



江苏东光微电子股份有限公司

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。

公司负责人沈建平、主管会计工作负责人钱旭锋及会计机构负责人(会计主管人员)袁凤娟声明：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发展陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意风险。

## 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.....	9
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况 .....	22
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	25
第八节 财务报告.....	26
第九节 备查文件目录 .....	101

## 释义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
本公司、公司、东光微电	指	江苏东光微电子股份有限公司
东晨电子	指	本公司之子公司宜兴市东晨电子科技有限公司
东光电子	指	本公司之子公司江苏东光电子有限公司
迅驰电子	指	本公司之子公司无锡迅驰电子科技有限公司
长兴电子	指	本公司之子公司浙江长兴电子厂有限公司
报告期	指	2013 年 1-6 月的会计期间
《公司章程》	指	江苏东光微电子股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
保荐机构、保荐人	指	东海证券有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	东光微电	股票代码	002504
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏东光微电子股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	东光微电		
公司的外文名称（如有）	Jiangsu Dongguang Micro-electronics CO.,ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	JSDG		
公司的法定代表人	沈建平		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周玲燕	胥驰骋
联系地址	江苏省宜兴市新街百合工业园	江苏省宜兴市新街百合工业园
电话	0510-87138930	0510-87138930
传真	0510-87138931	0510-87138931
电子信箱	lyzhou@jsdgme.com	lyzhou@jsdgme.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、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

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

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

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

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

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）	96,315,425.74	71,648,626.70	34.43%
归属于上市公司股东的净利润 （元）	4,779,977.18	12,553,885.73	-61.92%
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润（元）	-606,918.36	1,095,430.89	-155.4%
经营活动产生的现金流量净额 （元）	-20,224,964.30	-31,442,943.15	-35.68%
基本每股收益（元/股）	0.04	0.12	-66.67%
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.12	-66.67%
加权平均净资产收益率（%）	0.71%	2.19%	-1.48%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减 （%）
总资产（元）	919,210,934.84	863,945,161.62	6.4%
归属于上市公司股东的净资产 （元）	677,676,955.14	672,896,977.96	0.71%

#### 二、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）	-4,296.22	
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）	6,574,082.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-111,877.74	
减：所得税影响额	968,616.22	
少数股东权益影响额（税后）	102,396.34	
合计	5,386,895.54	--

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

2013年上半年国内外经济形势较为复杂。全球经济缓慢复苏，需求不振；国内经济增长软着陆、经济增长率回落，人民币汇率持续上升，出口疲软、劳动力成本持续上升、原材料价格波动；行业内，市场竞争日趋激烈。公司管理层严谨地分析了当前面临的挑战，努力克服国内经济增速放缓所带来的不利的外部环境，积极开展各项工作。公司管理层紧紧围绕年度目标，外拓市场、内抓管理，在稳步发展市场的同时，紧紧围绕市场需求继续加大对新技术、新产品的研发投入。2013年上半年，公司整体经营继续保持健康、平稳的状态。

### 二、主营业务分析

公司经营范围为：半导体器件、集成电路的开发，设计，制造，销售，推广应用，自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司或禁止进出口的商品和技术除外）。

主要产品为：半导体器件、其他电子元器件及LED驱动电源等。

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	96,315,425.74	71,648,626.70	34.43%	同比新增合并范围内子公司致本期销售收入增长。
营业成本	78,588,554.74	59,541,450.20	31.99%	本期销售收入增长所致。
销售费用	3,533,929.59	2,224,944.69	58.83%	同比新增合并范围内子公司所致。
管理费用	14,478,054.07	9,193,757.75	57.48%	同比新增合并范围内子公司所致。
财务费用	1,929,150.21	-1,610,824.06	-219.76%	本期短期借款增加所致。
所得税费用	1,222,303.06	2,488,171.86	-50.88%	净利润减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	-20,224,964.30	-31,442,943.15	-35.68%	主要是在报告期内销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期有所增加及支付购买商品、接受劳

				务支付的现金较上年同期有所减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-10,697,432.80	-36,049,975.24	-70.33%	主要是项目建设资金支付减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	23,183,685.58	11,735,762.45	97.55%	主要是子公司投资建设增加贷款所致。
现金及现金等价物净增加额	-7,745,508.95	-55,757,964.98	-86.11%	主要是本期现金净额流出同比减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

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披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

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，公司按照2013年度经营计划，进行合理安排和认真部署，公司总体经营保持健康、平稳的状态。下半年，公司将通过有效的资源整合，借助新生产线的建成，通过差异化的市场定位，在巩固即有的传统优势市场的同时，加快拓展快速成长的新兴行业市场。按前期市场、研发、生产达成的进度，公司下半年将实施与上海贝尔、海康威视、德力西、深圳美凯等国际、国内知名企业的配套服务工作。这也将进一步提高公司品牌在行业客户中的声誉，有效提高公司产品的市场竞争力。

### 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						
工业	96,090,314.14	78,366,906.49	18.44%	34.14%	31.65%	1.54%
分产品						
半导体器件	77,139,888.26	63,340,508.35	17.89%	7.68%	6.4%	0.99%
其他电子元件	10,940,864.95	8,576,750.19	21.61%			

LED 驱动电源	8,009,560.93	6,449,647.95	19.48%			
分地区						
华东	51,327,559.63	41,359,284.41	19.42%	46.38%	59.65%	-6.7%
华南	33,482,460.47	28,768,431.94	14.08%	23.33%	14.97%	6.24%
华中	3,074,478.40	2,414,228.05	21.48%	90.76%	24.67%	41.62%
华北	1,227,073.08	590,644.09	51.87%	-37.65%	-48.31%	9.93%
西北	413,798.28	257,500.87	37.77%	100%	100%	37.77%
西南	1,755,579.60	1,070,677.94	39.01%	4,183.51%	3,782.37%	6.3%
东北	663,083.75	372,740.79	43.79%	100%	100%	43.79%
国外	4,146,280.93	3,533,398.40	14.78%	-28.52%	-35.67%	9.47%

#### 四、核心竞争力分析

##### （一）技术工艺优势

公司依托省级功率半导体工程技术研究中心这一平台，积极促进“产学研”合作，充分发挥公司南京、成都研发中心的技术优势，通过优化了技术中心内部组织机构，整合工艺部与生产制造部门，进一步加强了产品技术工艺的现场管控；持续加大研发投入，不断地引进高素质技术人才，使公司在产品研发、工艺优化、技术更新方面的实力不断增强；坚持以市场为导向，积极推进技术创新工作，不断提高产品的附加值和高端产品的比重，优化产品结构，加大了新产品研发和推广力度，切实发挥技术创新在转型升级、调整产品结构、增强核心竞争力方面的作用。

##### （二）管理及成本优势

随着募投项目的投产，公司生产能力逐步提升，会有更多防护器件及新型功率器件（IGBT/MOSFET）推向市场。同时，公司进行产品线整合，不断完善产品线布局，扩大公司的产能，在有效控制生产各环节生产成本的同时大大提高了产品质量。

公司建立生产技术、生产工艺创新及管理水平提升带动成本循环改善，将改善成果转化为新的管控标准。实施有效的管理措施，为执行各项管控提供长效而及时的监控，为应对快速增长的市场需求提供了有效的保障。

##### （三）专业销售优势

公司建立技术营销和专业化服务相结合的销售模式，通过技术服务中心的专业化服务，在客户与企业之间架起了沟通的桥梁。公司通过技术服务中心的应用工程师为客户提供最佳应用方案，真正为客户提供专业的销售服务，及时满足客户的需求。公司在服务客户的同时，提高了公司订单的获取能力，提高新产品投放市场的效率。

## 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（%）
4,420,000.00	2,550,000.00	73.33%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
无锡迅驰电子科技有限公司	电子产品、通信产品、计算机软硬件、光电一体化产品、开关电源、LED 驱动电源的技术研究、开发、制造、销售	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	40,055.8
报告期投入募集资金总额	3,262.83
已累计投入募集资金总额	29,725.7
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

经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏东光微电子股份有限公司首次公开发行股票的批复》（以证监许可[2010]1486号）核准，由主承销商东海证券有限责任公司于2010年11月8日采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，向社会公开发行普通股（A股）27,000,000股。每股面值1.00元，每股发行价为人民币16.00元，公司共募集资金432,000,000.00元，扣除发行费用31,442,000.00元后，实际募集资金净额为400,558,000.00元。该募集资金已于2010年11月11日由主承销商东海证券有限责任公司全部汇入公司银行账户。以上公开发行普通股的募集资金业经立信会计师事务所有限公司出具的信会师报字(2010)第12044号验资报告审验。公司已累计投入募集资金总额29,725.7万元，其中本报告期投入募集资金总额3,262.83万元。

## (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										
1. 半导体防护功率器件生产线项目	否	4,816	4,816	0	4,816	100%	2013年12月31日			否
2. 新型功率半导体器件生产线技改项目	否	6,123	6,123	0	6,123	100%	2013年12月31日			否
3. 半导体封装生产线项目	否	7,143	7,143	148.31	1,437.23	20.12%	2014年12月31日			否
承诺投资项目小计	--	18,082	18,082	148.31	12,376.23	--	--		--	--
超募资金投向										
半导体防护功率器件生产线项目			3,474	416.64	2,295.65	66.08%	2013年12月31日			否
新型功率半导体器件生产线技改项目			6,233	897.88	2,973.82	47.71%	2013年12月31日			否
归还银行贷款(如有)	--			0	7,280		--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--			1,800	4,800		--	--	--	--
超募资金投向小计	--		9,707	3,114.52	17,349.47	--	--		--	--
合计	--	18,082	27,789	3,262.83	29,725.7	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	根据公司 2012 年 6 月 11 日召开第四届董事会第一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金对募投项目追加投资》的议案,公司分别使用超募资金 3,474.00 万元、6,233.00 万元对募投项目——半导体防护功率器件生产线项目、新型功率半导体器件生产线技改项目追加投资,以保障项目的顺利实施。当前由于经济下滑,半导体行业整体不景									

