

苏州固锴电子股份有限公司

SUZHOU GOOD-ARK ELECTRONICS CO., LTD

002079

2013 年半年度报告



二〇一三年八月二十八日



第一节 重要提示、目录和释义

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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。

公司负责人吴念博、主管会计工作负责人唐再南及会计机构负责人(会计主管人员)唐再南声明：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承诺，敬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	9
第五节 重要事项	27
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	37
第八节 财务报告	38
第九节 备查文件目录.....	136



释 义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/母公司/本企业	指	苏州固锔电子股份有限公司
《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》
《公司章程》	指	《苏州固锔电子股份有限公司章程》
深交所	指	深圳证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30



第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	苏州固锔	股票代码	002079
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	苏州固锔电子股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	苏州固锔		
公司的外文名称（如有）	SUZHOU GOOD-ARK ELECTRONICS CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SUZHOU GOOD-ARK		
公司的法定代表人	吴念博		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	滕有西	
联系地址	苏州高新区狮山路 199 号新地中心 19 楼	
电话	0512-68188888-2079	
传真	0512-68189999	
电子信箱	y. x. teng@goodark.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)	412,383,409.47	404,144,060.45	2.04%
归属于上市公司股东的净利润(元)	15,238,378.60	27,711,218.46	-45.01%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	13,655,869.46	25,759,044.58	-46.99%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-14,242,218.41	-6,821,325.30	108.79%
基本每股收益(元/股)	0.021	0.038	-44.74%
稀释每股收益(元/股)	0.021	0.038	-44.74%
加权平均净资产收益率(%)	1.26%	2.3%	-1.04%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	1,521,341,186.95	1,475,489,033.99	3.11%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,214,040,472.52	1,200,250,234.80	1.15%

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)	-186,957.68	
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)	2,943,020.67	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-349,427.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,990.19	
减: 所得税影响额	593,745.35	



少数股东权益影响额（税后）	252,371.55	
合计	1,582,509.14	--

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

报告期内，公司紧紧围绕 2013 年的经营计划，2013 年持续推行“精实管理+幸福企业”的管理模式。公司高层高瞻远瞩，采取“销售倍增，费用减半”的经营策略，吹响了“二次创业”集结号。2013 年上半年，公司实现营业收入 412,383,409.47 元，同比增长 2.04%；营业成本 347,921,729.87 元，同比减少 3.33%；实现归属于母公司的净利润为 15,238,378.60 元，比 2012 年下半年环比增长 305.47%；综合毛利率同比增长 4.68%，公司业绩呈现明显拐点增长势头。

2013 年上半年公司被国家工商总局评为“守合同重信用企业”、被江苏省经济和信息化委员会评为“管理创新示范企业”、被深交所评为“信息披露优秀企业”，公司董事会秘书被评为第九届“新财富金牌董秘”、第八届“大众证券杯投资者关系金牌董秘”。

二、主营业务分析

概述

2013 年上半年公司主营业务仍是分立器件和集成电路封测。2013 年上半年实现营业收入 412,383,409.47 元，同比增长 2.04%；营业成本 347,921,729.87 元，同比减少 3.33%；财务费用-5,091,164.00 元，同比减少 36.91%，主要是由于汇率变化汇兑损失所致；所得税费用为 2,941,924.82 元，同比增长 197.12%，主要是由于主营业务利润上升所致。

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	412,383,409.47	404,144,060.45	2.04%	
营业成本	347,921,729.87	359,907,193.66	-3.33%	
销售费用	6,509,630.14	6,937,142.78	-6.16%	
管理费用	40,110,670.84	44,069,031.53	-8.98%	
财务费用	-5,091,164.00	-8,070,287.26	-36.91%	汇率变化汇兑损失



所得税费用	2,941,924.82	990,162.06	197.12%	主营业务利润上升
研发投入	21,272,957.42	17,806,626.97	19.47%	
经营活动产生的现金流量净额	-14,242,218.41	-6,821,325.30	108.79%	现金流入的减少大于现金流出的减少
投资活动产生的现金流量净额	-213,120,038.55	18,513,162.35	-1,251.18%	本期无投资分红,本期购理财产品,募投项目新增设备较去年同期增加
筹资活动产生的现金流量净额	25,892,924.76	-40,991,016.60	-163.17%	本期贷款规模小于去年同期
现金及现金等价物净增加额	-201,406,427.84	-29,120,830.57	591.62%	购理财产品

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，公司总体经营呈现稳定发展态势。

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	412,382,982.12	347,921,729.87	15.63%	2.04%	-3.33%	42.81%
分产品						
集成电路	87,840,131.98	71,951,145.49	18.09%	-21.26%	-27.71%	67.75%
分立器件	316,450,079.27	269,229,287.40	14.92%	8.52%	3.83%	34.69%
加速度器	586,343.48	682,124.86	-16.34%			

太阳能电池银浆	7,506,427.39	6,059,172.12	19.28%	670.13%	463.91%	-288.31%
分地区						
中国大陆	117,967,894.50	87,325,174.11	25.98%	32.31%	24.72%	20.98%
中国大陆以外的国家或地区	294,415,087.62	260,596,555.76	11.49%	-6.53%	-10.11%	44.19%

四、核心竞争力分析

全世界前十位公司的部分二极管产品出自于苏州固锴公司员工之手，在二极管制造方面公司具有世界一流水平，其芯片两千多种规格的核心技术掌握在公司手中。二极管销量连续十年居中国第一（据中国半导体行业协会（CSIA）统计）。IC封装的QFN、SiP最具特色，无论在成本、规模上逐步成为中国第一。企业文化建设方面，视员工为家人的“家”文化，使员工内心改变得到幸福。公司的竞争优势主要体现在：

（1）品牌优势和创新优势

公司拥有行业内最完整的质量、环境、信息安全、职业健康体系。ISO9001、QS9000、ISO14000、OHSAS18000、TS16949、QC080000、ISO27001质量认证体系，保证了产品技术领先和质量稳定。公司连续五届（2007-2011年）在中国半导体创新产品和技术评选中获大奖，固锴产品的品质在行业中的口碑一致称好。截止2013年上半年，公司已申请或授权的发明专利251项，其中国外专利136项。

（2）产业链和整合优势

公司已经拥有从产品设计到最终产品加工的整套解决方案，最大限度的满足客户的需求，并不断提升技术能力和技术等级。

A、MEMS-CMOS三维集成制造平台技术及八吋晶圆级封装技术从而增强公司的研发实力，将公司技术水平由目前的国内先进提升至国际先进水平。

B、公司先后被松下、索尼、比亚迪、飞利浦、佳能、三星等多家国际大公司评为优秀供应商或合作伙伴，目前已与行业内世界前三大生产商建立了OEM/ODM合作关系，拥有整合半导体行业的必备资源优势。

（3）践行幸福典范和精实管理优势

公司在关注给予员工物质财富的同时，更加注重员工精神财富的获得，关心员工及其家庭的幸福也成为公司成熟的文化，社会责任承担以及环境保护作为公司发展的大事。

A、志愿工作者队伍壮大至596人，占公司员工总数的27.1%，通过幸福企业体系“人文

关怀、人文教育、绿色企业、志愿者拓展、慈善公益、健康促进、人文真善美”七大模块的践行。公司通过“爱心车队”、“幸福爱心园”、“领班关爱基金”、“固锔家庭日”、“幸福问候”、“志工体验日”、“幸福理发室”、“幸福医务室”等方式关爱家人和员工家庭。通过丰富多彩的读书会、“好话一句”分享会、员工座谈会、幸福团队分享会、新员工见面会、生日聚会、居家走访等方式，在关怀员工的过程中把人文教育加入其中，引导员工要懂得感念父母恩情，懂得承担责任。

B、公司2013年上半年组织关怀员工4305人次、健康义诊2000多人次、开展座谈会2000多人次、开展社区活动近1000多人次。

在落实完成日常工作外，公司不断把幸福理念向外传递。上半年度组织接待16批次、774位嘉宾来访。幸福企业典范创建过程中，受到越来越多的广泛关注，中央、省市各级政府、国内外上千家企业慕名参观学习。公司毫无保留把幸福理念和创建经验进行分享。公司董事长吴念博先生也先后受邀到浙江宁波、浙江温州、山东威海、广东深圳等市委宣传部组织的论坛及在中国香港、中国台湾、法国、斯里兰卡、韩国等国内外论坛上分享公司创建幸福企业典范的实践成果。

C、公司全面导入精实管理，员工的幸福让全员加入到精实管理的改善中，让员工成为家长；自从员工的身份变为“家长”以后，他们焕发出的热情和主人翁精神超出了公司管理者的想象。工厂是我家，企业视我为家人，那么我就会把工厂当做自己家去热爱，去维护，这是家人最自然的情感反应。

D、公司全面推动人文教育的深入，为了能够让全体员工懂得生命的价值和人生的意义，上半年度共组织了780多名间接员工参加了共计42900小时，共计5批次的封闭人文教育培训。同时不断总结经验，从本年度7月开始全面推动一线员工的人文教育课程。人文教育推动后，员工开始不断自省、不断完善自己的行为，为家庭的和谐、企业的快速发展、社会的和谐付诸实践。

五、投资状况分析

1、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况



单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中信实业银行		否	保本浮动收益型	15,000	2013年05月09日	2014年05月09日	到期一次性支付			720	
中信实业银行		否	保本浮动收益型	3,000	2013年05月31日	2014年06月02日	到期一次性支付			144.79	
合计				18,000	--	--	--	0		864.79	0
委托理财资金来源				15,000.00 万元为闲置募集资金；3,000.00 万元为自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)				2013年04月19日							

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
渣打银行		否	DF/NDF 交易组合	6,796.57	2013年07月12日	2013年10月12日	14,456.65		6,796.57	5.48%	34.94
合计				6,796.57	--	--	14,456.65		6,796.57	5.48%	34.94
衍生品投资资金来源				自有资金							

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	50,466.31
--------	-----------



报告期投入募集资金总额	2,461.14
已累计投入募集资金总额	12,897.76
报告期内变更用途的募集资金总额	6,000
累计变更用途的募集资金总额	6,000
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	11.89%
募集资金总体使用情况说明	
截止 2013 年 6 月 30 日,“基于 QFN 技术的系统级封装 (SiP) 项目”该项目共计投入募集资金 3598.89 万元,占募集资金计划投资额的 19.29%;“新节能型表面贴装功率器件项目”该项目共计投入募集资金 9289.76 万元,占募集资金计划投资额的 49.48%;“光伏旁路集成模块系列项目”该项目共计投入募集资金 9.11 万元,占募集资金计划投资额的 0.18%。	

(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										
基于 QFN 技术的系统级封装 (SiP) 项目	否	18,657.55	18,657.55	825.94	3,598.89	19.29%	2015 年 12 月 31 日			
新节能型表面贴装功率器件项目	否	18,774.91	18,774.91	1,633.8	9,289.76	49.48%	2014 年 12 月 31 日			
光伏旁路集成模块系列项目	否	12,897.42	5,008.99	1.4	9.11	0.18%	2015 年 12 月 31 日			
承诺投资项目小计	--	50,329.88	42,441.45	2,461.14	12,897.76	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	50,329.88	42,441.45	2,461.14	12,897.76	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	1、基于 QFN 技术的系统级封装 (SiP) 项目: 进展有所推迟, 主要原因为客户认证周期加长。2、新节能型表面贴装功率器件项目: 主要原因是公司采取了有效策略, 使部分设备采购价格降低和付款期限延长。3、光伏旁路集成模块系列项目: 由于 2012 年光伏产业低迷, 整个世界市场发展缓慢, 原计划的产品价格很难得到市场认可。为此, 该项目组研发人员努力改进工艺路线, 由于研发的难度大、周期长, 使得项目推进滞后, 无法在原计划建设期内完成。									
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	不适用									



及使用进展情况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2011年12月28日,公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》,同意公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金1,748.35万元。2011年12月29日,本公司以募集资金对先期投入的1,748.35万元自筹资金进行了置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	对于尚未使用的募集资金存放在募集资金专户,或以定期存单、通知存款形式存放,或在规定额度内购买理财。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《募集资金存储使用管理方法》的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

(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
基于 QFN 技术的系统级封装 (SiP) 项目	2013 年 08 月 28 日	详见披露在巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn/) 的《2013 年半年度公司募集资金存放与使用情况专项报告》
新节能型表面贴装功率器件项目	2013 年 08 月 28 日	详见披露在巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn/) 的《2013 年半年度公司募集资金存放与使用情况专项报告》
光伏旁路集成模块系列项目	2013 年 08 月 28 日	详见披露在巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn/) 的《2013 年半年度公司募集资金存放与使用情况专项报告》

3、主要子公司、参股公司分析

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	-------	------	-----	-----	------	------	-----



			服务						
苏州晶讯科技股份有限公司	参股公司	工业	半导体器件和高分子、陶瓷新材料器件的研发设计，及相关电子元器件和模组的研发、加工、制造及销售；电子元器件专业领域内的技术开发、转让、咨询和服务，以及相关产品与技术的进出口业务。	28,700,000.00	55,899,654.15	43,103,778.81	18,731,680.95	-2,273,641.16	-1,970,801.95
苏州国发创新资本有限公司	参股公司	投资	代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业投资企业提供创业管理服务业务。	120,000,000.00	293,898,451.50	231,312,451.50		-5,353,068.38	-3,397,980.79
苏州硅能半导体科技股份有限公司	参股公司	工业	集成电路、功率半导体芯片和器件的工艺开发、设计、生产、销售及上述产品的进出口业务；相关工艺软件的引进、开发、销售及相关技术的进出	49,500,000.00	107,279,758.17	88,535,852.62	30,453,366.19	-11,288,386.93	-9,242,425.61



			口业务。							
苏州国润瑞祺创业投资企业（有限合伙）	参股公司	投资	创业投资业务；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；为创业投资企业提供管理服务业务；参与设立创业投资企业与企业投资管理顾问机构。	300,000,000.00	290,357,406.22	161,471,012.16			-906,564.65	-906,564.65
苏州晶银新材料股份有限公司	子公司	工业	研发、生产、销售各类电子浆料以及电子浆料领域内的技术开发、转让、咨询和服务（“四技”服务），以及相关产品与技术的进出口业务。	48,950,000.00	51,982,173.71	40,738,381.32	7,506,854.74	-3,057,107.40		-1,417,830.55
苏州固锔新能源科技有限公司	子公司	工业	光伏二极管模块产品销售及其相关的研发和技术配套应用服务，新能源产品及技术的研发、销售、咨询服务。	5,000,000.00	4,293,810.94	4,161,409.00	40,726.51	-542,498.69		-399,569.53
明锐光电股份有限公司（Miradia Inc.）	子公司	研发	MEMS-CMOS 三维集成制造平台技术及八吋晶圆级封装技术及产线	US\$3,835,000.00	11,118,668.27	4,528,435.15	624,340.00	-3,776,121.70		-3,776,121.70

