 5 名	非关联方	11,270,295.79	1 年以内	2.79%
合计	--	250,484,163.38	--	62.1%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
海耀实业	全资子公司	192,850,729.69	47.81%
日本富士通株式会社及其子公司	外资股东的控股股东及其子公司	1,440,712.64	0.36%
合计	--	194,291,442.33	48.17%

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	3,821,862.57	100%	1,176,775.58	30.79%	22,785,805.36	100%	1,606,919.80	7.05%
组合小计	3,821,862.57	100%	1,176,775.58	30.79%	22,785,805.36	100%	1,606,919.80	7.05%
合计	3,821,862.57	--	1,176,775.58	--	22,785,805.36	--	1,606,919.80	--

其他应收款种类的说明

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	628,665.70	16.45%	31,433.29	21,803,660.34	95.69%	1,090,183.02
1 至 2 年	1,849,624.72	48.4%	277,443.71	420,549.18	1.85%	63,082.38
2 至 3 年	951,347.15	24.89%	475,673.58	215,882.86	0.95%	107,941.43

3 年以上	392,225.00	10.26%	392,225.00	345,712.98	1.51%	345,712.97
合计	3,821,862.57	--	1,176,775.58	22,785,805.36	--	1,606,919.80

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) 期末不存在应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东及其他关联方的欠款。

(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(%)
南通海关	非关联方	876,958.29	2 年以内	22.95%
朱海斌	非关联方	155,200.00	2 年以内	4.06%
吴品忠	非关联方	113,521.00	2 年以内	2.97%
彭安	非关联方	75,000.00	1 年以内	1.96%
张艳萍	非关联方	71,892.77	2 年以内	1.88%
合计	--	1,292,572.06	--	33.82%

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
对子公司投资											
海耀实业	成本法	1,060,900.00	1,060,900.00		1,060,900.00	100%	100%				
南通金润	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
对联营企业投											

资											
华进半 导体	权益 法	20,000,000.00	19,795,614.52	-1,084,707. 68	18,710,906.84	20%	20%				
对其他 企业投 资											
中科赛 新	成本 法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	12.38%					
合计	--	46,060,900.00	45,856,514.52	-1,084,707. 68	44,771,806.84	--	--	--			

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	809,597,916.10	737,678,328.85
其他业务收入	4,303,541.29	4,168,904.69
合计	813,901,457.39	741,847,233.54
营业成本	671,278,623.59	649,536,255.18

(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
集成电路封装测试	809,597,916.10	671,278,623.59	737,678,328.85	649,530,877.38
合计	809,597,916.10	671,278,623.59	737,678,328.85	649,530,877.38

(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
集成电路封装测试	809,597,916.10	671,278,623.59	737,678,328.85	649,530,877.38
合计	809,597,916.10	671,278,623.59	737,678,328.85	649,530,877.38

(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
中国境内	255,330,980.24	216,990,807.39	242,943,946.56	224,618,112.61
境外	554,266,935.86	454,287,816.20	494,734,382.29	424,912,764.77
合计	809,597,916.10	671,278,623.59	737,678,328.85	649,530,877.38

(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(%)
第 1 名-海耀实业	374,543,036.96	46.02%
第 2 名	30,197,484.90	3.71%
第 3 名	28,641,496.70	3.52%
第 4 名	21,502,584.09	2.64%
第 5 名	17,894,389.97	2.2%
合计	472,778,992.62	58.09%

营业收入的说明

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,084,707.68	-346,495.28
合计	-1,084,707.68	-346,495.28

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无锡通芝	-	-346,495.28	-
华进半导体	-1,084,707.68	-	-
合计	-1,084,707.68	-346,495.28	--

6、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	26,738,082.19	18,561,435.72
加：资产减值准备	321,826.73	3,625,556.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	113,027,803.70	104,943,281.04
无形资产摊销	2,181,351.55	994,645.59
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）		15,806.68
财务费用（收益以“-”号填列）	20,037,432.64	20,158,587.45
投资损失（收益以“-”号填列）	1,084,707.68	346,495.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-60,129.51	-646,107.23
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-48,670.46	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-55,026,735.37	-14,524,446.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	30,771,336.88	-70,254,635.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-59,173,503.06	10,365,463.19
经营活动产生的现金流量净额	79,853,502.97	73,586,082.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	563,966,058.54	570,233,762.61
减：现金的期初余额	552,620,061.78	660,484,659.13
现金及现金等价物净增加额	11,345,996.76	-90,250,896.52

十四、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
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）	15,041,000.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	142,627.89	
减：所得税影响额	2,279,695.16	
合计	12,903,933.42	--

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	1.1%	0.038	0.038
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.52%	0.018	0.018

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收票据期末538.52万元，较期初减少60.76%，主要是本期销售商品收到的银行承兑汇票转让支付增加所致。

(2) 预收款项期末1,017.98万元，较期初增加10.94%，主要是预收货款未全部结转收入。

(3) 应付职工薪酬期末1,309.39万元，较期初增加26.10%，主要是计提的工会经费、职工教育经费暂未使用所致。

第九节 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及会计机构负责人（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信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有公司董事长签名的2013半年度报告文本原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

南通富士通微电子股份有限公司

董事长：石明达

2013年08月22日