	气，本期公司根据实际情况适当放缓资金投入速度，半导体防护功率器件生产线项目将于 2013 年 12 月全部建成，新型功率半导体器件生产线技改项目于 2013 年 12 月始逐步竣工投入使用。半导体封装生产线项目主要是为上述两个项目的产能释放进行配套的，目前正在逐步投资建设过程中。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 超募资金共计 21,973.80 万元。根据 2010 年 12 月 15 日公司第三届董事会第七次会议决议通过《关于使用部分超募资金归还银行贷款及补充流动资金的议案》，公司于 2010 年 12 月 17 日使用超募资金 7,280.00 万元归还银行贷款，使用超募资金 3,000.00 万元用于永久补充流动资金。根据 2012 年 6 月 11 日公司第四届董事会第一次会议决议通过《关于使用部分超募资金对募投项目追加投资的议案》，公司拟对募投项目“半导体防护功率器件生产线项目”追加投资 3474 万元；对募投项目“新型功率半导体器件生产线技改项目”追加投资 6233 万元，共计拟使用超募资金 9707 万元对募投项目追加投资。根据 2013 年 5 月 7 日公司第四届董事会第七次会议决议通过《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，公司于 2013 年 5 月 27 日使用超募资金 1800 万元用于永久性补充公司流动资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用 无
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用 无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用 无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 根据 2011 年 9 月 26 日公司第三届董事会第十二次会议决议通过《使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用 3,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为董事会通过之日不超过 6 个月（即 2011 年 9 月 26 日起至 2012 年 3 月 25 日止）。公司已于 2012 年 3 月 21 日将 3,000.00 万元全部归还募集资金专户。根据 2012 年 5 月 10 日公司第三届董事会第十九次会议决议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用 3,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为董事会通过之日不超过 6 个月（即 2012 年 5 月 10 日起至 2012 年 11 月 9 日止）。公司已于 2012 年 11 月 7 日将 3,000.00 万元全部归还募集资金专户。根据 2012 年 12 月 7 日公司第四届董事会第五次会议决议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用 3,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为董事会通过之日不超过 6 个月（即 2012 年 12 月 7 日起至 2013 年 6 月 6 日止）。公司已于 2013 年 6 月 3 日将 3,000.00 万元全部归还募集资金专户。根据 2013 年 6 月 5 日公司第四届董事会第八次会议决议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用 3,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为董事会通过之日不超过 12 个月（即 2013 年 6 月 5 日起至 2014 年 6 月 4 日止）。

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（含超募资金）存放于公司募集资金专户。公司将继续按承诺计划使用募集资金投入承诺投资项目；根据公司发展规划妥善安排超募资金的使用计划，致力于公司的主营业务
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《募集资金年度存放与使用情况专项报告》	2013 年 04 月 24 日	公告编号 2013-011
《募集资金年度存放与使用情况专项报告》	2013 年 08 月 27 日	公告编号 2013-035

### 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
宜兴市东晨电子科技有限公司	子公司	电子制造业	半导体器件	3000 万元	102,806,748.89	93,447,692.43	8,017,367.28	638,160.51	472,082.35
江苏东光电子有限公司	子公司	电子制造业	半导体器件	500 万元	5,758,110.72	2,533,920.51	2,544,633.48	-680,111.17	-687,745.07
浙江长兴电子厂有限公司	子公司	电子制造业	半导体器件及其他电子元器件	1100 万元	93,816,753.24	38,456,236.48	20,368,084.37	-137,331.00	148,605.08
无锡迅驰电子科技有限公司	子公司	电子制造业	LED 驱动电源	500 万元	16,707,955.09	7,918,085.26	8,010,501.10	526,827.60	345,147.33

## 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  
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下降幅度（%）	70%	至	40%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	388.12	至	776.24
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	1,293.73		
业绩变动的原因说明	1、国内外经济形势仍较复杂,全球经济缓慢复苏,需求不振。国内经济环境未有明显好转,且实施募投项目投产的各项准备,增加了运营成本。2、政府补助及递延收益确认的金额同比大幅下降。		

## 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

公司2012年年度权益分派方案为：以公司现有总股本107,000,000股为基数，向全体股东每10股派0.2元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3.00股。该权益分派方案已获2013年6月5日召开的2012年度股东大会审议通过。分红前本公司总股本为107,000,000股，分红后总股本增至139,100,000股。

本次权益分派股权登记日为：2013年7月23日，除权除息日为：2013年7月24日。

截至公告日，上述权益分派已实施完毕。

## 八、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
本报告期不进行利润分配或资本公积金转增股本。

## 九、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 04 月 25 日	公司	实地调研	机构	天风证券	公司的生产经营情况
2013 年 06 月 12 日	公司	实地调研	机构	宏源证券	公司的生产经营情况

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

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，公司将不断完善法人治理结构，形成决策层、执行层、监管层结构清晰、相互制衡的运作机制，建立健全法人治理相关制度和议事规则，实现公司决策科学高效、监督制约有力、执行规范顺畅。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

##### (2) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

## 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保 (是或 否)
江苏南方涂装环 保股份有限公司	2013年 04月22 日	3,500	2013年04月 26日	1,000	连带责任 保证	6个月	否	否
江苏南方涂装环 保股份有限公司	2013年 04月22 日	3,500	2013年05月 09日	1,000	连带责任 保证	6个月	否	否
江苏南方涂装环 保股份有限公司	2013年 04月22 日	3,500	2013年06月 03日	750	连带责任 保证	6个月	否	否
报告期内审批的对外担保 额度合计（A1）			3,500	报告期内对外担保实际 发生额合计（A2）				2,750
报告期末已审批的对外担 保额度合计（A3）			3,500	报告期末实际对外担保 余额合计（A4）				2,750
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保 (是或 否)
无								
报告期内审批对子公司担 保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保 实际发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公 司担保额度合计（B3）			0	报告期末对子公司实际 担保余额合计（B4）				0
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合 计（A1+B1）			3,500	报告期内担保实际发生 额合计（A2+B2）				2,750
报告期末已审批的担保额 度合计（A3+B3）			3,500	报告期末实际担保余额 合计（A4+B4）				2,750
实际担保总额(即 A4+B4)占公司净资产的比例(%)				4.06%				

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
无											

### 4、其他重大交易

无

### 五、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	无				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无				
资产重组时所作承诺	无				
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人沈建平先生。	公司控股股东、实际控制人沈建平先生承诺：自江苏东光在境内首次公开发行股票并上市之日起三十六个月	2010 年 11 月 04 日	2010/11/18 - 2013/11/18	严格履行

		内，不转让或者委托他人管理在首次公开发行前其持有的江苏东光股份，也不由江苏东光回购该等股份。			
	作为公司股东的董事、监事、高级管理人员沈建平、詹文陆、徐志祥、钱旭锋、陈俊标、林钢、李国华和王全承诺：	除作为股东的锁定期外，在其任职期间每年转让的股份将不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五，且在其从公司离职后半年内，不转让其所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过 50%。	2010 年 11 月 04 日	任职及离职期间	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	无				
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）	无				

## 六、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

## 七、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
无						

整改情况说明

适用  不适用

## 八、其他重大事项的说明

无

## 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	41,238,777	38.54%				-663,926	-663,926	40,574,851	37.92%
3、其他内资持股	2,413,470	2.26%						2,413,470	2.26%
境内自然人持股	2,413,470	2.26%						2,413,470	2.26%
5、高管股份	38,825,307	36.28%				-663,926	-663,926	38,161,381	35.66%
二、无限售条件股份	65,761,223	61.46%				663,926	663,926	66,425,149	62.08%
1、人民币普通股	65,761,223	61.46%				663,926	663,926	66,425,149	62.08%
三、股份总数	107,000,000	100%						107,000,000	100%

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

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		14,585						
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
沈建平	境内自然人	25.94%	27,760,070	0	27,760,070	0	质押	25,790,000
中国-比利时直接股权投资基金	境内非国有法人	11.72%	12,538,071	-2,464,495	0	12,538,071		
詹文陆	境内自然人	5.92%	6,337,323	-250,000	4,940,492	1,396,831		
徐志祥	境内自然人	3.45%	3,695,825	0	2,771,869	923,956		
丁达中	境内自然人	2.75%	2,944,585	-3,100,000	0	2,944,585		
陈俊标	境内自然人	2.11%	2,262,225	-279,916	1,906,606	355,619		
林钢	境内自然人	1.64%	1,749,939	-381,000	1,551,970	197,969		
钱旭锋	境内自然人	0.88%	943,125	0	707,344	235,781		
李国华	境内自然人	0.88%	941,840	-73,000	861,500	80,340		
何赛娟	境内自然人	0.47%	500,000	0	0	500,000		
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)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1.沈建平为本公司的控股股东、实际控制人。2.上述股东不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
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
中国-比利时直接股权投资基金	12,538,071	人民币普通股	12,538,071
丁达中	2,944,585	人民币普通股	2,944,585
詹文陆	1,396,831	人民币普通股	1,396,831
徐志祥	923,956	人民币普通股	923,956
何赛娟	500,000	人民币普通股	500,000
中融国际信托有限公司-诺亚大成A股精选一号	492,000	人民币普通股	492,000
张智勇	427,972	人民币普通股	427,972
陈俊标	355,619	人民币普通股	355,619
郑诺炎	287,447	人民币普通股	287,447
钱旭锋	235,781	人民币普通股	235,781
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.本公司前 10 名无限售流通股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。2.本公司前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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）
詹文陆	董事	现任	6,587,323		250,000	6,337,323	0	0	0
陈俊标	董事、高管	现任	2,542,141		279,916	2,262,225	0	0	0
合计	--	--	9,129,464	0	529,916	8,599,548	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
无				