			和产品研 发。						
苏州明瑞传 感科技有限 公司	子公司	工业	微机电传感 器芯片和器 件的工艺开 发、设计(限 于电脑开发 及设计),并 提供相关技 术转让、技 术咨询、技 术服务;相 关工艺软件 开发。	10,000,000. 00	10,840,792. 33	2,732,961.4 5	836,143.87	-3,727,315. 30	-2,181,531. 48
苏州固锴 (香港)电 子股份有限 公司	子公司	贸易	研发、设计 电子元器 件、电子元 器件成品; 进出口贸 易。	US\$100,00 0.00	7,585,811.8 7	-5,077,543. 45	6,949,109.5 5	-2,084,835. 09	-1,815,438. 56
江苏艾特曼 电子科技有 限公司	子公司	工业	晶圆级、系 统级封装工 艺开发;惯 性、红外、 压力、声学 等传感器的 测试平台及 相关设备和 软件的开 发、技术服 务。	31,000,000. 00	30,766,641. 44	30,580,340. 04		-395,156.97	-297,255.63

A、苏州晶讯科技股份有限公司

苏州晶讯科技股份有限公司（以下简称“苏州晶讯”）成立于2008年4月1日，公司主营业务为：半导体器件和高分子、陶瓷新材料器件的研发设计，及相关电子元器件和模组的研发、加工、制造及销售；电子元器件专业领域内的技术开发、转让、咨询和服务，以及相关产品与技术的进出口业务，产品主要为新型纳米材料制造的防静电保护元器件、瞬态电压抑制器以及新型电子材料。截止至2013年6月30日，苏州晶讯注册资本2870万元，其中本公司出资1020万元，占注册资本的35.54%。截止到报告期末，公司当年实现销售收入1,873.17万元，

资产总额为5,589.97万元，所有者权益为4,310.38万元，净利润为-197.08万元。

1、上半年公司出现亏损主要是由于ESDP产品在客户中出现了品质不稳定的问题，导致主营产品销售同比下降54.16%。目前这个问题已经解决，并恢复量产，实现下半年扭亏为盈。

2、上半年苏州晶讯在军品方面：两类宇航熔断器的试生产已经完成，可以实现稳定量产。将实现公司的新的增长点。

3、HTCC材料开始供货，LTCC金银系材料目前在某所初步测试通过。

4、另外，PESD系列产品下半年将不断改善工艺、扩大产能，重点在手机市场、机顶盒市场、消费类市场推广产品，扩大销售。

5、ESDC系列将继续加大研发，计划在下半年通过验证并量产。

6、LED基板产品系列自主开发完成并已开始对部分大客户批量交货，下半年将继续开发大客户扩大销售，实现公司新的增长点。

B、苏州国发创新资本有限公司

苏州国发创新资本投资有限公司（以下简称“苏州国发”）成立于2007年1月18日，主营创业企业投资业务；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业投资企业提供创业管理服务业务。

2012年，苏州国发股东会决议减少注册资本及实收资本人民币1.8亿元，各股东持股比例不变。减资后，苏州国发注册资本由3亿元变更为1.2亿元，其中苏州固锔出资2000万元。2012年8月及2013年1月，公司分别收到苏州国发支付的减资款1655.27万元及1344.73万元。

截止2013年6月30日，该公司资产总额为29,389.85万元，其中长期投资为15,326.46万元，所有者权益23,131.25万元，当年公司净利润为-339.80万元。

C、苏州晶银新材料股份有限公司

苏州晶银新材料股份有限公司（以下简称“苏州晶银”）成立于2011年8月10日，注册资本4500万元人民币，其中苏州固锔出资2826万元，占注册资本总额的62.8%。公司经营范围：研发、生产、销售各类电子浆料以及电子浆料领域内的技术开发、转让、咨询和服务（“四技”服务），以及相关产品与技术的进出口业务。

2012年4月25日，苏州固锔和汪山、周欣山、苏州晶讯科技股份有限公司签订《增资扩股协议》，约定由苏州固锔、汪山、周欣山对苏州晶银进行增资，其中苏州固锔增资248万元，



汪山增资100万元，周欣山增资47万元。本次增资后，苏州晶银注册资本由4500万元增至4895万元，其中，苏州固得出资3074万元，占注册资本4895万元的62.80%。

截止至2013年6月30日，苏州晶银资产总额为5,198.22万元，所有者权益为4,073.84万元，当年净利润-141.78万元。

1、上半年，在技术方面，进一步优化配方，提高产品的稳定性，主要进行了正银的性能提高以及产品适应性的改善，同时，也对采购流程进行改善，降低了原材料的成本。

2、在市场推广方面，已经在数家小型客户实现了稳定的大规模生产，产品性能达到了目前主流的水平，同时在数家中型客户中进行大批量的生产测试。重点推进大型客户的认证，目前已经通过一家大厂产品的可靠性检测，并进行大批量试生产。产品品质已经得到了市场的一致认可，销售额呈现良好上升态势。

3、下半年，随着欧洲双反问题的解决，市场出现转暖的良机，晶银全力扩大进行市场开拓，在积极进行大客户开发的同时，也开始对中小客户的推进工作，争取更大的市场份额，实现公司盈利。与此同时，新一代正银产品的研发也在紧张进行，目标为在性能提高的同时，产品的成本得到进一步的降低。

4、计划开始其他新型浆料的研发，丰富产品系列，实现公司新的增长点。

D、苏州固得新能源科技有限公司

苏州固得新能源科技有限公司成立于2010年9月26日，该公司经营范围：光伏二极管模块产品销售及其相关的研发和技术配套应用服务，新能源产品及技术的研发、销售、咨询服务。截止2013年6月30日，公司总资产435.90万元，净资产416.14万元，当年净利润-39.96万元。

2013年上半年，公司完成了全套接线盒产品手册和公司样本，完成了公司网站设计并正式投入运行；公司参加国内最有影响力的光伏展“上海2013SNEC”，“固得新能源”正式以生产商的身份在业内推出自己的模块接线盒产品。公司与几家厂商达成销售合作协议，并获得订单。下半年，公司将继续完善产品性能，计划把模块接线盒推广进入以著名大企业为代表的北方组件企业，目前样品已进入多家组件企业测试。

E、苏州硅能半导体科技股份有限公司

苏州硅能半导体科技股份有限公司（以下简称“苏州硅能”）成立于2007年11月12日，主营集成电路、功率半导体芯片和器件的工艺开发、设计、生产、销售及上述产品的进出口业务；相关工艺软件的引进、开发、销售及相关技术的进出口业务。公司注册资本4950万元，



其中本公司出资1155万元，占总股本的23.33%。

截止到报告期末，苏州硅能上半年实现销售收入3,045.34万元，资产总额为10,727.98万元，所有者权益为8,853.59万元，净利润为-924.24万元。

1、上半年公司出现亏损主要是由于研发投入及自主品牌建设中企业逐年管理成本和市场开拓费用的投入尚未充分市场化。

2、公司目前已获得发明国家发明专利8项，实用新型10项，美国发明专利1项，另有9项发明与3项实用新型正在审核中。同时，公司获发改委“低功耗MOSFET芯片设计开发及产业化”项目资金600万元及苏州工业园区配套资金300万元，目前国家600万元资金已到位，并已用于测试设备投资约430万元，包括T3ster热阻测试仪、C-SAM 缺陷扫描仪等先进仪器，目标建起一流的半导体功率器件老化、测试、分析、应用实验室。

3、苏州硅能已开始从前几年的纯晶圆销售及代工销售逐步向自主品牌销售转型，产品已成功设计进入一些国际化大公司，并与这些国际化大公司的RD部门建立起常态化方案设计，技术交流及样品需求等方面联系平台，解决了在国际化大公司内做源头化设计的难题。目前，公司已成为三星正式供应商（Company Vendor Code: 166359）。同时，公司开始开拓东南亚、台湾市场及全球指标型大客户，部分客户已有合作意向。报告期内，苏州硅能进行了多种不同工艺平台半导体器件产品的研发。

4、ERP系统U8成功上线，为企业的数字化、规范化管理打好基础。仓库改建第一阶段完成，货物管理初步现代化，为大客户审厂奠定基础。

5、公司与中科院苏州纳米所在功率半导体领域进行广泛合作，设立中科院创新岗；与苏州大学合作，开设半导体应用工程硕士实习点，为后期公司应用工程中心打下了人才储备基础。

6、2013年下半年经营重点：围绕硅能目前已经开发的市场及大客户，持续不断地推进产品研发及销售，不断将新产品导入。

7、全力支持固锝品牌MOSFET市场开发，尤其是固锝美国市场、固锝日本市场、固锝已有的大客户市场。快速实现公司盈利，成功完成公司转型升级。

8、未来新产品新市场展望：紧紧围绕硅能目前已经开发的市场及大客户，持续不断地推进产品研发及销售。

F、明锐光电股份有限公司（Miradia Inc.）

2010年12月30日，公司和探微科技股份有限公司在香港签署了《关于Miradia Inc.（明锐光电股份有限公司）全部股权的转让协议》。依据该协议，公司将以360万美元购买明锐光电股份有限公司（以下简称“明锐光电”）100%股权。明锐光电主要从事MEMS-CMOS三维集成制造平台技术及八吋晶圆级封装技术及产线和产品研发。2011年10月，公司以自有资金100万美元对明锐光电进行增资，增资后光通公司的注册资本将变更为383.50万美元。

截止至2013年6月30日，该公司当年实现销售收入62.43万元，资产总额为1111.87万元，所有者权益为437.57万元，净利润为-393.05万元。

1、三轴加速度传感器已进入中试阶段。良品率提升20%以上，年底前可形成大规模生产。

2、研发中的尺寸更小、性能更好的芯片可在十月小批量投放市场，有效降低成本，提升毛利空间。

3、后道是MEMS产品成本的大头，与母公司共同开发的各项创新性举措将带来产品成本结构性的优化。

4、全面开发穿戴设备的MEMS产品。随着以谷歌智能眼镜和苹果、三星智能手表为标志的穿戴设备市场的崛起，对穿戴设备所需的微型地磁、压力、惯性和组合传感器将大幅增加。传感器是穿戴式智能设备的基础器件，明锐、明皜两个公司在产品路线图上规划的磁、压力、惯性传感器将直接受益于此市场的快速增长。同时母公司固锴电子在SiP封装、晶圆级封装的投入也将受益于市场对MEMS晶圆级封装及组合产品对SiP封装的需求。

G、苏州明皜传感科技有限公司

苏州明皜传感科技有限公司（以下简称“苏州明皜”）成立于2011年10月，注册资本1000万元人民币，其中苏州固锴出资700万元，占注册资本总额的70%。公司经营范围：微机电传感器芯片和器件的工艺开发、设计（限于电脑开发及设计），并提供相关技术转让、技术咨询、技术服务；相关工艺软件开发。截止至2013年6月30日，苏州明皜资产总额为1030.18万元，所有者权益为273.20万元，当年实现营业收入83.61万元，净利润-218.25万元。

苏州明皜的设立，旨在加大明锐光电自主研发的传感器在国内市场的量产及市场营销，本项目运用各项专利技术，依托与国际国内著名生产厂商的紧密联系，在各级政府的大力支持下，实现低成本，高性能运动传感器的产业化与销售。

1、上半年完成了台湾办公室的组建。公司也被认定为苏州市科技型中小企业，公司三轴加速度器产品被认定为高新技术产品。截止到上半年底，明皜拥有发明专利1件，实用新型5

件，软件著作权6件，通过初审的发明专利1件。

2、公司在已经取得的销售增长态势的基础上，下半年目标在进一步扩大现有客户群销量的同时，把加速度传感器和磁传感器推向品牌客户，实现800万颗以上的出货。

3、同时公司在下半年将按原计划将产品后道封测进行结构性革新，新版的MEMS也将投放市场，上述举措将使产品在成本上有强有力的竞争优势。改良版的ASIC也将增加产品在市场的覆盖率。

4、惯性传感器是穿戴式智能设备的关键器件，从三星的腕表到谷歌的眼镜，都利用惯性传感器实现了节能、动作感应、室内定位等功能。市场前景广阔，公司会抓住机遇，积极拓展MEMS的市场空间。

H、苏州固锔（香港）电子股份有限公司

苏州固锔（香港）电子股份有限公司是2008年4月经商务部批准在香港投资设立全资子公司，注册资本10万美元，投资总额100万美元，经营范围为研发、设计电子元器件、电子元器件成品；进出口贸易。2009年4月，该公司开始运营，公司充分利用香港子公司的平台，拓展海外业务，截止2013年6月30日，该公司总资产758.58万元，2012年实现销售收入694.91万元，净利润-181.54万元。

I、江苏艾特曼电子科技有限公司

江苏艾特曼电子科技有限公司成立于2012年9月17日，注册资本3100万元，其中公司以现金出资1350万元，以设备出资950万元，共计出资2300万元，占注册资本的74.19%，江苏中科物联网科技创业投资有限公司以现金出资800万元，占注册资本的25.81%。公司经营范围为晶圆级、系统级封装工艺开发；惯性、红外、压力、声学等传感器的测试平台及相关设备和软件的开发、技术服务。该公司的成立，是公司与各方共同合作设立物联网传感器封测基地的开始，为物联网合作的开展奠定了基础，是实现物联网传感器新产品量产的又一新举措。目前，该公司正处于初创阶段，截止至2013年6月30日，公司资产总额为3,076.66万元，所有者权益为3058.03万元，当年净利润为-29.73万元。

江苏艾特曼电子科技有限公司自去年八月正式在无锡物联网中心注册成立之今。初步完成了管理层团队的组建，及相关核心部门的建立。初期工艺开发及工程小试所需设备已全部移入超净间。2013年上半年，公司召开了首届董事会，进一步明确了公司发展方向及目标。



目前各项工作按计划进行中，关键设备采购正在进行之中，同时 MEMS 晶圆级封装工艺开发和技术论证已初步完成，下步计划推向国内市场。市场调研也在同时开展，了解国内市场对八英寸 MEMS 晶圆级封装的需求，合理规划量产产能。

J、苏州国润瑞祺创业投资企业（有限合伙）

2012年8月27日，公司与苏州国润瑞祺创业投资企业（有限合伙）（以下简称“国润创投”）股东秦素珍签订了《苏州国润瑞祺创业投资企业（有限合伙）合伙人出资份额转让协议书》，以自有资金受让秦素珍所持有的国润创投中认缴的3000万元的出资份额（其中实缴1510万元），受让价格为1587.9394万元。

国润创投创立于2011年4月，各合伙人共计承诺出资3亿元人民币，其中苏州固锴承诺出资3000万元人民币，公司的经营范围为创业投资业务；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；为创业投资企业提供管理服务业务；参与设立创业投资企业与企业投资管理顾问机构。

截止至2013年6月30日，国润创投实收资本为16925万元，其中苏州固锴出资1700万元，公司资产总额为29,035.74万元，所有者权益为16,147.10万元，净利润为-90.66万元。

截止到报告期末，该公司已经投资了江苏金龙科技股份有限公司、苏州雅鹿控股股份有限公司、北京新联铁科技股份有限公司、嘉兴夫盛高分子材料有限公司、苏州和氏设计营造股份有限公司、湖南胜景山河生物科技股份有限公司等十一个项目，其中一家公司已申报IPO。