## 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

公司半年度财务报告未经审计。

### 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：江苏东光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	127,395,570.85	134,618,828.82
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	11,552,736.43	29,793,248.02
应收账款	151,922,321.69	139,297,774.25
预付款项	103,002,027.05	82,721,528.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,184,447.45	2,228,540.42
应收股利		
其他应收款	2,216,727.54	6,021,455.27
买入返售金融资产		
存货	126,858,685.17	99,410,345.18
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,892,389.62	7,422,211.43
流动资产合计	535,024,905.80	501,513,931.45
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	216,664,575.21	233,610,591.01
在建工程	125,075,386.14	88,133,963.75
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	26,259,912.62	26,521,567.10
开发支出	9,216,906.41	7,609,628.76
商誉	3,138,063.88	3,138,063.88
长期待摊费用	564,122.52	46,117.29
递延所得税资产	3,267,062.26	3,371,298.38
其他非流动资产		
非流动资产合计	384,186,029.04	362,431,230.17
资产总计	919,210,934.84	863,945,161.62
流动负债：		
短期借款	117,000,000.00	90,000,000.00
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	1,333,450.00	961,254.43
应付账款	81,832,808.40	53,020,450.52
预收款项	2,162,116.08	1,136,842.40
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,211,064.59	3,050,002.40
应交税费	1,335,481.20	4,364,708.71
应付利息	323,574.67	182,406.44

应付股利		
其他应付款	4,512,250.08	5,592,233.17
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	213,710,745.02	158,307,898.07
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	7,090,949.35	11,736,391.41
非流动负债合计	7,090,949.35	11,736,391.41
负债合计	220,801,694.37	170,044,289.48
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	107,000,000.00	107,000,000.00
资本公积	413,394,444.12	413,394,444.12
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	27,881,470.22	27,881,470.22
一般风险准备		
未分配利润	129,401,040.80	124,621,063.62
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	677,676,955.14	672,896,977.96
少数股东权益	20,732,285.33	21,003,894.18
所有者权益（或股东权益）合计	698,409,240.47	693,900,872.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计	919,210,934.84	863,945,161.62

法定代表人：沈建平

主管会计工作负责人：钱旭锋

会计机构负责人：袁凤娟

## 2、母公司资产负债表

编制单位：江苏东光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	62,076,217.01	58,580,112.75
交易性金融资产		
应收票据	8,088,056.43	25,849,494.52
应收账款	128,361,134.32	122,400,797.14
预付款项	99,332,291.89	81,081,420.90
应收利息	1,112,915.51	865,508.48
应收股利		
其他应收款	8,254,089.49	1,872,383.12
存货	102,082,635.77	77,131,922.36
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,166,206.41	5,944,729.19
流动资产合计	416,473,546.83	373,726,368.46
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	126,463,951.75	122,043,951.75
投资性房地产		
固定资产	174,267,508.62	189,584,405.25
在建工程	105,441,822.54	78,522,738.96
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	17,736,723.58	17,941,883.74
开发支出	9,216,906.41	7,609,628.76
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,859,288.04	2,859,288.04

其他非流动资产		
非流动资产合计	435,986,200.94	418,561,896.50
资产总计	852,459,747.77	792,288,264.96
流动负债：		
短期借款	89,000,000.00	62,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	61,482,596.46	39,306,368.90
预收款项	2,034,493.13	1,059,550.70
应付职工薪酬	2,494,600.97	961,546.55
应交税费	922,627.15	2,506,659.10
应付利息	282,106.67	118,690.00
应付股利		
其他应付款	14,478,833.70	4,517,574.53
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	170,695,258.08	110,470,389.78
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	6,810,949.35	11,656,391.41
非流动负债合计	6,810,949.35	11,656,391.41
负债合计	177,506,207.43	122,126,781.19
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	107,000,000.00	107,000,000.00
资本公积	413,394,444.12	413,394,444.12
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	27,881,470.22	27,881,470.22
一般风险准备		

未分配利润	126,677,626.00	121,885,569.43
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	674,953,540.34	670,161,483.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计	852,459,747.77	792,288,264.96

法定代表人：沈建平

主管会计工作负责人：钱旭锋

会计机构负责人：袁凤娟

### 3、合并利润表

编制单位：江苏东光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	96,315,425.74	71,648,626.70
其中：营业收入	96,315,425.74	71,648,626.70
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	96,759,736.84	69,884,029.72
其中：营业成本	78,588,554.74	59,541,450.20
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	158,577.54	11,346.57
销售费用	3,533,929.59	2,224,944.69
管理费用	14,478,054.07	9,193,757.75
财务费用	1,929,150.21	-1,610,824.06
资产减值损失	-1,928,529.31	523,354.57
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）	-444,311.10	1,764,596.98
加：营业外收入	6,623,404.32	13,480,544.15
减：营业外支出	448,421.83	290,036.08
其中：非流动资产处置损失	4,296.32	9.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,730,671.39	14,955,105.05
减：所得税费用	1,222,303.06	2,488,171.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,508,368.33	12,466,933.19
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	4,779,977.18	12,553,885.73
少数股东损益	-271,608.85	-86,952.54
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.04	0.12
（二）稀释每股收益	0.04	0.12
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	4,508,368.33	12,466,933.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,779,977.18	12,553,885.73
归属于少数股东的综合收益总额	-271,608.85	-86,952.54

法定代表人：沈建平

主管会计工作负责人：钱旭锋

会计机构负责人：袁凤娟

#### 4、母公司利润表

编制单位：江苏东光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	67,171,277.23	70,563,823.38
减：营业成本	56,490,039.74	59,380,390.69
营业税金及附加		11,346.57
销售费用	2,099,194.37	2,131,551.51

管理费用	8,905,153.04	8,364,718.82
财务费用	1,889,176.45	-556,713.60
资产减值损失	-1,865,822.06	523,354.57
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）	-346,464.31	709,174.82
加：营业外收入	6,339,617.32	13,480,544.15
减：营业外支出	355,439.40	282,277.70
其中：非流动资产处置损失	4,296.32	9.04
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	5,637,713.61	13,907,441.27
减：所得税费用	845,657.04	2,086,116.18
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	4,792,056.57	11,821,325.09
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.04	0.11
（二）稀释每股收益	0.04	0.11
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	4,792,056.57	11,821,325.09

法定代表人：沈建平

主管会计工作负责人：钱旭锋

会计机构负责人：袁凤娟

## 5、合并现金流量表

编制单位：江苏东光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	51,417,940.98	41,174,577.58
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	628,499.60	631,736.70
收到其他与经营活动有关的现金	11,204,619.85	6,320,086.92
经营活动现金流入小计	63,251,060.43	48,126,401.20
购买商品、接受劳务支付的现金	30,167,492.29	50,428,591.97
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	17,006,364.38	13,074,433.77
支付的各项税费	6,639,442.53	7,484,727.39
支付其他与经营活动有关的现金	29,662,725.53	8,581,591.22
经营活动现金流出小计	83,476,024.73	79,569,344.35
经营活动产生的现金流量净额	-20,224,964.30	-31,442,943.15
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	10,697,432.80	36,049,975.24
投资支付的现金		

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	10,697,432.80	36,049,975.24
投资活动产生的现金流量净额	-10,697,432.80	-36,049,975.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,450,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,450,000.00
取得借款收到的现金	69,000,000.00	18,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	69,000,000.00	20,450,000.00
偿还债务支付的现金	42,000,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,816,314.42	714,237.55
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	45,816,314.42	8,714,237.55
筹资活动产生的现金流量净额	23,183,685.58	11,735,762.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,797.43	-809.04
五、现金及现金等价物净增加额	-7,745,508.95	-55,757,964.98
加：期初现金及现金等价物余额	132,542,287.59	231,028,821.35
六、期末现金及现金等价物余额	124,796,778.64	175,270,856.37

法定代表人：沈建平

主管会计工作负责人：钱旭锋

会计机构负责人：袁凤娟

## 6、母公司现金流量表

编制单位：江苏东光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	37,469,899.47	40,850,071.18

收到的税费返还	628,499.60	631,736.70
收到其他与经营活动有关的现金	3,331,614.26	20,711,422.63
经营活动现金流入小计	41,430,013.33	62,193,230.51
购买商品、接受劳务支付的现金	27,158,917.55	51,327,493.78
支付给职工以及为职工支付的现金	10,520,695.38	11,720,692.84
支付的各项税费	2,665,238.10	7,369,322.04
支付其他与经营活动有关的现金	10,697,561.25	8,319,651.92
经营活动现金流出小计	51,042,412.28	78,737,160.58
经营活动产生的现金流量净额	-9,612,398.95	-16,543,930.07
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	6,529,053.09	33,169,849.13
投资支付的现金	4,420,000.00	2,550,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	10,949,053.09	35,719,849.13
投资活动产生的现金流量净额	-10,949,053.09	-35,719,849.13
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	69,000,000.00	18,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	69,000,000.00	18,000,000.00
偿还债务支付的现金	42,000,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,935,701.68	714,237.55

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	44,935,701.68	8,714,237.55
筹资活动产生的现金流量净额	24,064,298.32	9,285,762.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,797.43	-809.04
五、现金及现金等价物净增加额	3,496,048.85	-42,978,825.79
加：期初现金及现金等价物余额	57,464,825.95	150,696,838.25
六、期末现金及现金等价物余额	60,960,874.80	107,718,012.46

法定代表人：沈建平

主管会计工作负责人：钱旭锋

会计机构负责人：袁凤娟

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：江苏东光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	107,000,000.00	413,394,444.12			27,881,470.22		124,621,063.62		21,003,894.18	693,900,872.14
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	107,000,000.00	413,394,444.12			27,881,470.22		124,621,063.62		21,003,894.18	693,900,872.14
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							4,779,977.18		-271,608.85	4,508,368.33
（一）净利润							4,779,977.18		-271,608.85	4,508,368.33
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计										
（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	107,000,000.00	413,394,444.12			27,881,470.22		129,401,040.80		20,732,285.33	698,409,240.47

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	107,000,000.00	413,394,444.12			27,288,220.90		128,335,033.73			676,017,698.75
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	107,000,000.00	413,394,444.12			27,288,220.90		128,335,033.73			676,017,698.75

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				593,249.32		-3,713,970.11		21,003,894.18	17,883,173.39
（一）净利润						7,579,279.21		-760,484.20	6,818,795.01
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						7,579,279.21		-760,484.20	6,818,795.01
（三）所有者投入和减少资本								21,764,378.38	21,764,378.38
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								21,764,378.38	21,764,378.38
（四）利润分配				593,249.32		-11,293,249.32			-10,700,000.00
1. 提取盈余公积				593,249.32		-593,249.32			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-10,700,000.00			-10,700,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	107,000,000.00	413,394,444.12		27,881,470.22		124,621,063.62		21,003,894.18	693,900,872.14

法定代表人：沈建平

主管会计工作负责人：钱旭锋

会计机构负责人：袁凤娟

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：江苏东光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	107,000,00 0.00	413,394,44 4.12			27,881,470 .22		121,885,56 9.43	670,161,48 3.77
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	107,000,00 0.00	413,394,44 4.12			27,881,470 .22		121,885,56 9.43	670,161,48 3.77
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							4,792,056. 57	4,792,056. 57
（一）净利润							4,792,056. 57	4,792,056. 57
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计								
（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	107,000,000.00	413,394,444.12			27,881,470.22		126,677,626.00	674,953,540.34

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	107,000,000.00	413,394,444.12			27,288,220.90		127,246,325.52	674,928,990.54
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	107,000,000.00	413,394,444.12			27,288,220.90		127,246,325.52	674,928,990.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					593,249.32		-5,360,756.09	-4,767,506.77
（一）净利润							5,932,493.23	5,932,493.23
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							5,932,493.23	5,932,493.23
（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					593,249.32		-11,293,249.32	-10,700,000.00
1. 提取盈余公积					593,249.32		-593,249.32	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,700,000.00	-10,700,000.00

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	107,000,000.00	413,394,444.12			27,881,470.22		121,885,569.43	670,161,483.77

法定代表人：沈建平

主管会计工作负责人：钱旭锋

会计机构负责人：袁凤娟

### 三、公司基本情况

江苏东光微电子股份有限公司（以下简称“公司”）前身系宜兴市东大微电子有限公司，于1998年8月31日成立，取得第3202821106190号企业法人营业执照。经江苏省人民政府2003年4月21日苏政复[2003]41号文《省政府关于宜兴市东大微电子有限公司变更为江苏东光微电子股份有限公司的批复》批准，以宜兴市东大微电子有限公司2003年2月28日经审计后的净资产按1:1比例折股出资组建公司，注册资本人民币22,675,311.00元，并于2003年6月12日取得第3200002102661号企业法人营业执照。2010年11月在深圳证券交易所上市。公司所属行业为电子制造业类。

2005年12月12日经公司股东会同意，公司将截止2005年5月31日的未分配利润中的20,000,000.00元按该日工商登记的股东投资比例转增资本，同时公司控制人沈建平先生及中国-比利时直接股权投资基金以每股人民币1.96元分别增资5,102,041股及20,408,163股。增资后公司注册资本为人民币68,185,515.00元，计为68,185,515股。

2007年4月30日经公司股东大会同意，自然人丁达中以每股人民币2.12元增资11,814,485股。增资后公司注册资本为人民币80,000,000.00元，计为80,000,000股。

根据2007年6月26日股权转让协议，公司股东詹文陆、徐志祥、林钢、李国华、丁达中将所持有的公司部分股权转让给沈建平等13人，转让后公司注册资本不变。

2008年2月28日公司企业法人营业执照注册号变更为320000000048470号。

根据公司2009年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏东光微电子股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]1486号）核准，公司2010年11月向社会公开发行人民币普通股（A股）27,000,000股，每股面值1.00元，增加注册资本人民币27,000,000.00元，并于2010年11月18日起在深圳证券交易所上市交易。上市后，公司注册资本增至人民币10,700万元。

公司已于2010年12月28日完成工商变更登记手续，并取得江苏省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

截止2012年12月31日，本公司累计发行股本总数10,700万股，公司注册资本为人民币10,700万元，公司经营范围为：半导体器件、集成电路的开发，设计，制造，销售，推广应用，自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司或禁止进出口的商品和技术除外），主要产品为：防护器件、可控硅、IGBT及VDMOS。公司注册地：江苏省宜兴环科园绿园路42号。公司办公地：江苏省宜兴市新街百合工业园。

## 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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《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）的披露规定编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

## （2）非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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；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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用

的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将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；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。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时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### 2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### 3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### 5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金  
额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 则终止确认该金融负债或其一部分; 本公司若与债权人  
签定协议, 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, 则终止确认现存金融负债, 并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的, 则终止确认现存金融负债或其一部分, 同时  
将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时, 终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产  
或承担的新金融负债)之间的差额, 计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的, 在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值, 将该金  
融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产  
或承担的新金融负债)之间的差额, 计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### (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

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

##### 1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降, 或在综合考虑各种相关因素后, 预期这种下降  
趋势属于非暂时性的, 就认定其已发生减值, 将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一  
并转出, 确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失, 不得通过损益转回。

##### 2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

单项金额重大的判断依据或金额标准：

占应收款项余额10%以上且金额在800万元以上，不包含合并范围内的关联方应收款项。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

单独测试未发生减值的应收款项，则按账龄分析法计提坏账准备。

### (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	占应收款项余额 10%以上且金额在 800 万元以上，不包含合并范围内的关联方应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，则按账龄分析法计提坏账准备。

### (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	按应收款项余额的账龄划分

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	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上	50%	50%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 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	有客观证据表明该应收款项发生了减值。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

**11、存货****(1) 存货的分类**

存货分类为：原材料、库存商品、自制半成品、委托加工物资、在产品、发出商品等。

**(2) 发出存货的计价方法**

计价方法：加权平均法

存货发出时按加权平均法计价。

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存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；需要经过加工的材料存货，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估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

**(4) 存货的盘存制度**

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制。

## (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

低值易耗品采用一次转销法。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

2) 其他方式取得的长期股权投资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。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。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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。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。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

1) 后续计量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。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

2) 损益确认 成本法下，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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对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予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### **(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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 13、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能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。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5%	4.75
机器设备	5-10	5%	19-9.5
电子设备	5-10	5%	19-9.5
运输设备	10	5%	9.5

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当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，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 14、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当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，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 15、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 16、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

- 1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## 2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	按土地使用权的可使用年限	土地使用权证

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

#### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当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，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (5) 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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

#### (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 17、商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### 1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 2) 摊销年限

项 目	摊销年限	依 据
模具	3	预计使用寿命

## 19、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

1) 销售商品收入确认和计量的总体原则公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：①将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②公司不再保留通常与所有权相

联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。销售商品收入确认时点：①内销收入：公司在发货后，经客户确认，开具销售发票时确认内销收入；②外销收入：公司在货物报关离岸，并取得相关单证时确认外销收入。

## （2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- 2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 20、政府补助

### （1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### （2）会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产

使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 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

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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## 22、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- 1) 本公司的母公司；
- 2) 本公司的子公司；
- 3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- 4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- 5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- 6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

## 23、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

本报告期公司主要会计政策、会计估计未发生变更。

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

### 24、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期未发生会计差错更正事项。

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%, 其中: 浙江长兴电子厂有限公司、无锡迅驰电子科技有限公司 5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%
教育费附加(含地方)	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%

各分公司、分厂执行的所得税税率:

宜兴市东晨电子科技有限公司	25%
江苏东光电子有限公司	25%
浙江长兴电子厂有限公司	15%
无锡迅驰电子科技有限公司	25%

### 2、税收优惠及批文

江苏省科学技术厅认定公司为高新技术企业, 发证日期为2008年9月24日, 证书编号为GR200832000261, 有效期3年。根据相关规定, 公司企业所得税自2008年起连续三年内将减按15%的税率征收。

上述高新技术企业有效期到期前, 公司通过了高新技术企业复审, 由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发《高新技术企业证书》, 发证日期为2011年9月9日, 证书编号为GF201132000321, 有效期3年。根据相关规定, 公司将自2011年起连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策, 减按15%的税率缴纳企业所得税。

2009年公司控股子公司浙江长兴电子厂有限公司经浙江省科学技术厅认定为高新技术企业, 取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》, 发证日期为2009年10月12日, 证书编号为GR200933000488, 有效期3年。根据相关规定, 公司企业所得税自2009年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策, 减按15%的税率缴纳企业所得税。

2012年公司通过了高新技术企业复审, 取得由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》, 发证日期为2012年10月29日, 证书编号为GF201233000305, 有效期3年。根据相关规定, 公司自2012年起连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策, 减按15%的税率缴纳企业所得税。

## 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

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
宜兴市 东晨电 子科技 有限公 司	全资子 公司	江苏省 宜兴市 新街街 道百合 工业园	电子制 造	300000 00	半导 体、集 成电路 的技术 设计、 开发、 推广应 用、制 造、销 售；自 营和代 理各类 商品及 技术的 进出口 业务	89,430, 000.00		100%	100%	是			
江苏东 光电子	控股子 公司	宜兴环 科技园绿	电子制 造	500000 0	电子元 器件、	2,550,0 00.00		51%	51%	是	1,241,6 21.05		

有限公司		园路 42 号			电子产品 的技术研 发、制造、 销售、技 术咨询服 务； 自营和代 理各类商 品及技术 的进出口 业务								
------	--	---------	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (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
浙江长 兴电子 厂有限 公司	控股子 公司	长兴县 槐坎电 子工业 园	电子制 造	1100000 0	电子器 件、电 子陶 瓷、老 炼插 座、电	27,720, 000.00		56%	56%	是	19,490, 664.28		

					容器、集成电路封装外壳、LED 半导体照明器件生产、销售，货物进出口、技术进出口								
无锡迅驰电子科技有限公司	全资子公司	宜兴市太华镇楼下工业区（乾元村）	电子制造	5000000	电子产品、通信产品、计算机软硬件、光电一体化产品、开关电源、LED 驱动电源的技术研究、开发、制造、销售；通用机械设备、仪器仪表、五金交电、金属材料、电线电缆的销售	6,763,951.75		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 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：	--	--	1,555,260.86	--	--	122,440.21
人民币	--	--	1,555,260.86	--	--	122,440.21
银行存款：	--	--	123,241,517.78	--	--	132,419,847.38
人民币	--	--	123,241,511.92	--	--	132,347,171.11
港币	2.00	0.8	1.59	89,627.75	0.81	72,674.66
日元	22.00	0.07	1.61	22.00	0.07	1.61
美元	0.43	6.18	2.66			
其他货币资金：	--	--	2,598,792.21	--	--	2,076,541.23
人民币	--	--	2,598,792.21	--	--	2,076,541.23
合计	--	--	127,395,570.85	--	--	134,618,828.82