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变动幅度（%）	19.17%	至	36.19%
2013年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	2,800	至	3,200
2012年1-9月归属于上市公司股东的净利润（万元）	2,349.58		



业绩变动原因说明	公司主营业务呈明显增长势头，子公司和募投项目效益逐渐显现。
----------	-------------------------------

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，根据公司2012年年度股东大会决议，以公司当时总股本726,286,687股为基数，向全体股东每10股派0.15元人民币现金（含税），共计派发现金红利10,894,300.3元，2013年6月6日，公司在《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登了《2012年度权益分派实施公告》，股权登记日为2013年6月18日，除权除息日为2013年6月19日。

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01月17日	公司会议室	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司吕一闻	公司生产、经营情况
2013年05月30日	公司会议室	实地调研	机构	交银施罗德基金管理有限公司李林森	公司生产、经营情况
2013年5月31日	公司会议室	实地调研	机构	建信基金管理公司王林	公司生产、经营情况
2013年6月14日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券股份有限公司刘亮	公司生产、经营情况
2013年6月14日	公司会议室	实地调研	机构	金元证券股份有限公司	公司生产、经营情况
2013年7月16日	公司会议室	实地调研	机构	海富通基金施敏佳	公司生产、经营情况
2013年7月16日	公司会议室	实地调研	机构	中国人寿资产管理有限公司盛劲松	公司生产、经营情况
2013年7月16日	公司会议室	实地调研	机构	国投瑞银基金管理有限公司孙文龙	公司生产、经营情况



2013年7月16日	公司会议室	实地调研	机构	南方基金管理有限公司方健	公司生产、经营情况
2013年7月16日	公司会议室	实地调研	机构	民生通惠资产管理有限公司唐敏	公司生产、经营情况
2013年7月16日	公司会议室	实地调研	机构	光大证券股份有限公司王国勋	公司生产、经营情况
2013年7月16日	公司会议室	实地调研	机构	申万菱信基金管理有限公司吴飞	公司生产、经营情况
2013年7月23日	公司会议室	实地调研	机构	上海宏铭投资管理有限公司	公司生产、经营情况



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》以及深圳证券交易所有关中小企业板上市公司有关规定的要求，进一步完善公司法人治理结构，规范公司运作，修订了《公司章程》、《募集资金管理制度》，进一步提高了公司治理水平。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会、董事会各专门委员会依法履行各自职责，运作规范；公司对关联交易、重大投资、信息披露等事项均按照相关规定履行了相应的审批程序并对涉及事项及时进行了信息披露。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。

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、公司股权激励的实施情况及其影响

苏州固锴电子股份有限公司（以下简称“公司”）于2009年12月15日召开第三届董事会第七次会议审议通过了《A股股票期权激励计划（2009年）（草案）》，并上报中国证监会备案。

2010年8月20日公司召开第三届董事会第十一次会议，审议通过了《A股股票期权激励计划（2009年）（修订稿）》，对原激励计划进行了修订，《修订稿》已获得中国证监会审核

无异议。2010年9月6日，公司2010年第一次临时股东大会审议通过了《A股股票期权激励计划（2009年）（修订稿）》，公司本次股票期权激励计划已获批准。

2010年9月6日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于调整公司A股股票期权授予数量的议案》、《关于调整公司A股股票期权激励计划行权价格的议案》及《关于苏州固锔电子股份有限公司向激励对象首次授予股票期权的议案》。董事会同意以2010年9月7日为股票期权的首次授权日，向75名激励对象授予879.84万份股票期权，另有80万份作为预留期权，共计959.84万份股票期权。

2011年6月17日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于调整公司A股股票期权授予数量的议案》，决议依据公司《A股股票期权激励计划（2009年）（修订稿）》的相关规定及2010年年度股东大会审议通过的《关于2010年度利润分配及资本公积转增股本的议案》，公司A股股票期权激励计划股票期权数量由959.84万份调整为1247.792万份，同时由于《苏州固锔期权计划激励对象》中确定的激励对象朱芳、翁加林、俞海琳三人，因个人原因辞职并离开了公司，不再符合股票期权的授予条件，董事会决议取消三名辞职人员已获授的37.596万份股票期权，经此次调整后，本次激励计划的激励对象中“中层管理人员”的人数减至67人，总人数减至79人，其中包括预留人员7人，股票期权总数减至1210.196万份，其中预留部分为104万份。

2011年7月3日，公司召开了第三届董事会二十次会议，审议通过了《关于苏州固锔电子股份有限公司A股股票期权激励计划预留期权授予的议案》，董事会同意以2011年7月5日为预留股票期权的授予日，向7名激励对象授予75.192万份股票期权。经中国证券登记结算有限公司深圳分公司审核确认，公司于2011年7月28日完成了《A股股票期权激励计划（2009年）（修订稿）》预留股票期权的授予登记工作。

2011年9月7日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于调整公司A股股票期权授予数量的议案》，由于《苏州固锔期权计划激励对象》中确定的激励对象郑珏于2011年8月离开公司，不再符合股票期权的授予条件，故公司董事会决议取消了其获授的共计6.266万份股票期权。经此次调整后，本次激励计划首次授予的激励对象中“中层管理人员”的人数由67人减少至66人，总人数由72人减至71人，首次授予的股票期权总数由1106.196万份减至1099.93万份。

2011年9月7日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于公司A股股票期权激励计划首次授予激励对象第一个行权期可行权的议案》并在深圳证券交易所网站和巨潮资

讯网上公示了关于公司A股股权激励计划首次授予激励对象第一个行权期可行权的公告及可行权激励对象名单（详情请参见公司2011-040号公告）。

2011年11月22日，符合本次行权条件的71名激励对象申请行权，行权数量为3,299,790份。所有参与本次行权的71名激励对象已于2011年12月2日向公司足额缴纳的行权资金21,514,630.80元。经公司董事会申请，深圳证券交易所确认，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，公司以2011年12月9日为股票期权行权登记日，将公司股票期权激励计划的本期参与行权的3,299,790份股票期权予以统一行权，本次行权数量占已授予期权的30%。截止2011年12月9日，公司已完成本次行权相关股份的登记手续，本次行权股票上市时间为2011年12月13日，其中五名现任高管吴念博、杨小平、唐再南、滕有西、周坚持有的1,131,000股自该上市日期起按相关规定锁定6个月；其余66名激励对象本次行权所持有的股票2,168,790股无锁定期。

根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，公司选择Black-Scholes模型对股票期权的成本进行测算，并按照实际行权的人数将相关成本在各等待期内进行摊销。2011年度，公司共摊销股票期权成本3056万元。

2012年8月8日，公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于调整公司A股股票期权授予数量的议案》和《关于调整公司A股股票期权激励计划行权价格的议案》，决议依据公司《A股股票期权激励计划（2009年）（修订稿）》的相关规定及2011年年度股东大会审议通过的《关于2011年度利润分配及资本公积转增股本的议案》，公司首期股票期权激励计划首次授予但尚未行权的股票期权数量应由7,699,510份调整为13,859,118份，期权行权价格应由6.52元/股调整为3.58元/股；预留期权授权数量由751,920份调整为1,353,456份，期权行权价格由18.60元/股调整为10.29元/股。公司《A股股票期权激励计划（2009年）（修订稿）》及《苏州固锔期权计划激励对象》中确定的激励对象苏会元、郑乐杰、赵文三人，因个人原因辞职并离开了公司，不再符合股票期权的授予条件。董事会决议取消三名人员拟获授的31.5807万份股票期权，经此次调整后，本次激励计划的首次授予激励对象中“中层管理人员”的人数减至63人，首次授予期权人数由71人调整为68人，预留期权授予人数仍为7人，总人数由78人调整为75人，股票期权总数由1521.2574万份调整为1489.6767万份。

2012年9月6日，公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于调整公司A股股票期权授予数量的议案》，由于《苏州固锔期权计划激励对象》中确定的激励对象童庆奋、康君

华、戴世清、包健不再符合股票期权的授予条件，故公司董事会决议取消了其获授的共计 71.0562 万份股票期权。经此次调整后，本次激励计划首次授予的激励对象中“中层管理人员”的人数由 63 人调整为 59 人，首次授予总人数由 68 人调整为 64 人，首次授予的股票期权总数由 1354.3311 万份调整为 1283.2749 万份；预留期权授予人数仍为 7 人，预留期权授予数量仍为 135.3456 万份。总人数由 75 人调整为 71 人，股票期权总数由 1489.6767 万份调整为 1418.6205 万份。

2012年9月7日，公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司A股股票期权激励计划激励对象第二个行权期可行权的议案》并在深圳证券交易所网站和巨潮资讯网上公示了关于公司A股股权激励计划激励对象第二个行权期可行权的公告及可行权激励对象名单（详情请参见公司2012-031号公告）。

2013年3月14日，公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于调整公司A股股票期权授予数量的议案》，由于公司《A股股票期权激励计划（2009年）（修订稿）》及《苏州固锝期权计划激励对象》中确定的激励对象凌中平不再符合股票期权的授予条件，故董事会决议取消其获授的共计157,903份股票期权。经此次调整后，本次激励计划首次授予的激励对象中“中层管理人员”的人数由59人调整为58人，首次授予人数由64人减至63人，首次授予的股票期权总数由1283.2749万份调整为1267.4846万份；预留授予期权首次授予部分人数仍为7人，预留部分期权仍为135.3456万份。股权激励对象总人数由71人调整为70人，股票期权总数由1418.6205万份调整为1402.8302万份（详情请参见2013-004号公告）。

2013年3月11日，符合第二个行权期第一次行权条件的56名激励对象申请行权，行权数量为3,227,065份。截止2013年3月26日，公司已完成本次行权相关股份的登记手续，本次行权股票上市时间为2013年3月28日，56名激励对象本次行权所持有的股票3,227,065股无锁定期（详情请参见2013-007号公告）。

五、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	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	披露日期	披露索引
苏州晶讯	参股公司	购销业务	采购材料	市场公允价		99,739.38	0.04%				



苏州硅能	参股公司	购销业务	销售商品	市场公允 价		473,356.0 3	0.11%				
苏州晶讯	参股公司	购销业务	销售商品	市场公允 价		1,171,971 .03	0.28%				
合计				--	--	1,745,066 .44	--	--	--	--	--
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）				报告期内发生的日常关联交易额度在 2013 年 4 月 17 日召开的第四届董事会第十四次会议审议通过的《公司 2013 年度日常关联交易预计》额度范围之内。							

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	苏州通博电子器材有限公司	2011 年 11 月 24 日，公司控股股东苏州通博电子器材有限公司认购公司定向发行股份 230 万股，苏州通博承诺认购股份自 2011 年 11 月 24 日起锁定三十六个月。	2011 年 11 月 24 日	三十六个月	报告期内，上述股东严格履行其承诺。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

七、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

八、其他重大事项的说明

序号	公告日期	公告编号	公告内容	披露媒体
1	2013.4.19	2013-017	《关于调整募集资金项目投资进度、变更部分募集资金用途的公告》	证券时报、巨潮资讯网
2	2013.4.19	2013-016	《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的公告》	证券时报、巨潮资讯网
3	2013.5.21	2013-026	《关于控股子公司因发展战略需要拟调整注册资本的公告》	证券时报、巨潮资讯网
4	2013.5.21	2013-025	《关于投资设立固锝半导体美国股份有限公司的公告》	证券时报、巨潮资讯网

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	6,024,735	0.83%				87,750	87,750	6,112,485	0.84%
3、其他内资持股	4,140,000	0.57%						4,140,000	0.57%
其中：境内法人持股	4,140,000	0.57%						4,140,000	0.57%
5、高管股份	1,884,735	0.26%				87,750	87,750	1,972,485	0.27%
二、无限售条件股份	717,034,887	99.17%				3,139,315	3,139,315	720,174,202	99.16%
1、人民币普通股	717,034,887	99.17%				3,139,315	3,139,315	720,174,202	99.16%
三、股份总数	723,059,622	100%				3,227,065	3,227,065	726,286,687	100%

股份变动的理由

适用 不适用

2012年9月7日，公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司A股股票期权激励计划激励对象第二个行权期可行权的议案》。2013年3月26日，公司完成第二个行权期第一次行权相关股份的登记手续，本次行权股票上市时间为2013年3月28日，56名激励对象本次行权总数共计为3,227,065股。本次行权完成后，公司总股本增至726,286,687股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司A股股票期权激励计划激励对象第二个行权期可行权的议案》，2013年3月14日，公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于调整公司A股股票期权授予数量的议案》，并且监事会对本次行权的激励对象名单进行了核实，认为本次行权激励对象的主体资格合法、有效。

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

按照变动后股本计算，本报告期股份变动对上年度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产生了影响。

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

2013年3月26日，公司完成第二个行权期第一次行权相关股份的登记手续，本次行权股票上市时间为2013年3月28日，56名激励对象本次行权总数共计为3,227,065股。本次行权完成后，公司总股本增至726,286,687股。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		33,281						
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
苏州通博电子器材有限公司	境内非国有法人	36.83%	267,477,429	0	4,140,000	263,337,429		
润福贸易有限公司	境外法人	9.51%	69,098,443	-20,600,000	0	69,098,443	质押	50,000,000
东吴证券股份有限公司约定购回专用账户	境内非国有法人	2.84%	20,600,000	20,600,000	0	20,600,000		
宝德电子有限公司	境外法人	1.84%	13,397,562	-2,992,566	0	13,397,562		
江苏虎甲投资有	境内非国有法人	1.12%	8,100,600	-12,000	0	8,100,600		



限公司			00			00		
上海证券有限责 任公司转融通担 保证券明细账户	境内非国有法人	0.96%	7,000,0 00	7,000,0 00	0	7,000,0 00		
何发秀	境内自然人	0.65%	4,694,8 70	4,694,8 70	0	4,694,8 70		
施罗德投资管理 有限公司－施罗 德中国股票基金	境外法人	0.55%	3,962,3 25	3,962,3 25	0	3,962,3 25		
中国工商银行－ 交银施罗德趋势 优先股票证券投 资基金	其他	0.53%	3,882,5 50	3,882,5 50	0	3,882,5 50		
李亚非	境内自然人	0.32%	2,300,0 00	117,900	0	2,300,0 00		
上述股东关联关系或一致行动的 说明	上述股东与其他股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。							
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					
苏州通博电子器材有限公司	263,337,429	人民币普通股	263,337,429					
润福贸易有限公司	69,098,443	人民币普通股	69,098,443					
东吴证券股份有限公司约定购回 专用账户	20,600,000	人民币普通股	20,600,000					
宝德电子有限公司	13,397,562	人民币普通股	13,397,562					
江苏虎甲投资有限公司	8,100,600	人民币普通股	8,681,338					
上海证券有限责任公司转融通担 保证券明细账户	7,000,000	人民币普通股	7,000,000					
何发秀	4,694,870	人民币普通股	4,694,870					
施罗德投资管理有限公司－施罗 德中国股票基金	3,962,325	人民币普通股	3,962,325					
中国工商银行－交银施罗德趋势 优先股票证券投资基金	3,882,550	人民币普通股	3,882,550					
李亚非	2,300,000	人民币普通股	2,300,000					
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	前十名无限售条件流通股股东之中，苏州通博电子器材有限公司与其他股东之间不存在 关联关系，也不属于一致行动人；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)	公司股票非融资融券标的的证券,但有股东江苏虎甲投资有限公司除通过普通证券账户持有公司股票 600 股外,还通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 8,100,000 股,共计持有公司股份 8,100,600 股;还有股东上海证券有限责任公司转融通担保证券明细账户通过中国证券金融股份有限公司转融通担保证券账户持有公司股份 7,000,000 股。
------------------------------	--