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

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
信用证保证金	1,115,342.21	1,115,286.80
银行承兑汇票保证金	1,483,450.00	961,254.43
合计	2,598,792.21	2,076,541.23

## 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	10,534,844.43	26,512,089.22
商业承兑汇票	1,017,892.00	3,281,158.80
合计	11,552,736.43	29,793,248.02

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据中的金额最大的前五名：

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
客户 1	2013 年 03 月 28 日	2013 年 09 月 28 日	1,000,000.00	
客户 2	2013 年 05 月 28 日	2013 年 11 月 28 日	860,000.00	
客户 3	2013 年 01 月 09 日	2013 年 07 月 09 日	800,000.00	
客户 4	2013 年 03 月 26 日	2013 年 09 月 26 日	700,000.00	
客户 5	2013 年 02 月 19 日	2013 年 07 月 25 日	662,866.00	
合计	--	--	4,022,866.00	--

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

期末应收票据余额无用于抵押、质押的票据。

### 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
账龄一年以内的应收利息	2,105,698.75	1,078,748.70		3,184,447.45
其中:1、定期存款利息	2,105,698.75	1,078,748.70		3,184,447.45
2、账龄一年以上的应收利息	122,841.67		122,841.67	
合计	2,228,540.42	1,078,748.70	122,841.67	3,184,447.45

### 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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	167,180,353.88	100%	15,258,032.19	9.13%	151,874,436.40	98.8%	12,576,662.15	8.28%
组合小计	167,180,353.88	100%	15,258,032.19	9.13%	151,874,436.40	98.8%	12,576,662.15	8.28%

	3.88		19		36.40		5	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					1,839,858.70	1.2%	1,839,858.70	100%
合计	167,180,353.88	--	15,258,032.19	--	153,714,295.10	--	14,416,520.85	--

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	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	105,832,695.74	63.31%	5,291,634.78	91,006,678.50	59.2%	4,550,333.94
1年以内小计	105,832,695.74	63.31%	5,291,634.78	91,006,678.50	59.2%	4,550,333.94
1至2年	27,537,299.93	16.47%	2,753,730.00	41,504,609.71	27%	4,150,460.97
2至3年	32,319,164.30	19.33%	6,463,832.86	19,352,356.19	12.59%	3,870,471.24
3年以上	1,491,193.91	0.89%	748,834.55	10,792.00	0.01%	5,396.00
3至4年	1,480,401.91	0.88%	740,200.95	10,792.00	0.01%	5,396.00
4至5年	10,792.00	0.01%	8,633.60			
合计	167,180,353.88	--	15,258,032.19	151,874,436.40	--	12,576,662.15

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
------	--------	----	----	------------

				(%)
第一名	客户	5,918,276.00	1 年以内、1-2 年	3.54%
第二名	客户	5,730,219.80	1 年以内、1-2 年	3.43%
第三名	客户	5,615,124.70	1 年以内	3.36%
第四名	客户	5,087,246.72	1 年以内、1-2 年	3.04%
第五名	客户	4,994,137.30	1 年以内、1-2 年、2-3 年	2.99%
合计	--	27,345,004.52	--	16.36%

## 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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	2,448,362.19	100%	231,634.65	9.46%	6,390,781.02	100%	369,325.75	5.78%
组合小计	2,448,362.19	100%	231,634.65	9.46%	6,390,781.02	100%	369,325.75	5.78%
合计	2,448,362.19	--	231,634.65	--	6,390,781.02	--	369,325.75	--

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：						
	1,304,511.11	53.28%	65,225.55	5,942,469.68	92.99%	297,123.49
1 年以内小计	1,304,511.11	53.28%	65,225.55	5,942,469.68	92.99%	297,123.49
1 至 2 年	841,291.08	34.36%	84,129.10	270,413.53	4.23%	27,041.35

2至3年	230,000.00	9.39%	46,000.00	145,960.00	2.28%	29,192.00
3年以上	72,560.00	2.96%	36,280.00	31,937.81	0.5%	15,968.91
3至4年	72,560.00	2.96%	36,280.00	31,937.81	0.5%	15,938.91
合计	2,448,362.19	--	231,634.65	6,390,781.02	--	369,325.75

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(%)
第一名	非关联方	209,200.00	1年以内	8.54%
第二名	非关联方	196,500.00	1年以内	8.03%
第三名	非关联方	150,000.00	1年以内	6.13%
第四名	非关联方	145,000.00	1-2年	5.92%
第五名	非关联方	133,000.00	1年以内	5.43%
合计	--	833,700.00	--	34.05%

## 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	44,154,079.36	42.26%	42,180,968.34	50.99%
1至2年	53,290,840.15	52.39%	40,398,950.97	48.84%
2至3年	5,366,484.48	5.3%	11,478.75	0.01%
3年以上	190,623.06	0.05%	130,130.00	0.16%
合计	103,002,027.05	--	82,721,528.06	--

## (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
第一名	非关联方	9,234,837.57	1 年以内	预付加工费
第二名	非关联方	6,575,692.58	1 年以内	预付加工费
第三名	非关联方	5,267,233.13	1 年以内	预付设备采购款
第四名	非关联方	4,524,184.00	1 年以内	预付设备采购款
第五名	非关联方	4,214,663.60	1 年以内	预付设备采购款
合计	--	29,816,610.88	--	--

## 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	10,225,336.91		10,225,336.91	8,970,637.42		8,970,637.42
在产品	27,358,667.89	225,273.58	27,133,394.31	27,191,858.75	1,364,914.10	25,826,944.65
库存商品	81,204,713.12	2,999,390.56	78,205,322.56	59,393,677.36	4,601,509.64	54,792,167.72
半成品	7,983,930.24	485,552.05	7,498,378.19	5,255,178.27	376,142.00	4,879,036.27
委托加工物资	3,413,284.48		3,413,284.48	2,558,519.39		2,558,519.39
发出商品	382,968.72		382,968.72	2,383,039.73		2,383,039.73
合计	130,568,901.36	3,710,216.19	126,858,685.17	105,752,910.92	6,342,565.74	99,410,345.18

## (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	
在产品	1,364,914.10			1,139,640.52	225,273.58
库存商品	4,601,509.64			1,602,119.08	2,999,390.56
半成品	376,142.00	109,410.05			485,552.05
合计	6,342,565.74	109,410.05		2,741,759.60	3,710,216.19

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税额	8,547,377.77	7,355,115.58
预缴企业所得税	167,095.85	67,095.85
预缴房产税	133,384.76	
预缴营业税	522.42	
预缴土地使用税	44,008.82	
合计	8,892,389.62	7,422,211.43

## 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：	387,673,436.59	397,756.58		33,527.00	388,037,666.17
其中：房屋及建筑物	95,828,699.63				95,828,699.63
机器设备	276,416,245.48	263,033.75			276,679,279.23
运输工具	8,803,993.94	35,641.02		33,527.00	8,806,107.96
其他设备	6,624,497.54	99,081.81			6,723,579.35
--	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：	154,062,845.58	17,339,176.16		28,930.78	171,373,090.96
其中：房屋及建筑物	16,196,302.45	2,246,964.90			18,443,267.35
机器设备	130,436,135.15	14,351,007.38			144,787,142.53
运输工具	3,072,526.02	395,870.98		28,930.78	3,439,466.22
其他设备	4,357,881.96	345,332.90			4,703,214.86
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	233,610,591.01	--			216,664,575.21
其中：房屋及建筑物	79,632,397.18	--			77,385,432.28
机器设备	145,980,110.33	--			131,892,136.70
运输工具	5,731,467.92	--			5,366,641.74
其他设备	2,266,615.58	--			2,020,364.49
其他设备		--			

五、固定资产账面价值合计	233,610,591.01	--	216,664,575.21
其中：房屋及建筑物	79,632,397.18	--	77,385,432.28
机器设备	145,980,110.33	--	131,892,136.70
运输工具	5,731,467.92	--	5,366,641.74
其他设备	2,266,615.58	--	2,020,364.49

本期折旧额17,339,176.16元；本期由在建工程转入固定资产原价为0.00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
VDMOS 生产线(新型功率半导体器件生产线技术改造项目)	56,499,883.46		56,499,883.46	43,522,151.42		43,522,151.42
防护器件条线(半导体防护功率器件生产线项目)	48,818,107.98		48,818,107.98	34,884,644.44		34,884,644.44
半导体封装生产线项目(募投)	10,927,620.11		10,927,620.11	9,611,224.79		9,611,224.79
VDMOS 生产项目(老线)	67,943.10		67,943.10	67,943.10		67,943.10
流延线	4,956,833.49		4,956,833.49			
其他零星工程	3,804,998.00		3,804,998.00	48,000.00		48,000.00
合计	125,075,386.14		125,075,386.14	88,133,963.75		88,133,963.75

### (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
VDMOS 生产线(新型功率半导体器件生产线)	123,560,000.00	43,522,151.42	12,977,732.04			45.73%	45.73				募集资金	56,499,883.46

技术改造项目)												
防护器件条线(半导体防护功率器件生产线项目)	82,900,000.00	34,884,644.44	13,933,463.54			80.12%	80.12				募集资金	48,818,107.98
半导体封装生产线项目(募投)	71,430,000.00	9,611,224.79	1,316,395.32			15.3%	15.30				募集资金	10,927,620.11
合计	277,890,000.00	88,018,020.65	28,227,590.90			--	--				--	116,245,611.55

在建工程项目变动情况的说明

其中防护器件条线房屋已于2012年末竣工转入固定资产17,605,511.00元。

### (3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
VDMOS 生产线(新型功率半导体器件生产线技术改造项目)	45.73	
防护器件条线(半导体防护功率器件生产线项目)	80.12	
半导体封装生产线项目(募投)	15.30	

## 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	29,089,362.40	261,654.48	261,654.48	29,089,362.40
土地使用权	29,089,362.40	261,654.48	261,654.48	29,089,362.40
二、累计摊销合计	2,567,795.30	261,654.48		2,829,449.78
土地使用权	2,567,795.30	261,654.48		2,829,449.78
三、无形资产账面净值合计	26,521,567.10		261,654.48	26,259,912.62