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

润福贸易有限公司在报告期内与东吴证券股份有限公司进行约定购回交易,初始交易所涉股份数量为2060万股,占报告期末总股本的比例为2.84%,截止报告期末润福贸易有限公司持股数量为69,098,443股,占报告期末总股本的比例为9.51%。东吴证券股份有限公司约定购回专用账户持股数量为2060万股,占报告期末总股本的比例为2.84%。

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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

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
周坚	副总经理	离职	2013 年 05 月 15 日	合同期满，辞去公司副总经理职务，担任公司顾问。



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：苏州固锝电子股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	567,061,825.12	582,020,171.87
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	647,549.57	996,976.71
应收票据	3,800,449.29	8,201,622.36
应收账款	164,016,493.75	131,636,986.15
预付款项	55,743,303.24	23,428,988.50
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	2,603,147.68	953,549.08
买入返售金融资产		
存货	142,666,330.45	140,050,400.88



一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,041,684.49	5,518,602.17
流动资产合计	944,580,783.59	892,807,297.72
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	79,931,966.33	95,835,983.98
投资性房地产		
固定资产	442,537,919.32	421,826,676.03
在建工程	16,140,265.09	26,583,378.98
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	27,338,298.24	29,434,524.45
开发支出		
商誉	207,863.13	207,863.13
长期待摊费用	882,697.14	1,295,705.48
递延所得税资产	9,721,394.11	7,497,604.22
其他非流动资产		
非流动资产合计	576,760,403.36	582,681,736.27
资产总计	1,521,341,186.95	1,475,489,033.99
流动负债：		
短期借款	63,177,971.62	37,862,432.80
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	11,054,985.98	15,656,487.78
应付账款	144,755,721.06	132,872,701.58
预收款项	1,810,261.41	844,064.96
卖出回购金融资产款		



应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,180,240.68	6,906,329.92
应交税费	4,695,068.75	3,788,812.87
应付利息		176,092.09
应付股利		
其他应付款	9,340,880.25	11,346,594.70
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	30,850,540.00	31,299,100.00
其他流动负债	7,646,290.71	3,356,313.74
流动负债合计	277,511,960.46	244,108,930.44
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	430,545.90	355,050.30
其他非流动负债	4,272,154.05	4,888,820.71
非流动负债合计	4,702,699.95	5,243,871.01
负债合计	282,214,660.41	249,352,801.45
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	726,286,687.00	723,059,622.00
资本公积	228,668,040.50	222,559,222.29
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	53,753,195.17	53,753,195.17
一般风险准备		
未分配利润	204,302,274.17	199,958,195.87
外币报表折算差额	1,030,275.68	919,999.47
归属于母公司所有者权益合计	1,214,040,472.52	1,200,250,234.80
少数股东权益	25,086,054.02	25,885,997.74



所有者权益（或股东权益）合计	1,239,126,526.54	1,226,136,232.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,521,341,186.95	1,475,489,033.99

法定代表人：吴念博

主管会计工作负责人：唐再南

会计机构负责人：唐再南

2、母公司资产负债表

编制单位：苏州固得电子股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	523,363,808.96	530,686,123.66
交易性金融资产	2,870,306.00	2,367,002.00
应收票据	1,929,199.29	7,816,422.36
应收账款	164,792,855.61	131,218,066.41
预付款项	49,695,886.51	22,753,389.02
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,179,302.09	2,791,794.51
存货	131,683,158.01	135,522,024.50
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,713,316.97	2,178,218.09
流动资产合计	879,227,833.44	835,333,040.55
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	174,131,479.39	189,035,497.04
投资性房地产		
固定资产	430,664,809.96	409,111,478.00
在建工程	16,200,231.32	26,651,464.87
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	17,454,833.50	17,948,137.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,703,295.79	3,449,908.46
其他非流动资产	12,796,570.00	5,656,950.00
非流动资产合计	654,951,219.96	651,853,435.88
资产总计	1,534,179,053.40	1,487,186,476.43
流动负债：		
短期借款	63,177,971.62	37,862,432.80
交易性金融负债		
应付票据	3,617,994.18	14,099,859.78
应付账款	140,759,791.24	132,042,957.92
预收款项	1,805,261.41	839,064.96
应付职工薪酬	3,932,999.85	6,545,913.28
应交税费	4,665,290.22	3,760,115.25
应付利息	0.00	176,092.09
应付股利		
其他应付款	6,577,417.38	9,228,664.28
一年内到期的非流动负债	30,850,540.00	31,299,100.00
其他流动负债	5,340,069.11	881,850.60
流动负债合计	260,727,335.01	236,736,050.96
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	430,545.90	355,050.30
其他非流动负债	4,105,487.38	4,105,487.38
非流动负债合计	4,536,033.28	4,460,537.68
负债合计	265,263,368.29	241,196,588.64
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	726,286,687.00	723,059,622.00



资本公积	228,668,040.50	222,559,222.29
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	53,739,774.69	53,739,774.69
一般风险准备		
未分配利润	260,221,182.92	246,631,268.81
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,268,915,685.11	1,245,989,887.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,534,179,053.40	1,487,186,476.43

法定代表人：吴念博

主管会计工作负责人：唐再南

会计机构负责人：唐再南

3、合并利润表

编制单位：苏州固得电子股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	412,383,409.47	404,144,060.45
其中：营业收入	412,383,409.47	404,144,060.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	394,574,994.91	405,742,457.57
其中：营业成本	347,921,729.87	359,907,193.66
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	3,161,372.01	2,823,080.20
销售费用	6,509,630.14	6,937,142.78
管理费用	40,110,670.84	44,069,031.53
财务费用	-5,091,164.00	-8,070,287.26



资产减值损失	1,962,756.05	76,296.66
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-349,427.14	-627,529.02
投资收益（损失以“－”号填列）	-2,856,680.90	26,430,342.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,856,680.90	-438,922.72
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	14,602,306.52	24,204,416.26
加：营业外收入	3,165,173.27	3,521,427.60
减：营业外支出	387,120.09	368,799.07
其中：非流动资产处置损失	321,942.53	335,279.04
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	17,380,359.70	27,357,044.79
减：所得税费用	2,941,924.82	990,162.06
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	14,438,434.88	26,366,882.73
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	15,238,378.60	27,711,218.46
少数股东损益	-799,943.72	-1,344,335.73
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.021	0.038
（二）稀释每股收益	0.021	0.038
七、其他综合收益	110,276.21	-273,263.89
八、综合收益总额	14,548,711.09	26,093,618.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,348,654.81	27,437,954.57
归属于少数股东的综合收益总额	-799,943.72	-1,344,335.73

法定代表人：吴念博

主管会计工作负责人：唐再南

会计机构负责人：唐再南

4、母公司利润表

编制单位：苏州固锝电子股份有限公司

单位：元



项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	404,389,224.34	402,741,193.84
减：营业成本	341,293,499.71	358,833,031.34
营业税金及附加	3,161,372.01	2,804,410.66
销售费用	5,676,640.03	6,444,958.26
管理费用	27,255,346.63	29,633,081.13
财务费用	-5,670,830.32	-8,154,186.31
资产减值损失	2,065,271.74	24,280.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	503,304.00	-2,963,611.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-2,856,680.90	26,430,342.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,856,680.90	-438,922.72
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	28,254,547.64	36,622,350.16
加：营业外收入	1,442,866.60	2,521,427.60
减：营业外支出	386,890.09	368,749.07
其中：非流动资产处置损失	321,942.53	335,279.04
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	29,310,524.15	38,775,028.69
减：所得税费用	4,826,309.74	1,795,838.94
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	24,484,214.41	36,979,189.75
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		0.00
七、综合收益总额	24,484,214.41	36,979,189.75

法定代表人：吴念博

主管会计工作负责人：唐再南

会计机构负责人：唐再南

5、合并现金流量表

编制单位：苏州固得电子股份有限公司

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	334,104,249.78	394,189,732.52



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	14,033,159.19	18,245,634.51
收到其他与经营活动有关的现金	8,879,961.57	21,065,635.81
经营活动现金流入小计	357,017,370.54	433,501,002.84
购买商品、接受劳务支付的现金	270,292,328.11	325,231,851.71
客户贷款及垫款净增加额		0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00
支付保单红利的现金		0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	71,426,485.57	64,196,730.24
支付的各项税费	7,931,643.86	6,563,991.96
支付其他与经营活动有关的现金	21,609,131.41	44,329,754.23
经营活动现金流出小计	371,259,588.95	440,322,328.14
经营活动产生的现金流量净额	-14,242,218.41	-6,821,325.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	13,447,336.75	0.00
取得投资收益所收到的现金		42,343,642.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		86,538.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00
收到其他与投资活动有关的现金	2,290,000.00	0.00



投资活动现金流入小计	15,737,336.75	42,430,180.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,969,554.22	22,996,528.44
投资支付的现金	180,400,000.00	920,489.78
质押贷款净增加额		0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00
支付其他与投资活动有关的现金	3,487,821.08	0.00
投资活动现金流出小计	228,857,375.30	23,917,018.22
投资活动产生的现金流量净额	-213,120,038.55	18,513,162.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	11,552,892.70	1,470,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00
取得借款收到的现金	81,381,315.29	108,247,467.77
发行债券收到的现金		0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		7,497,742.46
筹资活动现金流入小计	92,934,207.99	117,215,210.23
偿还债务支付的现金	55,544,989.11	124,369,166.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,496,294.12	33,837,060.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00
筹资活动现金流出小计	67,041,283.23	158,206,226.83
筹资活动产生的现金流量净额	25,892,924.76	-40,991,016.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	62,904.36	178,348.98
五、现金及现金等价物净增加额	-201,406,427.84	-29,120,830.57
加：期初现金及现金等价物余额	562,249,797.16	622,337,238.50
六、期末现金及现金等价物余额	360,843,369.32	593,216,407.93

法定代表人：吴念博

主管会计工作负责人：唐再南

会计机构负责人：唐再南

6、母公司现金流量表

编制单位：苏州固锝电子股份有限公司



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	328,007,130.89	392,001,733.70
收到的税费返还	14,030,355.17	18,243,336.87
收到其他与经营活动有关的现金	7,124,755.68	19,539,905.43
经营活动现金流入小计	349,162,241.74	429,784,976.00
购买商品、接受劳务支付的现金	261,094,023.82	320,334,839.78
支付给职工以及为职工支付的现金	67,344,683.76	61,137,667.41
支付的各项税费	7,621,660.28	6,491,888.44
支付其他与经营活动有关的现金	21,088,193.12	37,599,564.94
经营活动现金流出小计	357,148,560.98	425,563,960.57
经营活动产生的现金流量净额	-7,986,319.24	4,221,015.43
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	13,447,336.75	42,287,650.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		86,538.46
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	13,447,336.75	42,374,188.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,451,218.37	28,222,920.70
投资支付的现金	180,400,000.00	2,480,000.00
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	224,851,218.37	30,702,920.70
投资活动产生的现金流量净额	-211,403,881.62	11,671,268.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	11,552,892.70	
取得借款收到的现金	81,381,315.29	108,247,467.77
发行债券收到的现金		



收到其他与筹资活动有关的现金		7,497,742.46
筹资活动现金流入小计	92,934,207.99	115,745,210.23
偿还债务支付的现金	55,544,989.11	124,369,166.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,496,294.12	33,837,060.60
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	67,041,283.23	158,206,226.83
筹资活动产生的现金流量净额	25,892,924.76	-42,461,016.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	104,894.70	163,498.40
五、现金及现金等价物净增加额	-193,392,381.40	-26,405,234.49
加：期初现金及现金等价物余额	511,382,740.36	584,694,376.59
六、期末现金及现金等价物余额	317,990,358.96	558,289,142.10

法定代表人：吴念博

主管会计工作负责人：唐再南

会计机构负责人：唐再南

7、合并所有者权益变动表

编制单位：苏州固得电子股份有限公司

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	723,059,622.00	222,559,222.29	0.00		53,753,195.17	0.00	199,958,195.87	919,999.47	25,885,997.74	1,226,136,232.54
加：会计政策变更										0.00
前期差错更正										0.00
其他										
二、本年初余额	723,059,622.00	222,559,222.29	0.00		53,753,195.17	0.00	199,958,195.87	919,999.47	25,885,997.74	1,226,136,232.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	3,227,065.00	6,108,818.21	0.00		0.00	0.00	4,344,078.30	110,276.21	-799,943.72	12,990,294.00
(一) 净利润							15,238,378.60		-799,943.72	14,438,434.88
(二) 其他综合收益								110,276.21		110,276.21



								21		
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	15,238,378.60	110,276.21	-799,943.72	14,548,711.09
（三）所有者投入和减少资本	3,227,065.00	6,108,818.21	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,335,883.21
1. 所有者投入资本	3,227,065.00	8,295,827.70								11,522,892.70
2. 股份支付计入所有者权益的金额		-2,187,009.49								-2,187,009.49
3. 其他										0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	-10,894,300.30	0.00	0.00	-10,894,300.30
1. 提取盈余公积							0.00			0.00
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,894,300.30			-10,894,300.30
4. 其他										0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他										0.00
（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	726,286,687.00	228,668,040.50	0.00		53,753,195.17	0.00	204,302,274.17	1,030,275.68	25,086,054.02	1,239,126,526.54

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	401,699,790.00	528,636,699.46			48,747,036.74		216,805,636.35	-141,045.02	19,120,161.86	1,214,868,279.39
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	401,699,790.00	528,636,699.46			48,747,036.74		216,805,636.35	-141,045.02	19,120,161.86	1,214,868,279.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	321,359,832.00	-306,077,477.17			5,006,158.43		-16,847,440.48	1,061,044.49	6,765,835.88	11,267,953.15
（一）净利润							20,294,701.16		-2,704,164.12	17,590,537.04
（二）其他综合收益								1,061,044.49		1,061,044.49
上述（一）和（二）小计							20,294,701.16	1,061,044.49	-2,704,164.12	18,651,581.53
（三）所有者投入和减少资本		15,282,354.83							9,470,000.00	24,752,354.83
1. 所有者投入资本									9,470,000.00	9,470,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		15,282,354.83								15,282,354.83
3. 其他										
（四）利润分配					5,006,158.43		-37,142,141.64			-32,135,983.21
1. 提取盈余公积					5,006,158.43		-5,006,158.43			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-32,135,983.21			-32,135,983.21
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	321,359,832.00	-321,359,832.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	321,359,832.00	-321,359,832.00								
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	723,059,622.00	222,559,222.29			53,753,195.17		199,958,195.87	919,999.47	25,885,997.74	1,226,136,232.54