土地使用权	26,521,567.10		261,654.48	26,259,912.62
土地使用权				
无形资产账面价值合计	26,521,567.10		261,654.48	26,259,912.62
土地使用权	26,521,567.10		261,654.48	26,259,912.62

本期摊销额 261,654.48 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
第五代 IGBT 技术开发	7,609,628.76	1,607,277.65			9,216,906.41
合计	7,609,628.76	1,607,277.65			9,216,906.41

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 17.44%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

## 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
浙江长兴电子厂有限公司	3,138,063.88			3,138,063.88	
合计	3,138,063.88			3,138,063.88	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

首先将各公司作为一个资产组，预测其报表日以后未来 5 年的净现金流量，第 6 年以后采用稳定的净现金流量，然后参考多家同类产品制造业上市公司近三年平均净资产收益率、一年期商业银行同期贷款利率并结合公司未来的经营规划，选择适当的折现率进行折现，计算出各公司报表日的可收回金额，再减去各公司报表日账面可辨认净资产按公允价值持续计算的结果，计算出商誉的可收回金额。若商誉的可收回金额大于商誉账面价值，则无需提取商誉减值准备，若商誉的可收回金额小于商誉账面价值，则按其差额提取商誉减值准备。经测算通过购买合并浙江长兴电子厂有限公司所形成的商誉不存在减值，因此不计提减值准备。

## 13、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
模具	46,117.29	71,852.12	19,740.85		98,228.56	
租金		349,910.80	9,016.84		340,893.96	
其它		300,000.00	175,000.00		125,000.00	
合计	46,117.29	721,762.92	203,757.69		564,122.52	--

长期待摊费用的说明

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

## 14、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：		
坏账准备	2,324,477.57	2,302,251.53
存货跌价准备	831,236.51	841,313.47
内部销售未实现利润	111,348.18	227,733.38
小计	3,267,062.26	3,371,298.38
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		391,774.14
可抵扣亏损	1,222,063.19	1,222,063.19
合计	1,222,063.19	1,613,837.33

## (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	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂	报告期初互抵后的递延所得税资产或	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂

	负债	时性差异	负债	时性差异
递延所得税资产	3,267,062.26		3,371,298.38	

## 15、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	14,785,846.60	703,820.24			15,489,666.84
二、存货跌价准备	6,342,565.74	109,410.05		2,741,759.60	3,710,216.19
合计	21,128,412.34	813,230.29		2,741,759.60	19,199,883.03

资产减值明细情况的说明

库存商品出售，相关跌价准备转销。

## 16、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	25,000,000.00	25,000,000.00
保证借款	77,000,000.00	65,000,000.00
信用借款	15,000,000.00	
合计	117,000,000.00	90,000,000.00

短期借款分类的说明

## 17、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,333,450.00	961,254.43
合计	1,333,450.00	961,254.43

下一会计期间将到期的金额 1,483,450.00 元。

## 18、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	77,030,354.49	49,570,005.47
1年以上	4,802,453.91	3,450,445.05
合计	81,832,808.40	53,020,450.52

## 19、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	1,885,411.21	1,105,971.00
1年以上	276,704.87	30,871.40
合计	2,162,116.08	1,136,842.40

## 20、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	1,862,117.88	15,002,250.01	12,875,631.53	3,988,736.36
二、职工福利费		7,751.31	7,751.31	0.00
三、社会保险费	509,047.19	3,535,420.94	3,572,341.37	472,126.76
其中：医疗保险费	142,108.72	880,240.91	879,702.56	142,647.07
基本养老保险费	329,432.70	2,258,724.27	2,320,049.13	268,107.84
失业保险费	25,020.10	186,283.37	183,225.33	28,078.14
工伤保险费	8,568.96	161,786.44	144,619.43	25,735.97
生育保险费	3,916.71	48,385.95	44,744.92	7,557.74
四、住房公积金	8,470.00	740,970.00	747,790.00	1,650.00
五、辞退福利				0.00
六、其他	670,367.33	914,266.23	836,082.09	748,551.47
合计	3,050,002.40	20,200,658.49	18,039,596.30	5,211,064.59

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 748,551.47 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

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	112,661.22	112,172.07
营业税		362.93
企业所得税	1,095,002.46	4,013,276.02
个人所得税	3,484.63	8,402.27
城市维护建设税	34,735.52	34,721.31
房产税		69,496.91
教育费附加	17,226.75	17,737.30
土地使用税		
综合规费	62,646.78	100,555.11
印花税	5,818.73	4,629.15
水利基金	3,905.11	3,355.64
合计	1,335,481.20	4,364,708.71

## 22、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	323,574.67	182,406.44
合计	323,574.67	182,406.44

## 23、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	3,530,196.54	4,274,708.43
1 年以上	982,053.54	1,317,524.74
合计	4,512,250.08	5,592,233.17

## 24、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
研发资助 (DSC3X00)	1,874,134.75	2,007,500.13
研发资助(DCLP19E)	1,659,128.88	1,777,194.18
科技创新与成果转化	2,436,809.57	2,483,734.87
研发资助(支持高速传输互联网低电容功率防护集成电路)	410,613.55	433,865.83
电子电器设备用可编程过电压保护集成电路的研究与开发项目	430,262.60	454,096.40
集成续流二极管 FRD 的逆导型 RC-IGBT 项目研究与开发专项资金		4,500,000.00
国防科研项目拨款	280,000.00	80,000.00
合计	7,090,949.35	11,736,391.41

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

1、2008年依据信息产业部电子信息产业发展基金管理办公室《集成电路产业研究与开发专项资金研发资助项目协议书》，公司取得DSC3X00网络安全保护用集成电路研究与开发项目研发资助6,000,000.00元。2009年度形成固定资产2,807,692.43元并可使用，余额计入当期营业外收入3,192,307.57元。截止2013年06月30日，按相关固定资产的预计使用期限，已分摊转入当期营业外收入933,557.68元，尚未分摊余额1,874,134.75元。

2、2009年依据信息产业部电子信息产业发展基金管理办公室《集成电路产业研究与开发专项资金研发资助项目协议书》，公司取得DCLP19E通信安全保护用集成电路的研究与开发项目研发资助10,000,000.00元。2010年度形成固定资产2,485,585.98元并可使用，余额计入当期营业外收入7,514,414.02元。截止2013年06月30日，按相关固定资产的预计使用期限，已分摊转入当期营业外收入826,457.10元，尚未分摊余额1,659,128.88元。

3、2009年依据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅《江苏省科技技术厅、江苏省财政厅关于下达2009年省级科技创新与成果转化（重大科技成果转化）专项引导资金的通知》（苏科计[2009]320号、苏财教[2009]141号），公司取得科技创新与成果转化专项引导资金10,500,000.00元。2012年度形成固定资产2,483,734.87元并可使用，余额计入当期营业外收入8,016,265.13元。截止2013年06月30日，按相关固定资产的预计使用期限，已分摊转入当期营业外收入46,925.30元，尚未分摊余额2,436,809.57元。

4、2010年依据工业和信息化部《工业和信息化部关于下达2009年度集成电路产业研究与开发专项资金使用计划的通知》（工信部财[2009]601号）以及信息产业部电子信息产业发展基金管理办公室《集成电路产业研究与开发专项资金研发资助项目协议书》，公司取得支持高速传输互联网低电容功率防护集成电路的研发资助6,500,000.00元。2011年度形成固定资产489,521.79元并可使用，余额计入当期营业外收入6,010,478.21元。截止2013年06月30日，按相关固定资产的预计使用期限，已分摊转入当期营业外收入

78,908.24元，尚未分摊余额410,613.55元。

5、2010年依据财政部《财政部关于下达2010年度集成电路产业研究与开发专项资金使用计划的通知》（财建[2010]489号）、工业和信息化部《工业和信息化部关于下达2010年度集成电路产业研究与开发专项资金使用计划的通知》（工信部财[2010]461号）以及信息产业部电子信息产业发展基金管理办公室《集成电路产业研究与开发专项资金研发资助项目协议书》，公司取得电子电器设备用可编程过电压保护集成电路的研究与开发项目资助资金6,000,000.00元。2011年度形成固定资产501,764.00元并可使用，余额计入当期营业外收入5,498,236.00元。截止2013年06月30日，按相关固定资产的预计使用期限，已分摊转入当期营业外收入71,501.40元，尚未分摊余额430,262.60元。

6、2012年根据工业和信息化部电子发展基金管理办公室《集成电路产业研究与开发专项资金研发资助项目协议书》，公司取得集成续流二极管FRD的逆导型RC-IGBT项目研究与开发专项资金4,500,000.00元。截止2013年06月30日，该项目完成并通过绩效考评，计入当期营业外收入4,500,000.0元。

7、公司控股子公司浙江长兴电子厂有限公司取得总装备部军用电子元器件合同管理办公室国防科研项目拨款2,170,000.00元，其中2010年收到90,000.00元，2011年收到830,000.00元，2012年收到1,050,000.00元。2013年收到200,000.00元，2012年通过财务验收计入当期营业外收入1,890,000.00元，截止2013年06月30日，尚未通过财务验收余额280,000.00元。

公司取得的以上七项政府补助均确认为递延收益，截止2013年06月30日余额为7,090,949.35元。

## 25、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	107,000,000.00						107,000,000.00

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。

## 26、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
投资者投入的资本	413,394,444.12			413,394,444.12
合计	413,394,444.12			413,394,444.12

## 27、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	20,607,112.80			20,607,112.80
任意盈余公积	7,274,357.42			7,274,357.42
合计	27,881,470.22			27,881,470.22

## 28、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	124,621,063.62	--
调整后年初未分配利润	124,621,063.62	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,779,977.18	--
期末未分配利润	129,401,040.80	--

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

## 29、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	96,090,314.14	71,635,262.08
其他业务收入	225,111.60	13,364.62
营业成本	78,588,554.74	59,541,450.20

## (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
工业	96,090,314.14	78,366,906.49	71,635,262.08	59,528,085.58
合计	96,090,314.14	78,366,906.49	71,635,262.08	59,528,085.58