法定代表人：吴念博

主管会计工作负责人：唐再南

会计机构负责人：唐再南

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：苏州固锝电子股份有限公司

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	723,059,622.00	222,559,222.29	0.00		53,739,774.69		246,631,268.81	1,245,989,887.79
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								
二、本年初余额	723,059,622.00	222,559,222.29	0.00		53,739,774.69		246,631,268.81	1,245,989,887.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,227,065.00	6,108,818.21	0.00				13,589,914.11	22,925,797.32
（一）净利润							24,484,214.41	24,484,214.41
（二）其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00				24,484,214.41	24,484,214.41
（三）所有者投入和减少资本	3,227,065.00	6,108,818.21	0.00				0.00	9,335,883.21
1. 所有者投入资本	3,227,065.00	8,295,827.70						11,522,892.70
2. 股份支付计入所有者权益的		-2,187,009.49						-2,187,009.49



金额		49						49
3. 其他								0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00				-10,894,30 0.30	-10,894,30 0.30
1. 提取盈余公积								0.00
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-10,894,30 0.30	-10,894,30 0.30
4. 其他	0.00	0.00	0.00				0.00	0.00
(五) 所有者权益内部结转								0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
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	726,286,68 7.00	228,668,04 0.50	0.00		53,739,774 .69		260,221,18 2.92	1,268,915, 685.11

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	401,699,79 0.00	528,636,69 9.46			48,747,036 .74		233,832,61 0.51	1,212,916, 136.71
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	401,699,79 0.00	528,636,69 9.46			48,747,036 .74		233,832,61 0.51	1,212,916, 136.71
三、本期增减变动金额(减少以 “－”号填列)	321,359,83 2.00	-306,077,4 77.17			4,992,737. 95		12,798,658 .30	33,073,751 .08
(一) 净利润							49,927,379 .46	49,927,379 .46



(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							49,927,379.46	49,927,379.46
(三) 所有者投入和减少资本		15,282,354.83						15,282,354.83
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		15,282,354.83						15,282,354.83
3. 其他								
(四) 利润分配					4,992,737.95		-37,128,721.16	-32,135,983.21
1. 提取盈余公积					4,992,737.95		-4,992,737.95	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-32,135,983.21	-32,135,983.21
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	321,359,832.00	-321,359,832.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	321,359,832.00	-321,359,832.00						
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	723,059,622.00	222,559,222.29			53,739,774.69		246,631,268.81	1,245,989,887.79

法定代表人：吴念博

主管会计工作负责人：唐再南

会计机构负责人：唐再南

三、公司基本情况

苏州固锝电子股份有限公司(以下简称“苏州固锝”或“公司”)系经中华人民共和国对外贸易经济合作部(外经贸资二函[2002]765号文件)批准,由原苏州固锝电子有限公司转制



设立的外商投资股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]97号文“关于核准苏州固锔电子股份有限公司公开发行股票的通知”核准，向社会公开发行人民币普通股3,800万股，发行后公司的股本总额为13,800万元。2006年11月16日公司3,800万A股在深圳证券交易所挂牌上市，证券简称为“苏州固锔”，证券代码为“002079”。所属行业为电子元器件制造业。

2013年5月，根据苏州固锔2012年年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司A股股权激励计划激励对象于2013年3月26日第二次行权，本次共有56名行权对象共计行权3,227,065股，因此公司股本由72305.9622万股增至72628.6687万股。据此，公司拟增加注册资本，由72305.9622万元增至72628.6687万元。

截至2013年6月30日，本公司累计发行股本总数72628.6687万股，公司注册资本为72628.6687万元。限售股份数为6,112,485股。

本公司的母公司为苏州通博电子器材有限公司，本公司的实际控制人为吴念博。

公司注册地：江苏省苏州市通安开发区通锡路31号。

公司的经营范围包括：设计、制造和销售各类半导体芯片、各类二极管、三极管；生产加工汽车整流器、汽车电器部件、大电流硅整流桥堆及高压硅堆；集成电路封装；电镀加工电子元件以及半导体器件相关技术的开发、转让和服务。

公司的主要产品包括：轴型和表面安装塑封二极管、轴型和表面安装玻封二极管、塑封桥堆、单列塑封二极管、大功率整流二极管、无引线封装二极管阵列、表面安装元器件、印刷板组件、集成电路封装等。

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日止的一个会计年度。

4、记账本位币

公司及中国大陆注册的子公司采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

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。

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，资本公积不足冲减的，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、法律服务、评估咨询等中介费及其他相关管理费用，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。

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，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

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

外币业务按业务发生当月月初的人民币市场汇价（中间价）作为折算汇率，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，仍采用交易发生当月月初的人民币市场汇价（中间价）作为折算汇率，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（平均汇率）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表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（和直接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或金融负债）；持有至到期投资；可供出售金融资产；应收款项；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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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) 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。

（4）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。

（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期末活跃市场中的报价。

(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) 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。

(2) 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较大幅度下降，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。



10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项包括应收账款和其他应收款。

(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	(1) 应收账款：占应收账款余额 10%以上或余额前十名的款项。(2) 其他应收款：占其他应收款余额 10%以上且金额大于 500,000.00 元的款项。
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，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。单独测试未发生减值的应收账款，信用期内的按 0.5%计提坏账准备；非信用期内的采用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
一年以内（信用期内单项金额重大）	余额百分比法	余额前十名客户，应收款在信用期内，客户回款情况较好，风险较低按 0.5%计提坏账。
一年以内（信用期外单项金额重大）	余额百分比法	除上述特征外，按账龄正常计提坏账。

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	20%	20%
2—3 年	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类：原材料、产成品、在产品、委托加工物资、低值易耗品和包装物等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

原材料取得和发出时按标准成本计价，月份终了相应的结转其所对应的材料成本差异。

其他存货取得时按实际成本计价；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

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(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；资本公积不足冲减的，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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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。因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。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带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	10%	4.50
机器设备	10	10%	9
电子设备	5	10%	18
运输设备	5	10%	18

(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。

(4) 其他说明

固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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。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。

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。

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

每年末，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，本年年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	权利证书记载年限	按权限证书所载年限
计算机软件	5 年	按预计使用年限
专利权、专有技术	3-5 年	按预计使用年限

(3) 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。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。

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。

(4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

(5) 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。

内部研究开发费用，于发生时先在“研发支出”项目中归集，期末费用化支出金额转入“管理费用”，达到预定用途形成无形资产的，转入“无形资产”项目中。

17、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

- (1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。
- (2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

18、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付：(1) 以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。(2) 以现金结算的股份支付，是指本公司为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定。

公司股票期权的公允价值采用 Black-Scholes 期权定价模型确定。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

(2) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后方可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(3) 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

(4) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，

按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

19、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 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。

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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

(2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

22、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

本报告期主要会计政策、会计估计未变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否



(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

23、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期会计差错。

(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

(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

24、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

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。

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。

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%
城市维护建设税	按实际交纳流转税额	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%
教育费附加	按实际交纳流转税额	3%
利得税	应纳税所得额	16.5%
所得税(联邦和加利福尼亚州)	应纳税所得额	40%

各分公司、分厂执行的所得税税率

香港子公司利得税16.5%

美国子公司所得税(联邦和加利福尼亚州)40%

2、税收优惠及批文

1、2011年9月9日公司获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的编号为GF201132000261号高新技术企业证书(有效期三年)。公司自2011年1月1日至2013年12月31日期间企业所得税减按15%税率征收。2012年度,公司执行的企业所得税税率为15%。

2、合并范围内除上述公司以外其他控股子公司2012年度执行的企业所得税率为25%。

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
苏州固锔(香港)电子股份有限公司	全资	香港	贸易	US\$100000.00	研发、设计电子元器件、电子元器件成品；进出口贸易			100%	100%	是			
苏州晶银新材料股份有限公司	控股	苏州	制造	4,895000.00	研发、生产销售各类电子浆料以及电子浆料领域	30,740,000.00		62.8%	62.8%	是	15,155,277.85		

					内的技术开发转让								
苏州明 皓传感 科技有 限公司	控股	苏州	制造	10,000,000.00	机电传感器芯片和器件的工艺开发、设计(限于电脑开发及设计)等	7,000,000.00		100%	100%	是			
江苏艾 特曼电 子科技 有限公 司	控股	苏州	制造	31,000,000.00	晶圆级、系统级封装工艺开发等	23,000,000.00		74.19%	74.19%	是	7,891,685.76		

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
苏州固 锔新能	控股	苏州	制造	5000000	光伏二 极管模	2,700,000.00		51%	51%	是	2,039,090.41		



源科技 有限公司					块产品销售及其相关的研发和技术配套应用服务等								
Miradia Inc.(明 锐光电 股份有 限公司)	全资	美国	研发	US\$383 5000	MEMS- CMOS 三维集 成制造 平台技 术及八 吋晶圆 级封装 技术研 发	30,273, 669.00		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

2、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

苏州固锔（香港）电子股份有限公司、Miradia Inc.(明锐光电股份有限公司)外币报表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；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历史汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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:	--	--	14,943.12	--	--	21,743.73



人民币	--	--	14,910.50	--	--	8,651.41
EUR	4.05	8.05	32.62	1,574.05	8.32%	13,092.32
银行存款：	--	--	99,055,388.08	--	--	499,419,374.10
人民币	--	--	75,314,913.81	--	--	467,596,552.19
USD	3,384,946.62	6.1787	20,914,569.70	4,609,706.68	6.29%	28,974,311.33
HKD	3,123,065.91	0.79655	2,488,588.53	3,512,993.25	0.81%	2,848,510.58
NTD	1,647,051.00	0.20479999 7	337,316.04			
其他货币资金：	--	--	467,991,493.92	--	--	82,579,054.04
人民币	--	--	449,455,393.92	--	--	82,579,054.04
USD	3,000,000.00	6.1787	18,536,100.00			
合计	--	--	567,061,825.12	--	--	582,020,171.87

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

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
套期工具	647,549.57	996,976.71
合计	647,549.57	996,976.71

3、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	3,800,449.29	8,201,622.36
合计	3,800,449.29	8,201,622.36

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

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
供应商	2013年03月26日	2013年08月25日	1,000,000.00	
供应商	2013年03月26日	2013年09月26日	600,000.00	
供应商	2013年05月08日	2013年08月08日	500,000.00	
供应商	2013年01月23日	2013年07月23日	500,000.00	
供应商	2013年04月15日	2013年10月15日	500,000.00	
供应商	2013年05月29日	2013年11月29日	500,000.00	
供应商	2013年06月25日	2013年12月25日	500,000.00	
合计	--	--	4,100,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	85,526,721.24	49.96%	779,145.72	0.91%	69,121,750.86	50.37%	668,877.08	0.97%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	85,678,882.82	50.04%	6,409,964.59	7.48%	68,115,237.32	49.63%	4,931,124.95	7.24%



组合小计	85,678,882.82	50.04%	6,409,964.59	7.48%	68,115,237.32	49.63%	4,931,124.95	7.24%
合计	171,205,604.06	--	7,189,110.31	--	137,236,988.18	--	5,600,002.03	--

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	85,526,721.24	779,145.72	0.91%	
合计	85,526,721.24	779,145.72	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内	79,675,350.14	46.54%	3,983,767.51	66,019,313.07	48.11%	3,300,965.66
1年以内小计	79,675,350.14	46.54%	3,983,767.51	66,019,313.07	48.11%	3,300,965.66
1至2年	4,471,669.50	2.61%	894,333.90	582,206.20	0.42%	116,441.24
2至3年	1,531,863.18	0.89%	1,531,863.18	1,513,718.05	1.1%	1,513,718.05
合计	85,678,882.82	--	6,409,964.59	68,115,237.32	--	4,931,124.95

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
南京博融电子有限公司	货款	2013年06月30日	10,710.50	预计无法收回	否
合计	--	--	10,710.50	--	--

应收账款核销说明

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方客户	26,914,587.98	一年以内	15.72%
第二名	非关联方客户	12,421,076.69	一年以内	7.26%
第三名	非关联方客户	11,193,409.33	一年以内	6.54%
第四名	非关联方客户	7,854,012.86	一年以内	4.59%
第五名	非关联方客户	6,253,824.81	一年以内	3.65%
合计	--	64,636,911.67	--	37.76%

(4) 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(%)
苏州硅能半导体科技股份有限公司	联营企业	365,023.43	0.21%
苏州晶讯科技股份有限公司	联营企业	701,685.00	0.41%
合计	--	1,066,708.43	0.62%

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元



种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,200,681.30	33.63%	636,300.16	52.99%	606,595.89	30.94%	606,595.89	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	2,369,172.27	66.37%	330,405.73	13.95%	1,353,694.83	69.06%	400,145.75	29.56%
组合小计	2,369,172.27	66.37%	330,405.73	13.95%	1,353,694.83	69.06%	400,145.75	29.56%
合计	3,569,853.57	--	966,705.89	--	1,960,290.72	--	1,006,741.64	--

其他应收款种类的说明

单项金额重大是指占其他应收款余额 10%以上且金额大于 500,000.00 元的款项。

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,200,681.30	636,300.16	52.99%	
合计	1,200,681.30	636,300.16	--	--

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	1,736,475.45	48.64%	43,203.02	766,636.69	39.11%	38,331.84
1 年以内小计	1,736,475.45	48.64%	43,203.02	766,636.69	39.11%	38,331.84
1 至 2 年	151,754.09	4.25%	23,708.82	281,555.29	14.36%	56,311.06
2 至 3 年	480,942.73	13.47%	263,493.89	305,502.85	15.59%	305,502.85
合计	2,369,172.27	--	330,405.73	1,353,694.83	--	400,145.75



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	606,595.89	2年以上	16.99%
第二名	非关联方	594,085.41	1年以内	16.64%
第三名	非关联方	478,215.19	一年以内	13.4%
第四名	非关联方	438,000.00	一年以内	12.27%
第五名	非关联方	174,000.00	2年以上	4.87%
合计	--	2,290,896.49	--	64.17%

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	51,508,928.58	92.28%	22,673,211.75	96.77%
1至2年	3,532,802.16	6.47%	755,776.75	3.23%
3年以上	701,572.50	1.25%		
合计	55,743,303.24	--	23,428,988.50	--

预付款项账龄的说明



(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	非关联方供应商	9,375,154.41	1 年以内	
第二名	非关联方供应商	8,079,885.99	1 年以内	
第三名	非关联方供应商	6,905,740.00	1 年以内	
第四名	非关联方供应商	6,251,295.30	1 年以内	
第五名	非关联方供应商	5,237,066.12	1 年以内	
合计	--	35,849,141.82	--	--

预付款项主要单位的说明

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	76,548,212.46	6,553,461.29	69,994,751.17	71,328,719.72	6,308,812.46	65,019,907.26
在产品	25,862,350.60	1,717,399.37	24,144,951.23	32,405,780.22	1,709,726.75	30,696,053.47
库存商品	49,993,551.50	1,495,250.48	48,498,301.02	45,654,281.36	1,407,401.69	44,246,879.67
周转材料	28,327.03	0.00	28,327.03	101,601.11	14,040.63	87,560.48
合计	152,432,441.59	9,766,111.14	142,666,330.45	149,490,382.41	9,439,981.53	140,050,400.88