## (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
半导体器件	77,139,888.26	63,340,508.35	71,635,262.08	59,528,085.58
其他电子元器件	10,940,864.95	8,576,750.19		
LED 驱动电源	8,009,560.93	6,449,647.95		
合计	96,090,314.14	78,366,906.49	71,635,262.08	59,528,085.58

## (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
华东	51,327,559.63	41,359,284.41	35,064,037.25	25,906,225.46
华南	33,482,460.47	28,768,431.94	27,149,724.23	25,022,267.98
华中	3,074,478.40	2,414,228.05	1,611,721.37	1,936,461.39
华北	1,227,073.08	590,644.09	1,967,940.14	1,142,713.47
西北	413,798.28	257,500.87		
西南	1,755,579.60	1,070,677.94	40,984.61	27,577.95
东北	663,083.75	372,740.79		
国外	4,146,280.93	3,533,398.40	5,800,854.48	5,492,839.33
合计	96,090,314.14	78,366,906.49	71,635,262.08	59,528,085.58

## (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(%)
第一名	5,328,612.64	5.55%
第二名	4,163,426.83	4.33%
第三名	3,416,944.96	3.56%
第四名	3,009,035.33	3.13%
第五名	2,853,905.43	2.97%
合计	18,771,925.19	19.54%

### 30、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		519.67	5%
城市维护建设税	79,237.34	6,315.69	7%，其中：浙江长兴电子厂有限公司、无锡迅驰电子科技有限公司 5%
教育费附加	79,340.20	4,511.21	5%
合计	158,577.54	11,346.57	--

### 31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	359,463.60	376,234.97
运输费	1,065,991.79	695,502.79
邮电费	23,138.43	5,705.66
差旅费	552,355.23	199,878.02
业务招待费	1,067,759.87	641,410.50
租赁费	90,060.00	
其他	375,160.67	306,212.75
合计	3,533,929.59	2,224,944.69

### 32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,463,364.27	4,230,146.06

折旧费	1,108,819.78	636,510.39
办公费	452,169.40	124,689.25
新品开发	3,151,536.07	4,206,786.26
差旅费	614,320.61	193,664.70
无形资产摊销	261,654.48	205,160.16
业务招待费	498,204.80	339,932.10
税金	247,336.29	27,385.65
水电费	238,003.87	256,519.10
其他	1,442,644.50	-1,027,035.92
合计	14,478,054.07	9,193,757.75

### 33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,035,434.92	732,015.33
利息收入	-2,208,202.69	-2,351,525.87
汇兑损益	59,084.06	-16,444.15
其他	42,833.92	25,130.63
合计	1,929,150.21	-1,610,824.06

### 34、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	703,820.24	523,354.57
二、存货跌价损失	-2,632,349.55	
合计	-1,928,529.31	523,354.57

### 35、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	6,574,082.06	13,460,862.76	6,574,082.06

其他	49,322.26	19,681.39	
合计	6,623,404.32	13,480,544.15	

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
上市企业奖励金	12,400.00	63,700.00	
市场开拓资金		48,810.00	
两化融点企业资金		50,000.00	
科技进步奖		1,600.00	
省级科技创新与成果转化（重大科技成果转化）专项引导资金	46,925.30	2,500,000.00	
新型电力电子器件研发及产业化项目		5,000,000.00	
支持高速传输互联网低电容功率防护集成电路产业研究与开发专项资金研发资助项目	23,252.28	23,252.28	
电子电器设备用可编程过电压保护集成电路的研发	23,833.80	5,522,069.80	
DSC3X00 网络安全保护用集成电路研究与开发项目	133,365.38	133,365.38	
DCLP19E 通信安全保护用集成电路的研究与开发	118,065.30	118,065.30	
集成续流二极管 FRD 的逆导型 RC IGBT	4,500,000.00		
功率集成电路研发奖	100,000.00		
高校培训费	19,440.00		
设备贴息款	1,346,000.00		
科技项目经费补助	50,000.00		
2012 年第三批科技计划项目补助经费	40,000.00		
2012 年长兴县人才工作先进企业三等奖	10,000.00		
2012 年度工业经济表彰奖励	33,000.00		
财政补助	3,000.00		
人事局奖励	10,000.00		

2012 年长兴县科技进步奖	100,000.00		
2012 年度引进储备人才经费补助	4,800.00		
合计	6,574,082.06	13,460,862.76	--

### 36、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
非流动资产处置损失合计	4,296.32	9.04	
其中：固定资产处置损失	4,296.22		
对外捐赠	160,000.00		
综合规费	282,925.61	290,027.04	
其他	1,200.00		
合计	448,421.83	290,036.08	

### 37、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	1,118,066.94	2,488,171.86
递延所得税调整	104,236.12	
合计	1,222,303.06	2,488,171.86

### 38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### 1、计算公式：

(1) 基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## (2) 稀释每股收益

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

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

## 2、计算过程：

## (1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	4,779,977.18	12,553,885.73
本公司发行在外普通股的加权平均数	107,000,000.00	107,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.04	0.12

普通股的加权平均数计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	107,000,000.00	107,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	107,000,000.00	107,000,000.00

## (2) 稀释每股收益

本公司不存在稀释性潜在普通股，稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程与结果一致。

## 39、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
政府补助	1,728,640.00
利息收入	6,332,295.66
其他	3,143,684.19
合计	11,204,619.85

## (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	399,910.80
销售、管理费用	6,655,824.92
财务费用	8,812,365.98
营业外支出	160,500.00
单位往来款	9,683,943.85
其他	3,950,179.98
合计	29,662,725.53

## 40、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	4,508,368.33	12,466,933.19
加：资产减值准备	-1,928,529.31	523,354.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,111,640.55	15,276,631.96
无形资产摊销	261,654.48	205,160.16
长期待摊费用摊销	203,757.69	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	4,296.22	9.04
财务费用（收益以“-”号填列）	4,094,518.98	715,571.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	104,236.12	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-30,080,689.54	-14,483,996.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,991,881.11	-22,926,919.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,487,663.29	-23,219,687.61
经营活动产生的现金流量净额	-20,224,964.30	-31,442,943.15
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	124,796,778.64	175,270,856.37
减：现金的期初余额	132,542,287.59	231,028,821.35

现金及现金等价物净增加额	-7,745,508.95	-55,757,964.98
--------------	---------------	----------------

## (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	124,796,778.64	132,542,287.59
其中：库存现金	1,555,260.86	122,440.21
可随时用于支付的银行存款	123,241,517.78	132,419,847.38
三、期末现金及现金等价物余额	124,796,778.64	132,542,287.59

现金流量表补充资料的说明

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 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
沈建平	控股股东	境内自然人					25.94%	25.94%	沈建平	

### 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
宜兴市东晨电子科技有限公司	控股子公司	有限公司 (法人独资) 私营	宜兴市新街街道百合工业园	陈俊标	电子制造业	30,000,000.00	100%	100%	69788620-X
江苏东光电子有限公司	控股子公司	有限公司 (自然人控股)	宜兴环科园绿园路 42 号	沈占驹	电子制造业	5,000,000.00	51%	51%	59112632-5
浙江长兴电子厂有限公司	控股子公司	有限责任公司	长兴县槐坎电子工业园	钱旭锋	电子制造业	11,000,000.00	56%	56%	68451207-3
无锡迅驰电子科技有限公司	控股子公司	有限公司 (法人独资) 私营	宜兴市太华镇楼下工业区(乾元村)	王国强	电子制造业	5,000,000.00	100%	100%	56783729-0

### 3、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
沈建平、梁夕芬	江苏东光微电子股份有限公司	70,000,000.00	2011年08月12日	2013年08月12日	否
沈建平、梁夕芬	江苏东光微电子股份有限公司	10,000,000.00	2013年02月05日	2014年02月04日	否
沈建平、梁夕芬、宜兴市东晨电子科技有限公司	江苏东光微电子股份有限公司	10,000,000.00	2013年04月11日	2014年04月11日	否
沈建平、梁夕芬、宜兴市东晨电子科技有限公司	江苏东光微电子股份有限公司	30,000,000.00	2013年05月21日	2014年05月20日	否

#### 关联担保情况说明

(1) 公司实际控制人沈建平及其夫人梁夕芬为公司向中国银行股份有限公司宜兴支行借款提供连带责任担保，期限为2011年8月12日至2013年8月12日，截止2013年06月30日担保借款余额为人民币3,400万元。

(2) 公司实际控制人沈建平及其夫人梁夕芬为公司向中国建设银行股份有限公司宜兴支行借款提供连带责任担保，期限为2013年02月05日至2014年02月04日，截止2013年06月30日担保借款余额为人民币1,000万元。

(3) 公司实际控制人沈建平和其夫人梁夕芬以及全资子公司宜兴市东晨电子科技有限公司向中国建设银行股份有限公司宜兴支行借款提供连带责任担保，期限为2013年04月11日至2014年04月10日，截止2013年06月30日担保借款余额为人民币1,000万元。

(4) 公司实际控制人沈建平和其夫人梁夕芬以及全资子公司宜兴市东晨电子科技有限公司为公司向南京银行股份有限公司无锡分行借款提供连带责任担保，期限为2013年05月21日至2014年05月20日，截止2013年06月30日担保借款余额为人民币1,000万元

#### (2) 其他关联交易

存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

## 九、承诺事项

### 1、重大承诺事项

#### 一、抵押资产情况

公司控股子公司浙江长兴电子厂有限公司于2012年7月6日同交通银行股份有限公司湖州分行签定编号7070102012AF00000600的《最高额抵押合同》，合同所担保的债权自2012年7月6日起至2015年7月6日止，担保债权之最高本金余额为人民币2,875.00万元。抵押物账面明细如下：

资产名称	资产原值	产权证
办公楼	5,407,712.78	长房证槐坎字第00146266号
食堂宿舍楼	4,239,119.46	长房证槐坎字第00146266号
传达室	116,534.00	长房证槐坎字第00146266号
1#车间	4,100,222.37	长房证槐坎字第00146267号
2#车间	4,110,802.85	长房证槐坎字第00146267号
3#车间	4,308,449.30	长房证槐坎字第00146268号
4#车间	3,902,939.18	长房证槐坎字第00146268号
新厂区土地使用权	5,649,432.00	长土国用（2012）第03101282号
		长土国用（2012）第03101285号
		长土国用（2012）第03101288号
合计	31,835,211.94	