(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	6,308,812.46	321,492.23		76,843.41	6,553,461.29
在产品	1,709,726.75	7,672.63			1,717,399.37
库存商品	1,407,401.69	87,848.79			1,495,250.48
周转材料	14,040.63	-14,040.63			0.00
合计	9,439,981.53	402,973.02		76,843.41	9,766,111.14



8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税进项税留抵税额	8,041,684.49	5,518,602.17
合计	8,041,684.49	5,518,602.17

其他流动资产说明

9、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							
苏州硅能半导体科技股份有限公司	23.33%	23.33%	113,802,366.99	18,723,991.79	95,078,375.29	30,453,366.19	-9,242,425.61
苏州晶讯科技股份有限公司	35.54%	35.54%	55,899,654.15	12,795,875.34	43,103,778.81	18,731,680.95	-1,970,801.95

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

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
苏州硅能半导体科	权益法	11,652,574.02	24,767,668.92	-2,156,257.89	22,611,411.03	23.33%	23.33%	不适用			



技股份有 限公司											
苏州晶讯 科技股份 有限公司	权益法	11,499,13 7.19	19,841,58 4.31	-700,423. 01	19,141,16 1.30	35.54%	35.54%	不适用			
苏州国发 创新资本 投资有限 公司（注 1）	成本法	33,447,33 6.75	33,447,33 6.75	-13,447,3 36.75	20,000,00 0.00	16.67%	16.67%	不适用			
苏州国润 瑞祺创业 投资企业 （有限合 伙）（注 2）	成本法	17,779,39 4.00	17,779,39 4.00	400,000.0 0	18,179,39 4.00	10%	10%	不适用			
合计	--	74,378,44 1.96	95,835,98 3.98	-15,904,0 17.65	79,931,96 6.33	--	--	--			

11、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：	661,791,132.85	54,417,190.48		3,078,336.64	713,129,986.69
其中：房屋及建筑物	104,273,273.61	2,741,654.55		0.00	107,014,928.16
机器设备	415,256,513.01	43,745,406.75		922,881.32	458,079,038.44
运输工具	6,927,168.96	0.00		0.00	6,927,168.96
电子设备、器具及家具	135,334,177.27	7,930,129.18		2,155,455.32	141,108,851.13
--	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：	238,129,002.79	30,678,455.20		43,189.65	268,764,268.34
其中：房屋及建筑物	20,870,769.73	2,403,208.23		0.00	23,273,977.96
机器设备	130,575,737.67	21,809,728.47		0.00	152,385,466.14
运输工具	4,107,424.61	398,633.22		0.00	4,506,057.83
电子设备、器具及家具	82,575,070.78	6,066,885.28		43,189.65	88,598,766.41
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	423,662,130.06	--			444,365,718.35



其中：房屋及建筑物	83,402,503.88	--	83,740,950.20
机器设备	284,680,775.34	--	305,693,572.30
运输工具	2,819,744.35	--	2,421,111.13
电子设备、器具及家具	52,759,106.49	--	52,510,084.72
四、减值准备合计	1,835,454.03	--	1,827,799.03
其中：房屋及建筑物	330,000.00	--	330,000.00
机器设备	1,375,252.15	--	1,375,252.15
运输工具		--	0.00
电子设备、器具及家具	130,201.88	--	122,546.88
五、固定资产账面价值合计	421,826,676.03	--	442,537,919.32
其中：房屋及建筑物	83,072,503.88	--	83,410,950.20
机器设备	283,305,523.19	--	304,318,320.15
运输工具	2,819,744.35	--	2,421,111.13
电子设备、器具及家具	52,628,904.61	--	52,387,537.84

本期折旧额 30,678,455.20 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 19,761,508.53 元。

12、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
TO220 生产线设备	145,299.14		145,299.14	145,299.14		145,299.14
通安华金路新厂房基建工程	1,387,337.80		1,387,337.80	544,927.80		544,927.80
NS 生产设备	1,153,318.45	1,037,986.61	115,331.84	1,153,318.45	1,037,986.61	115,331.84
通安工厂 6 号楼改造工程				3,752,405.98		3,752,405.98
表面科技厂废水工程	1,697,435.91		1,697,435.91	1,554,145.31		1,554,145.31
消防安全工程	843,628.00		843,628.00	3,842,829.06		3,842,829.06
其他生产线设备安装工程	6,379,070.23	925,000.00	5,454,070.23	8,353,985.13	925,000.00	7,428,985.13
零星工程款	339,167.03		339,167.03	401,521.24		401,521.24
IC 测试车间扩建	747,000.00		747,000.00	747,000.00		747,000.00
SMX 设备	2,682,603.41		2,682,603.41	5,015,594.85		5,015,594.85
晶圆设备	2,696,714.51		2,696,714.51	3,030,628.00		3,030,628.00



投资设备	18,846.93		18,846.93			
设备安装	12,830.29		12,830.29	4,710.63		4,710.63
合计	18,103,251.70	1,962,986.61	16,140,265.09	28,546,365.59	1,962,986.61	26,583,378.98

(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
TO220 生产线设备	28,000,000.00	145,299.14				93.95%						145,299.14
通安华金路新厂房基建工程	72,000,000.00	544,927.80	842,410.00			83.6%						1,387,337.80
NS 生产设备	10,000,000.00	1,153,318.45				99.69%						1,153,318.45
晶圆设备	3,681,500.00	3,030,628.00			333,913.49	82.32%						2,696,714.51
通安工厂 6 号楼改造工程	8,500,000.00	3,752,405.98		3,752,405.98		46.74%						
消防安全工程		3,842,829.06		2,999,201.06								843,628.00
SMX 设备	9,932,200.00	5,015,594.85	1,696,581.20		4,029,572.64	86.33%						2,682,603.41
生产线设备安装工程		6,376,055.14	5,376,450.86	6,734,186.26								5,018,319.74
合计	132,113,700.00	23,861,058.42	7,915,442.06	13,485,793.30	4,363,486.13	--	--			--	--	13,927,221.05

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
NS 生产设备	1,037,986.61			1,037,986.61	
Oracle ERP 系统	925,000.00			925,000.00	
合计	1,962,986.61			1,962,986.61	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
LLP 生产线设备	设备已完工投入使用并结转固定资产，随销量提升将逐步扩充产能	
TO220 生产线设备	主体已完工，逐步结转固定资产	
通安华金路新厂房基建工程	主体已完工，逐步结转固定资产	
NS 生产设备	主要设备已结转固定资产，少部分设备由于不适用公司现在工艺，已计提减值准备	
晶圆设备	设备已到工厂，安装调试完毕后结转固定资产	
通安工厂 6 号楼改造工程	尚在改造，部分已投入使用并结转固定资产	
消防安全工程	主体已完工，逐步结转固定资产	
SMX 设备	部分设备已完工投入使用并结转固定资产，随销量提升将逐步扩充产能	
生产线设备安装工程	部分设备已完工投入使用并结转固定资产，随销量提升将逐步扩充产能	

(5) 在建工程的说明

13、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	61,099,567.02	40,000.00	177,355.82	60,962,211.20



土地使用权	19,716,263.24			19,716,263.24
软件系统	4,501,359.57	40,000.00		4,541,359.57
非专利技术	16,000,000.00			16,000,000.00
专利权	20,881,944.21		177,355.82	20,704,588.39
二、累计摊销合计	26,418,566.10	2,136,226.21	177,355.82	28,377,436.49
土地使用权	3,572,940.07	197,162.64		3,770,102.71
软件系统	2,676,824.90	339,063.61		3,015,888.51
非专利技术	4,533,333.39	1,599,999.96		6,133,333.35
专利权	15,635,467.74		177,355.82	15,458,111.92
三、无形资产账面净值合计	34,681,000.92	-2,096,226.21	0.00	32,584,774.71
土地使用权	16,143,323.17	-197,162.64		15,946,160.53
软件系统	1,824,534.67	-299,063.61		1,525,471.06
非专利技术	11,466,666.61	-1,599,999.96		9,866,666.65
专利权	5,246,476.47		-177,355.82	5,246,476.47
四、减值准备合计	5,246,476.47			5,246,476.47
土地使用权				
软件系统				
非专利技术				
专利权	5,246,476.47			5,246,476.47
无形资产账面价值合计	29,434,524.45	-2,096,226.21		27,338,298.24
土地使用权	16,143,323.17	-197,162.64		15,946,160.53
软件系统	1,824,534.67	-299,063.61		1,525,471.06
非专利技术	11,466,666.61	-1,599,999.96		9,866,666.65
专利权				

本期摊销额 2,048,015.82 元。

14、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
明锐光电	171,568.81			171,568.81	
固锝新能源	36,294.32			36,294.32	
合计	207,863.13			207,863.13	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法



15、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
装修费	1,295,705.48		413,008.34		882,697.14	
合计	1,295,705.48		413,008.34		882,697.14	--

长期待摊费用的说明

16、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	3,291,702.16	2,981,953.50
可抵扣亏损	5,072,373.01	3,331,859.68
无形资产摊销	1,218,886.49	1,061,008.59
预提费用	138,432.45	122,782.45
小计	9,721,394.11	7,497,604.22
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	430,545.90	355,050.30
小计	430,545.90	355,050.30

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

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		
公允价值变动收益形成的应纳税暂时性差异	2,870,306.00	2,367,002.00
小计	2,870,306.00	2,367,002.00
可抵扣差异项目		
资产减值准备形成的可抵扣暂时性差异	21,825,366.16	19,818,449.98
无形资产摊销形成的可抵扣暂时性差异	6,081,465.48	5,562,279.45
预提费用形成的可抵扣暂时性差异	553,729.81	491,129.80
可弥补亏损形成的可抵扣暂时性差异	16,799,367.57	15,032,116.29
子公司亏损形成的可抵扣暂时性差异		127,308.72
小计	45,259,929.02	41,031,284.24

(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	9,721,394.11	45,259,929.02	7,497,604.22	41,031,284.24
递延所得税负债	430,545.90	2,870,306.00	355,050.30	2,367,002.00

17、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	6,606,743.67	1,559,783.03		10,710.50	8,155,816.20
二、存货跌价准备	9,439,981.53	402,973.02		76,843.41	9,766,111.14
七、固定资产减值准备	1,835,454.03			7,655.00	1,827,799.03
九、在建工程减值准备	1,962,986.61				1,962,986.61
十二、无形资产减值准备	5,246,476.47				5,246,476.47
合计	25,091,642.31	1,962,756.05	0.00	95,208.91	26,959,189.45

资产减值明细情况的说明



18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	63,177,971.62	37,862,432.80
合计	63,177,971.62	37,862,432.80

短期借款分类的说明

19、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	11,054,985.98	15,656,487.78
合计	11,054,985.98	15,656,487.78

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

20、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付货款	144,755,721.06	132,872,701.58
合计	144,755,721.06	132,872,701.58

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因
Quintic Microelectronics Co., Ltd	1,197,866.79	货款尾款
C/O Giantec-Semi Import & Export (HK) Ltd.	241,076.56	货款尾款



21、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
各项预收款	1,810,261.41	844,064.96
合计	1,810,261.41	844,064.96

22、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	6,871,616.92	31,056,247.96	33,782,421.69	4,145,443.19
二、职工福利费		1,899,770.71	1,899,770.71	0.00
三、社会保险费	3,981.00	6,840,537.71	6,839,721.22	4,797.49
其中：(1) 基本养老保险费	2,576.00	4,152,336.10	4,151,957.60	2,954.49
(2) 医疗保险费	1,057.00	1,866,220.18	1,865,969.18	1,308.00
(3) 失业保险费	129.00	410,554.54	410,535.54	148.00
(4) 工伤保险费	103.00	205,138.84	205,059.84	182.00
(5) 生育保险费	116.00	206,288.06	206,199.06	205.00
(6) 苏州工业园区 社保(公积金)		0.00	0.00	0.00
四、住房公积金	732.00	718,300.00	719,032.00	0.00
五、辞退福利				0.00
六、其他	30,000.00	279,716.71	279,716.71	30,000.00
其中：(1) 工会经费 和职工教育经费	30,000.00	279,716.71	279,716.71	30,000.00
(2) 因解除劳动关 系给予的补偿		0.00	0.00	0.00
合计	6,906,329.92	40,794,573.09	43,520,662.33	4,180,240.68

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 30,000.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

截至本报告日，期末应付职工的工资、奖金、津贴和补贴均已支付完毕。

23、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
营业税	30,207.94	
企业所得税	4,309,512.27	3,423,461.08
个人所得税	424,876.90	183,259.96
城市维护建设税	-40,558.17	106,220.23
教育费附加	-28,970.19	75,871.60
合计	4,695,068.75	3,788,812.87

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

24、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息		176,092.09
合计		176,092.09

应付利息说明

25、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他各项应付款项	9,340,880.25	11,346,594.70
合计	9,340,880.25	11,346,594.70



(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金 额	备 注
高级管理人员奖励基金	2,634,018.10	以前年度计提的奖励
通安工厂7号楼工程施工队	245,354.69	工程尾款
苏州通安建筑公司	199,055.62	工程尾款
黄铭华	150,000.00	贸易保证金

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	金 额	备 注
高级管理人员奖励基金	2,634,018.10	以前年度计提的奖励

26、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	30,850,540.00	31,299,100.00
合计	30,850,540.00	31,299,100.00

(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
信用借款	30,850,540.00	31,299,100.00
合计	30,850,540.00	31,299,100.00

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
中国银行苏州分行	2011年06月27日	2013年11月30日	美元	6.73%	1,200,000.00	7,414,440.00	1,200,000.00	7,542,600.00



中国银行苏州分行	2010年12月21日	2013年11月30日	美元	4.78%	1,000,000.00	6,178,700.00	1,000,000.00	6,285,500.00
中国银行苏州分行	2009年12月29日	2013年11月30日	美元	2.78%	1,000,000.00	6,178,700.00	1,000,000.00	6,285,500.00
中国银行苏州分行	2010年04月02日	2013年11月30日	美元	2.72%	500,000.00	3,089,350.00	500,000.00	3,142,750.00
中国银行苏州分行	2011年11月23日	2013年11月30日	人民币元	6.65%		4,900,000.00		4,900,000.00
合计	--	--	--	--	--	27,761,190.00	--	28,156,350.00

一年内到期的长期借款说明

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	2,174,258.63	2,865,183.94
预提费用	5,472,032.08	491,129.80
合计	7,646,290.71	3,356,313.74

其他流动负债说明

项目	其他流动负债年末数
电镀厂动迁补偿	440,925.30
苏州高新区科技创新创业领军人才项目经费	833,333.33
2012年市级科技支撑工业项目拨款	200,000.00
三轴加速传感器研发与产业化	700,000.00
	2,174,258.63

28、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
电镀厂动迁补偿	4,105,487.38	4,105,487.38
苏州高新区科技创新创业领军人才项目经费	166,666.67	333,333.33
2012年市级科技支撑工业项目拨款		100,000.00
三轴加速传感器研发与产业化		350,000.00



合计	4,272,154.05	4,888,820.71
----	--------------	--------------

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

29、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	723,059,622.00	3,227,065.00	0.00	0.00	0.00	3,227,065.00	726,286,687.00

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

2013年5月，根据苏州固锝2012年年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司A股股权激励计划激励对象于2013年3月26日第二次行权，本次共有56名行权对象共计行权3,227,065股，因此公司股本由72305.9622万股增至72628.6687万股。据此，公司拟增加注册资本，由72305.9622万元增至72628.6687万元。执行验资的会计事务所为立信会计师事务所（特殊普通合伙），验资报告文号为信会师报字【2013】第113595号。

30、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）	197,216,804.37	18,045,662.74		215,262,467.11
其他资本公积				0.00
以权益结算的股份支付（注）	22,638,270.48		11,936,844.53	10,701,425.95
被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	2,704,147.44			2,704,147.44
合计	222,559,222.29	18,045,662.74	11,936,844.53	228,668,040.50

资本公积说明

31、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	53,753,195.17			53,753,195.17
合计	53,753,195.17			53,753,195.17

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

32、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	199,958,195.87	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,238,378.60	--
应付普通股股利	10,894,300.30	
期末未分配利润	204,302,274.17	--

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

33、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	412,382,982.12	404,144,060.45
其他业务收入	427.35	
营业成本	347,921,729.87	359,907,193.66

**(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	412,382,982.12	347,921,729.87	404,144,060.45	359,907,193.66
合计	412,382,982.12	347,921,729.87	404,144,060.45	359,907,193.66

(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	87,840,131.98	71,951,145.49	111,558,018.80	99,528,655.65
分立器件	316,450,079.27	269,229,287.40	291,611,340.78	259,304,040.17
加速度器	586,343.48	682,124.86		
太阳能电池银浆	7,506,427.39	6,059,172.12	974,700.87	1,074,497.84
合计	412,382,982.12	347,921,729.87	404,144,060.45	359,907,193.66

(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
中国大陆	117,967,894.50	87,325,174.11	89,158,352.25	70,014,827.14
中国大陆以外的国家或地区	294,415,087.62	260,596,555.76	314,985,708.20	289,892,366.52
合计	412,382,982.12	347,921,729.87	404,144,060.45	359,907,193.66

(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	70,123,504.17	17%
第二名	40,387,950.58	9.79%
第三名	38,917,557.64	9.44%
第四名	23,912,627.72	5.8%



第五名	19,599,781.88	4.75%
合计	192,941,421.99	46.78%

营业收入的说明

34、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	0.00	16,669.22	
城市维护建设税	1,317,238.34	1,637,073.07	
教育费附加	1,844,133.67	1,169,337.91	
合计	3,161,372.01	2,823,080.20	--

营业税金及附加的说明

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,514,768.91	3,414,633.96
运输费	1,484,785.04	1,546,091.04
差旅费	603,973.54	361,018.93
其他	1,906,102.65	1,615,398.85
合计	6,509,630.14	6,937,142.78

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,012,396.54	11,661,784.49
研究开发费	16,461,427.99	19,463,877.71
折旧费	4,121,087.44	4,559,056.17
无形资产摊销	951,951.28	4,373,331.43
其他	9,563,807.59	4,010,981.73
合计	40,110,670.84	44,069,031.53

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,056,542.77	2,908,147.75
利息收入	-7,243,081.52	-10,179,782.83
汇兑损益	986,453.58	-993,198.56
其他	108,921.17	194,546.38
合计	-5,091,164.00	-8,070,287.26

38、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-349,427.14	-627,529.02
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-349,427.14	-627,529.02
合计	-349,427.14	-627,529.02

公允价值变动收益的说明

39、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
成本法核算的长期股权投资收益		26,640,358.09
权益法核算的长期股权投资收益	-2,856,680.90	-210,015.69
合计	-2,856,680.90	26,430,342.40

(2) 按成本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
苏州国发创新资本投资有限公司		26,640,358.09	
合计		26,640,358.09	--



(3) 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
苏州硅能	-2,156,257.89	-361,423.81	
苏州晶讯	-700,423.01	151,408.12	
固得新能源			
合计	-2,856,680.90	-210,015.69	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

40、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	1,559,783.03	-43,200.13
二、存货跌价损失	402,973.02	119,496.79
七、固定资产减值损失	0.00	
九、在建工程减值损失	0.00	
合计	1,962,756.05	76,296.66

41、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	134,984.85	54,640.01	
其中：固定资产处置利得	134,984.85	54,640.01	
政府补助	2,943,020.67	3,447,194.44	
罚款收入		19,593.15	
其他	87,167.75		
合计	3,165,173.27	3,521,427.60	

**(2) 政府补助明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
江苏省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		1,333,333.34	
电镀厂拆迁补偿款	440,925.30	440,925.30	
苏州社会保障培训补贴收入		168,240.00	
灵活就业补贴	151,639.95	150,895.80	
优秀企业奖励	100,000.00	100,000.00	
就业用工补助款	41,900.00	63,800.00	
苏州高新区环保局环保奖励		30,000.00	
苏州新区经信委试点企业奖励		150,000.00	
新区民营企业发展专项资金奖励		10,000.00	
苏州工业园区科技领军人才创业工程		1,000,000.00	
苏州市节能与循环经济扶持资金市级及区配套奖励	240,000.00		
苏州高新区财政局外贸奖励资金	26,248.75		
苏州市环保局财政局/2011 年重点清洁生产奖励	20,000.00		
新区财政企资专户/苏州市软件和集成电路优秀项目补助	200,000.00		
领军项目	416,666.67		
市科技项目	350,000.00		
房租	22,140.00		
人才补贴	30,000.00		
科技支撑计划	100,000.00		
姑苏领军人才	800,000.00		
2012 上半年度专利资助	3,500.00		
合计	2,943,020.67	3,447,194.44	--

营业外收入说明

注 1：2010 年 3 月公司与苏州国家高新技术产业开发区通安征地动迁办公室签署了土地补偿协议，苏州固锔电镀厂整体拆除，公司获得搬迁补偿款 6,520,170.00 元。2010 年 11 月公司与



苏州国家高新技术产业开发区、新灏旅游公司达成电镀厂搬迁补充协议，公司获得搬迁补偿 1,279,830.00 元。截至 2010 年 12 月 31 日止，公司共收到电镀厂搬迁补偿款 7,800,000.00 元。2013 年 1~6 月公司自递延收益中结转了搬迁补偿共计 440,925.30 元。

注 2：公司于 2013 年 1-6 月共收到灵活就业补贴（单位）专用账户发放的补贴共计 151639.95 元。

注 3：根据苏州国家高新技术产业开发区、通安镇人民政府通政发[2012]1 号《关于对苏州永新置地有限公司等十四家优秀企业给予表彰奖励的决定》，公司于 2013 年 2 月收到苏州市高新区通安镇人民政府发放的 2011 年优秀企业奖励款 100,000.00 元。

注 4：公司于 2013 年 1 月收到苏州高新技术产业开发区就业管理处发放的用工补助 41900 元。

注 5：根据苏州市经济和信息化委员会《关于组织申报 2011 年苏州市新型工业化（循环经济）和节能扶持项目的通知》，公司于 2013 年 1 月收到奖励 40000 元，2 月收到奖励 200000 元。

注 6：根据苏州市人民政府《苏州市人民政府印发关于促进商务转型发展若干政策措施的通知（苏府[2012]57 号），公司于 2013 年 6 月收到 26248.75 元。

注 7：根据苏州市环境保护局、苏州市财政局“苏环计字[2011]17 号”《关于下达 2011 年市级重点企业清洁生产审核补助资金计划的通知》，2013 年 5 月收到重点清洁生产奖励 20000 元。

注 8：根据苏州市经济和信息化委员会《关于组织开展 2012 年度苏州市市级加快信息化建设专项资金项目申报工作的通知》，公司于 2013 年 2 月收到项目补助 200000 元。

注 9：领军项目：苏州工业园区科技领军人才启动资金 416666.67 元。

注 10：收科技项目 350000 元，市科技项目苏科计（2012）151 号，苏财科字（2012）52 号文件，三轴加速度传感器的研发与产业化，期限 2012 年 7 月到 2014 年 6 月。

注 11：房租补贴 22140 元：苏州工业园区生物产业发展有限公司，房租免租 2012 年 4 月到 2013 年 3 月，房租减半 2013 年 4 月到 2014 年 3 月。

注 12：人才补贴 30000 元：第九批“六大人才高峰”高层次人才项目资助方案（物联网和云计算产业）。

注 13：高效太阳能电池正面电极银浆的研究与产业化经苏科计(2012)349 号、苏财科字（2012）143 号文批准列入苏州市 2012 年科技计划，金额 100000 元。

注 14：“高性能低成本太阳能电池背面银浆的研发与应用”经苏科计（2012）174、苏财科字（2012）74 号文批准列入苏州市 2012 年科技发展计划，金额 800000 元。

注 15：收到苏州高新区科技局 2012 上半年度专利资助 3500 元，苏高新管（2010）337 号。

42、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	321,942.53	335,279.04	
其中：固定资产处置损失	321,942.53	335,279.04	
对外捐赠	30,460.00	7,350.00	
非正常损失		25,961.03	
赔偿及违约等支出	1,584.66	209.00	
流动资产清理损失	33,132.90		
合计	387,120.09	368,799.07	

营业外支出说明

43、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	4,823,631.05	2,330,682.93
递延所得税调整	-1,881,706.23	-1,340,520.87
合计	2,941,924.82	990,162.06

44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益和稀释每股收益计算公式：

基本每股收益 = $P_0 \div S$

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

稀释每股收益 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

(2) 计算公司当年普通股平均市场价格 = 4.48 元（2013 年半年度公司股票每日平均收盘价算术平均数）



股票期权行权价格=3.58 元

股票期权总数= 236.1528 万股

本年增加的稀释性潜在普通股加权平均数=2,361,528-2,361,528×3.58÷4.48=474,414 股

(3) 2013 年半年度基本每股收益和稀释每股收益计算过程:

计算项目	2013年半年度
P0归属于公司普通股股东的净利润	15,238,378.60
P0扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13,655,869.46
S0期初股份总数	723,059,622
S发行在外的普通股加权平均数	724,673,155
2013年半年度基本每股收益:	
基本每股收益(归属于公司普通股股东的净利润)	0.021
基本每股收益(扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润)	0.019
2013年半年度稀释每股收益:	
本年增加的稀释性潜在普通股加权平均数	474,414
本年普通股加权平均数	725,147,569
稀释每股收益(归属于公司普通股股东的净利润)	0.021
稀释每股收益(扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润)	0.019

(4) 普通股的加权平均数(稀释)计算过程如下:

项 目	本期数量	上期数量
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	724,673,155	723,059,622
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]	474,414	5,594,942
年末普通股的加权平均数(稀释)	725,147,569	728,654,564

45、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	110,276.21	-273,263.89
小计	110,276.21	-273,263.89
小计		0.00
合计	110,276.21	-273,263.89

其他综合收益说明

46、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
收到的利息收入	6,613,126.76
收到的各类政府补助款，营业外收入	1,635,288.70
向 WEISUN ELECTRONICS(HK) LTD 借款	362,400.34
其他	269,145.77
合计	8,879,961.57

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
信用证开证保证金	6,070,066.70
各项费用性支出	11,926,866.13
其他	3,612,198.58
合计	21,609,131.41

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
股份变更	2,290,000.00
合计	2,290,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----



股份变更	2,290,000.00
NDF	1,197,821.08
合计	3,487,821.08

支付的其他与投资活动有关的现金说明

47、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	14,438,434.88	26,366,882.73
加：资产减值准备	1,962,756.05	76,296.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,963,930.10	26,201,598.14
无形资产摊销	2,522,753.14	4,373,331.43
长期待摊费用摊销	413,008.35	390,336.14
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	186,957.68	280,639.03
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	349,427.14	627,529.02
财务费用（收益以“-”号填列）	2,858,119.02	2,769,072.92
投资损失（收益以“-”号填列）	2,856,680.90	-26,430,342.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,223,789.89	-1,136,437.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	75,495.60	-204,083.85
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,615,929.57	13,449,607.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-48,252,115.24	-24,213,909.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,777,946.56	-29,253,307.56
经营活动产生的现金流量净额	-14,242,218.41	-6,821,325.30
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	360,843,369.32	593,216,407.93
减：现金的期初余额	562,249,797.16	622,337,238.50
现金及现金等价物净增加额	-201,406,427.84	-29,120,830.57

(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	360,843,369.32	562,249,797.16
其中：库存现金	14,943.12	21,743.73
可随时用于支付的银行存款	99,055,388.08	467,596,552.19
可随时用于支付的其他货币资金	261,773,038.12	62,808,682.34
三、期末现金及现金等价物余额	360,843,369.32	562,249,797.16

现金流量表补充资料的说明

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
苏州通博电子器材有限公司	控股股东	有限公司	苏州	石筱萍	生产销售半导体器件、电子仪器、汽车电器等	46170000	36.99%	36.99%	吴念博	137692458

本企业的母公司情况的说明

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
苏州固锔(香港)电子股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	香港	吴念博	研发、设计电子元器件，电子元器件成品及相关材料的买卖	688,000	100%	100%	
苏州晶银新材料股份有	控股子公司	股份有限公司	苏州	吴念博	研发、生产太阳能电池	48,950,000	62.8%	62.8%	58101989-2



限公司					用银浆；电子浆料领域内的技术开发				
苏州明瑞传感科技有限公司	控股子公司	有限公司	苏州	吴念博	微机电传感芯片和器件的工艺开发、设计	10,000,000	100%	100%	58233133-5
苏州固锴新能源科技有限公司	控股子公司	有限公司	苏州	滕有西	光伏二极管模块产品销售及相关的研发和技术配套应用服务	5,000,000	51%	51%	56295279-1
Miradia Inc.(明锐光电股份有限公司)	控股子公司	股份有限公司	美国	吴念博	MEMS-CMOS 三维集成制造平台技术及八吋晶圆级封装技术及产线和产品研发	24,956,951	100%	100%	
江苏艾特曼电子科技有限公司	控股子公司	有限公司	苏州	吴念博	晶圆级、系统级封装工艺开发；惯性、红外、压力、声学等传感器的测试平台及相关设备和软件的开发、技术服务。	31,000,000	74.19%	74.19%	05351634-2

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									



苏州硅能 半导体科技 股份有限公司	股份有限 公司	苏州	周名辉	生产型	49,500,000	23.33%	23.33%	联营企业	66898893-6
苏州晶讯 科技股份 有限公司	股份有限 公司	苏州	吴念博	生产型	28,700,000	35.54%	35.54%	联营企业	67393353-4

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
苏州国发创新资本投资有限公司	参股公司	79652235-6
苏州国润瑞祺创业投资企业（有限合伙）	参股公司	57259980-5

本企业的其他关联方情况的说明

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（%）
苏州硅能	采购材料	采用市场价格确 定			132,030.87	0.04%
苏州晶讯	采购材料	采用市场价格确 定	99,739.38	0.04%	285,450.51	0.09%

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 比例（%）	金额	占同类交 易金额的 比例（%）
苏州硅能	销售产品	采用市场价格确 定	473,356.03	0.11%	535,018.08	0.13%
苏州晶讯	销售产品	采用市场价格确	1,171,971.03	0.28%	1,232,591.22	0.31%