#### 二、对外经济担保事项

(1)公司为江苏南方涂装环保股份有限公司在中国农业银行股份有限公司宜兴市支行开立银行承兑汇票人民币750万元提供连带责任保证，保证期限自2013年06月03日起至2013年12月03日止，截止2013年06月30日担保余额为人民币750万元。

(2)公司为江苏南方涂装环保股份有限公司在交通银行股份有限公司宜兴市丁山支行开立银行承兑汇票人民币1,000万元提供连带责任保证，保证期限自2013年05月09日起至2013年11月09日止，截止2013年06月30日担保余额为人民币1,000万元。

(3)公司为江苏南方涂装环保股份有限公司在交通银行股份有限公司宜兴市丁山支行办理流动资金贷款1,000万元提供连带责任保证，保证期限自2013年04月26日起至2013年10月26日止，截止2013年06月30日担保余额为人民币1,000万元。

### 2、前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

## 十、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
2012 年度权益分派方案实施	以 2012 年末公司总股本 107,000,000 股为基数：(1) 向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），本次利润分配 2,140,000.00 元。(2) 以母公司资本公积金向全体股东每 10 股转 3 股，共计转增 32,100,000 股。分红前本公司总股本为 107,000,000 股，分红后总股本增至 139,100,000 股。本方案已获 2013 年 6 月 5 日召开的 2012 年年度股东大会审议通过并于 2013 年 7 月 24 日实施完毕。	0.00	

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	2,140,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	2,140,000.00

### 3、其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	142,042,607.78	100%	13,681,473.46	10%	133,892,703.08	98.64%	11,491,905.94	8.58%
组合小计	142,042,607.78	100%	13,681,473.46	10%	133,892,703.08	98.64%	11,491,905.94	8.58%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					1,839,858.70	1.36%	1,839,858.70	100%
合计	142,042,607.78	--	13,681,473.46	--	135,732,561.78	--	13,331,764.64	--

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	76,396,468.62	55.81%	3,819,823.43	73,601,565.87	54.23%	3,611,853.80
1 至 2 年	26,840,325.75	19.61%	2,684,032.58	41,252,219.02	30.39%	4,328,414.90
2 至 3 年	32,154,962.00	23.49%	6,430,992.40	20,867,984.89	15.37%	5,386,099.94
3 年以上	1,486,774.91	1.09%	746,625.05	10,792.00	0.01%	5,396.00
3 至 4 年	1,475,982.91	1.08%	737,991.45	10,792.00	0.01%	5,396.00
4 至 5 年	10,792.00	0.01%	8,633.60			
合计	136,876,531.28	--	13,681,473.46	135,732,561.78	--	13,331,764.64

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 (%)
第一名	客户	5,918,276.00	1 年以内、1-2 年	4.17%
第二名	客户	5,730,219.80	1 年以内、1-2 年	4.03%
第三名	客户	5,087,246.72	1 年以内、1-2 年	3.58%
第四名	客户	4,994,137.30	1 年以内、1-2 年、2-3 年	3.52%
第五名	客户	4,745,614.96	1 年以内	3.34%
合计	--	26,475,494.78	--	18.64%

## 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	8,359,812.06	100%	105,722.57	1.26%	1,993,782.23	100%	121,399.11	6.09%
组合小计	8,359,812.06	100%	105,722.57	1.26%	1,993,782.23	100%	121,399.11	6.09%
合计	8,359,812.06	--	105,722.57	--	1,993,782.23	--	121,399.11	--

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：	--	--	--	--	--	--	--	--

	684,051.15	50.81%	34,202.55	1,702,382.23	85.39%	85,119.11
1 年以内小计	684,051.15	50.81%	34,202.55	1,702,382.23	85.39%	85,119.11
1 至 2 年	609,200.25	45.25%	60,920.02	220,000.00	11.03%	22,000.00
2 至 3 年	53,000.00	3.94%	10,600.00	71,400.00	3.58%	14,280.00
合计	1,346,251.40	--	105,722.57	1,993,782.23	--	121,399.11

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(%)
第一名	非关联方	196,500.00	1 年以内	2.35%
第二名	非关联方	145,000.00	1-2 年	1.73%
第三名	非关联方	133,000.00	1 年以内	1.59%
第四名	非关联方	100,000.00	1-2 年	1.2%
第五名	非关联方	100,000.00	1-2 年	1.2%
合计	--	674,500.00	--	8.07%

## 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
子公司											
宜兴市东晨电子科技有限公司	成本法	89,430,000.00	89,430,000.00		89,430,000.00	100%	100%				
江苏东光	成本法	2,550,000	2,550,000		2,550,000	51%	51%				

电子有限公司		.00	.00		.00						
浙江长兴电子有限公司	成本法	27,720,000.00	27,720,000.00		27,720,000.00	56%	56%				
无锡迅驰电子科技有限公司	成本法	6,763,951.75	2,343,951.75	4,420,000.00	6,763,951.75	100%	100%				
合计	--	126,463,951.75	122,043,951.75	4,420,000.00	126,463,951.75	--	--	--			

#### 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	66,865,636.20	69,613,245.02
其他业务收入	305,641.03	950,578.36
合计	67,171,277.23	70,563,823.38
营业成本	56,490,039.74	59,380,390.69

##### (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
工业	66,865,636.20	56,207,117.03	69,613,245.02	58,429,812.33
合计	66,865,636.20	56,207,117.03	69,613,245.02	58,429,812.33

##### (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
半导体器件	66,865,636.20	56,207,117.03	69,613,245.02	58,429,812.33
合计	66,865,636.20	56,207,117.03	69,613,245.02	58,429,812.33

## (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
华东	30,706,805.67	24,772,062.84	35,064,037.25	25,906,225.46
华南	30,794,760.65	26,920,395.36	27,028,852.44	24,996,749.01
华中	928,147.46	799,292.59	1,611,721.37	1,936,461.39
华北	4,017.09	2,075.88	66,794.87	69,959.19
西南	284,362.86	179,270.75	40,984.61	27,577.95
东北	1,261.54	621.21		
国外	4,146,280.93	3,533,398.40	5,800,854.48	5,492,839.33
合计	66,865,636.20	56,207,117.03	69,613,245.02	58,429,812.33

## (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(%)
第一名	4,163,426.83	4.33%
第二名	3,416,944.96	3.56%
第三名	3,009,035.33	3.13%
第四名	2,853,905.43	2.97%
第五名	1,966,955.21	2.05%
合计	15,410,267.76	16.04%

## 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	4,792,056.57	11,821,325.09
加：资产减值准备	-1,865,822.06	523,354.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,117,563.80	15,158,639.47
无形资产摊销	205,160.16	205,160.16
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）		9.04

财务费用（收益以“-”号填列）	3,158,202.41	715,571.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	-27,150,567.75	-11,611,577.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,415,074.16	-22,263,736.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,546,082.08	-11,092,676.13
经营活动产生的现金流量净额	-9,612,398.95	-16,543,930.07
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	60,960,874.80	107,718,012.46
减：现金的期初余额	57,464,825.95	150,696,838.25
现金及现金等价物净增加额	3,496,048.85	-42,978,825.79

## 十二、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）	-4,296.22	
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）	6,574,082.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-111,877.74	
减：所得税影响额	968,616.22	
少数股东权益影响额（税后）	102,396.34	
合计	5,386,895.54	--

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

### 3、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	0.71%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.09%	-0.01	-0.01

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率	变动原因
应收票据	11,552,736.43	29,793,248.02	-61.22%	使用票据支付募集资金投资项目所致。
应收利息	3,184,447.45	2,228,540.42	42.89%	本期新增的定期存款尚未到期所致。
其他应收款	2,216,727.54	6,021,455.27	-63.19%	本期其他应收款项收回所致。
在建工程	125,075,386.14	88,133,963.75	41.92%	本期使用募集资金投入建设项目所致。
长期待摊费用	564,122.52	46,117.29	1123.23%	本期合并范围内子公司新增模具、房屋租金所致。
短期借款	117,000,000.00	90,000,000.00	30.00%	本期银行借款增加所致。
应付帐款	81,832,808.40	53,020,450.52	54.34%	本期销售收入增长相应的采购量增加所致。
预收款项	2,162,116.08	1,136,842.40	90.19%	本期增加预收销售款所致。
应付职工薪酬	5,211,064.59	3,050,002.40	70.85%	公司期末应付未付的工资及奖金增加所致。
应交税费	1,335,481.20	4,364,708.71	-69.40%	本期应交税费减少所致。
应付利息	323,574.67	182,406.44	77.39%	本期短期借款较上期增加所致。
营业收入	96,315,425.74	71,648,626.70	34.43%	本期销售收入增长所致。
营业成本	78,588,554.74	59,541,450.20	31.99%	本期销售收入增长所致。
营业税金及附加	158,577.54	11,346.57	1297.58%	本期销售收入增长所致实际缴纳流转税增加所致。
销售费用	3,533,929.59	2,224,944.69	58.83%	同比新增合并范围内子公司所致。
管理费用	14,478,054.07	9,193,757.75	57.48%	同比新增合并范围内子公司所致。
财务费用	1,929,150.21	-1,610,824.06	-219.76%	本期短期借款增加所致。
资产减值损失	-1,928,529.31	523,354.57	-468.49%	本期按存货冲销资产减值所致。
营业外收入	6,623,404.32	13,480,544.15	-50.87%	本期政府补助金额较上期减少所致。
营业外支出	448,421.83	290,036.08	54.61%	本期综合规费计提增长所致。
所得税费用	1,222,303.06	2,488,171.86	-50.88%	净利润减少所致。

## 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、会计机构负责人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、载有董事长沈建平签名的2013年半年度报告文本原件。
- 四、其他资料。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券法务部。

江苏东光微电子股份有限公司

董事长：沈建平

二〇一三年八月二十五日