		定				
--	--	---	--	--	--	--

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	苏州硅能	365,023.43	18,251.17	162,468.69	8,123.43
应收账款	苏州晶讯	701,685.00	35,084.25	780,019.50	39,000.98

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	苏州硅能	0.00	0.00
应付账款	苏州晶讯	56,260.00	192,642.32
其他应付款	吴念博	2,551,836.00	2,885,716.00

九、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期行权的各项权益工具总额	3,227,065.00
公司本期失效的各项权益工具总额	259,412.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	首期授予的行权价格为 3.565 元，预留股票期权行权价格为 10.275 元，第二个行权期的截止时间为 2013 年 9 月 7 日。

股份支付情况的说明

1、2009 年度

(1) 公司于2009年12月15日召开第三届董事会第七次会议审议通过了《A股股票期权激励计划（2009年）（草案）》，并上报中国证监会备案。

(2) 苏州固锝A股股票期权激励计划（2009年）（草案）主要内容：

苏州固锝A股股票期权激励计划（以下简称“股权激励计划”）共授予激励对象1,061.06万份股票期权，每份期权拥有在股权激励计划可行权日以行权价格和行权条件购买一股苏州固锝股票的权利。股票期权有效期为股权激励计划授权日起4年，等待期为股权激励计划授

权日起不低于一年，行权期为行权等待期期满之日的次日起至股票期权有效期期满之日止。

首次授予的股票期权自股权激励计划首次授权日起满一年后，激励对象可在可行权期内按每年30%:30%:40%的行权比例分批逐年行权。股权激励计划授予的股票期权行权价格为8.52元。

主要行权条件：股权激励计划授权日所在年度为T年度，以2008年度公司已审计并公告的净利润为基数；首次行权条件为公司T年度净利润相比2008年度净利润的增长率不低于115%，并且T年度净资产收益率不低于7.5%；第二次行权条件为公司T+1年度净利润相比2008年度净利润的增长率不低于130%，并且T+1年度净资产收益率不低于7.5%；第三次行权条件为公司T+2年度净利润比基数的增长率不低于150%，并且T+2年度净资产收益率不低于7.5%。

2、2010 年度

(1) 2010年8月20日，公司召开第三届董事会第十一次会议，审议通过了《A股股票期权激励计划（2009年）（修订稿）》，对原激励计划进行了修订，《修订稿》已获得中国证监会审核无异议。

(2) 苏州固锝A股股票期权激励计划（2009年）（修订稿）》主要内容：

苏州固锝A股股票期权激励计划（2009年）共授予激励对象988.76万份股票期权。该计划涉及的标的股票总数为988.76万股，占该计划草案公告时苏州固锝股本总额27,600万股的3.58%。股票期权有效期为该计划授权日起4年，等待期为该计划授权日起不低于一年，行权期为行权等待期期满之日的次日起至股票期权有效期期满之日止。

首次授予的股票期权自本计划首次授权日起满一年后，激励对象可在可行权期内按每年30%:30%:40%的行权比例分批逐年行权。股权激励计划授予的股票期权行权价格为8.52元。

主要行权条件：该计划授权日所在年度为T年度，以2009年度公司已审计并公告的净利润为基数；首次行权条件为公司T年度净利润相比2009年度净利润的增长率不低于32%，并且T年度净资产收益率不低于7.5%；第二次行权条件为公司T+1年度净利润相比2009年度净利润的增长率不低于42%，并且T+1年度净资产收益率不低于7.7%；第三次行权条件为公司T+2年度净利润比基数的增长率不低于54%，并且T+2年度净资产收益率不低于8.0%。

(3) 首次授予股票期权行权价格的调整

2010年4月22日，公司2009年年度股东大会审议通过《2009年年度利润分配预案》，2010年6月8日公司实施了上述利润分配方案，向全体股东每10股派0.45元人民币现金（含税）。根据公司《A股股票期权激励计划（2009年）（修订稿）》的相关规定，若在行权前有派息、

资本公积金转增股份、派送股票红利、股票拆细、缩股、配股等事项，应对行权价格进行相应的调整。公司股东大会授权公司董事会依据本激励计划所列明的原因调整行权价格。故公司于2010年9月6日召开第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于调整公司股票期权激励计划行权价格的议案》，对首次授予的股票期权行权价格进行调整，经调整后的行权价格为8.48元。

（4）股票期权授予数量的调整

公司《A股股票期权激励计划（2009年）（修订稿）》及《苏州固锔期权计划激励对象》中确定的激励对象魏琴、冯安国两人因个人原因辞职，不再符合股票期权的授予条件。公司于2010年9月6日召开第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于调整公司股票期权授予数量的议案》，取消上述两人拟获授的共计28.92万份股票期权。

经此次调整后，本次激励计划的激励对象中“中层管理人员”的人数减至70人，总人数减至82人，股票期权总数减至959.84万份。

3、2011 年度

2011年6月17日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于调整公司A股股票期权授予数量的议案》，决议依据公司《A股股票期权激励计划（2009年）（修订稿）》的相关规定及2010年年度股东大会审议通过的《关于2010年度利润分配及资本公积转增股本的议案》，公司A股股票期权激励计划首次授予股票期权数量由879.84万份调整为1,143.792万份，行权价格由每股8.48元调整至每股6.52元，同时由于《苏州固锔期权计划激励对象》中确定的激励对象朱芳、翁加林、俞海琳三人，因个人原因辞职并离开了公司，不再符合股票期权的授予条件，董事会决议取消三名辞职人员已获授的37.596万份股票期权，经此次调整后，本次激励计划首次授予的激励对象中“中层管理人员”人数由70人减至67人，总人数由75人减至72人，首次授予股票期权总数由1,143.792万份减至1,106.196万份。

2011年7月3日，公司召开了第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于苏州固锔电子股份有限公司A股股票期权激励计划预留期权授予的议案》，董事会同意以2011年7月5日为预留股票期权的授予日，向7名激励对象授予75.192万份股票期权，预留股票期权行权价格为18.60元/股。经中国证券登记结算有限公司深圳分公司审核确认，公司于2011年7月28日完成了《A股股票期权激励计划（2009年）（修订稿）》预留股票期权的授予登记工作。预留股票期权在本计划首次授权日起满二年后，激励对象可在可行权期内按每年50%:50%:的

行权比例分批逐年行权。

2011年9月7日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于调整公司A股股票期权授予数量的议案》，由于《苏州固锔期权计划激励对象》中确定的激励对象郑瑛于2011年8月离开公司，不再符合股票期权的授予条件，故公司董事会决议取消了其获授的共计6.266万份股票期权。经此次调整后，本次激励计划首次授予的激励对象中“中层管理人员”的人数由67人减少至66人，总人数由72人减至71人，首次授予的股票期权总数由1,106.196万份减至1,099.93万份。

2011年11月22日，符合第一个行权期行权条件的71名激励对象申请行权，行权数量为3,299,790份。截止2011年12月9日，公司已完成本次行权相关股份的登记手续，本次行权股票上市时间为2011年12月13日，其中五名现任高管吴念博、杨小平、唐再南、滕有西、周坚持有的1,131,000股自该上市日期起按相关规定锁定6个月；其余66名激励对象本次行权所持有的股票2,168,790股无锁定期。

4、2012年度

2012年8月8日，公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于调整公司A股股票期权授予数量的议案》和《关于调整公司A股股票期权激励计划行权价格的议案》，决议依据公司《A股股票期权激励计划（2009年）（修订稿）》的相关规定及2011年年度股东大会审议通过的《关于2011年度利润分配及资本公积转增股本的议案》，公司首期股票期权激励计划首次授予但尚未行权的股票期权数量应由7,699,510份调整为13,859,118份，期权行权价格应由6.52元/股调整为3.58元/股；预留期权授权数量由751,920份调整为1,353,456份，期权行权价格由18.60元/股调整为10.29元/股。公司《A股股票期权激励计划（2009年）（修订稿）》及《苏州固锔期权计划激励对象》中确定的激励对象苏会元、郑乐杰、赵文三人因个人原因辞职，不再符合股票期权的授予条件。董事会决议取消三名人员拟获授的31.5807万份股票期权，经此次调整后，本次激励计划的首次授予激励对象中“中层管理人员”的人数减至63人，总人数减至75人，股票期权总数由1521.2574万份调整为1489.6767万份。

2012年9月6日，公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于调整公司A股股票期权授予数量的议案》及《关于A股股票期权激励计划激励对象第二个行权期可行期可行权的议案》，由于《苏州固锔期权计划激励对象》中确认的激励对象童庆奋、康君华、戴世清、包健四人因个人原因辞职，不再符合股票期权的授予条件，故公司取消了其获授的共计71.0562万份股票期权。经此次调整后，本次激励计划首次授予的激励对象中“中层管理人

员”的人数减至59人，总人数减至71人，股票期权总数减至1418.6205万份。

5、2013 年度

2013年3月14日，公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于调整公司A股股票期权授予数量的议案》，由于公司《A股股票期权激励计划（2009年）（修订稿）》及《苏州固锝期权计划激励对象》中确定的激励对象凌中平不再符合股票期权的授予条件，故董事会决议取消其获授的共计157,903份股票期权。经此次调整后，本次激励计划首次授予的激励对象中“中层管理人员”的人数由59人调整为58人，首次授予人数由64人减至63人，首次授予的股票期权总数由1283.2749万份调整为1267.4846万份；预留授予期权首次授予部分人数仍为7人，预留部分期权仍为135.3456万份。股权激励对象总人数由71人调整为70人，股票期权总数由1418.6205万份调整为1402.8302万份。

2013年3月11日，符合第二个行权期第一次行权条件的56名激励对象申请行权，行权数量为3,227,065份。截止2013年3月26日，公司已完成本次行权相关股份的登记手续，本次行权股票上市时间为2013年3月28日，56名激励对象本次行权所持有的股票3,227,065股无锁定期。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 期权定价模型
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	公司根据最新取得的可行权职工人数 78 人作出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	20,451,260.99
以权益结算的股份支付确认的费用总额	-2,187,009.49

以权益结算的股份支付的说明

3、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	-2,187,009.49
以股份支付换取的其他服务总额	0.00

十、承诺事项

1、重大承诺事项

一、本公司为了规避汇率波动风险，进行了远期结汇、购汇组合交易，截至2013年6月30日止，本公司已签约但尚未到期的远期结汇、无本金远期购汇合约金额分别为1,100万美元，期末按公允价值计量的“远期结汇、购汇组合”余额为647,550元。合约明细如下：

合约金额 (万美元)	本公司签订的远 期结汇交割日	远期结汇合约 汇率	苏州固锝(HK)签订的无 本金远期购汇交割日	无本金远期购 汇合约汇率
200.00	2013-7-12	6.4307	2013-7-10	6.4107
100.00	2013-8-12	6.4119	2013-8-8	6.3899
200.00	2013-8-12	6.4374	2013-8-8	6.4174
100.00	2013-9-11	6.4199	2013-9-11	6.3949
200.00	2013-9-12	6.4445	2013-9-10	6.4245
300.00	2013-10-12	6.4445	2013-10-11	6.4245

二、年末受限的货币资金明细如下：

性 质	金 额	到期日
中信银行信用证保证金	4,667,250.00	2013年11月
中信银行信用证保证金	1,897,200.00	2013年11月
中信银行信用证保证金	3,689,000.00	2013年12月
中信银行信用证保证金	1,291,500.00	2013年10月
中信银行信用证保证金	3,213,000.00	2013年10月
中信银行信用证保证金	2,261,700.00	2013年11月
中信银行信用证保证金	3,313,800.00	2013年11月
中信银行信用证保证金	5,040,000.00	2013年11月
中信理财	150,000,000.00	2014年5月

短期保本型人民币存款	30,000,000.00	2014年6月
银行承兑汇票保证金	86,445.00	2013年10月
银行承兑汇票保证金	609,736.40	2013年11月
银行承兑汇票保证金	148,824.40	2013年12月
小计	206,218,455.80	

2、前期承诺履行情况

前期承诺完全按合同履行。

十一、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

1、2013年7月5日第四届董事会第十七次会议审议通过了《调整公司A股股票期权激励计划行权价格的议案》，依据公司《A股股票期权激励计划（2009年）（修订稿）》的相关规定及2012年年度股东大会审议通过的《关于公司2012年度利润分配预案的议案》，公司首次授予但尚未行权的期权行权价格应由3.58元/股调整为3.565元/股；尚未行权的预留期权行权价格由10.29元/股调整为10.275元/股。还审议通过了《关于调整公司A股股票期权授予数量的议案》，由于公司《A股股票期权激励计划（2009年）（修订稿）》及《苏州固锝期权计划激励对象》中确定的激励对象周坚、胡甦、杨朔、王旭、殷庆铮不再符合股票期权的授予条件，故公司取消了其获授但尚未行权的股份共计120.2479万份股票期权。经此次调整后，本次激励计划首次授予的激励对象中“董事、高管”的人数减至4人，“中层管理人员”的人数减至54人，总人数减至65人，股票期权总数减至949.7249万份。

2、2013年7月8日，符合第二个行权期第二次行权条件的4名激励对象申请行权，行权数量为1,684,800份，所有参与本次行权的4名激励对象已于2013年7月17日向公司足额缴纳行权资金6,006,312元。立信会计师事务所有限公司于2013年7月18日就此事出具了信会师报字

【2013】第113595号验资报告，公司本次增资前的注册资本为人民币726,286,687元。截至2013年7月17日止，变更后的累计注册资本为人民币727,971,487元。

3、2013年5月17日召开的第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于投资设立固锝半

导体美国股份有限公司的议案》，根据成立固得半导体美国股份有限公司的《投资协议书》规定，固得半导体美国股份有限公司注册资本100万美元，其中苏州固得出资59万美元，占注册资本的59%。公司于2013年7月4日向固得半导体美国股份有限公司缴纳了59万美元出资额。

4、根据深交所相关规则，苏州固得于2013年8月13日向全资子公司明锐光电股份有限公司提供财务资助40万美元以补充经营性流动资金，占苏州固得净资产的0.2%。

十二、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

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.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	996,976.71	-349,427.14			647,549.57
上述合计	996,976.71	-349,427.14			647,549.57
金融负债	0.00				0.00

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	87,755,924.95	51.06%	802,000.39	0.91%	73,374,391.53	53.71%	713,910.17	0.91%
按组合计提坏账准备的应收账款								



账龄组合	84,121,751.96	48.94%	6,282,820.91	7.47%	63,245,208.56	46.29%	4,687,623.51	7.8%
组合小计	84,121,751.96	48.94%	6,282,820.91	7.47%	63,245,208.56	46.29%	4,687,623.51	7.8%
合计	171,877,676.91	--	7,084,821.30	--	136,619,600.09	--	5,401,533.68	--

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	87,755,924.95	802,000.39	0.91%	应收账款余额 0.5%
合计	87,755,924.95	802,000.39	--	--

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	78,386,819.28	45.61%	3,910,343.83	61,149,284.31	44.76%	3,057,464.22
1 年以内小计	78,386,819.28	45.61%	3,910,343.83	61,149,284.31	44.76%	3,057,464.22
1 至 2 年	4,203,069.50	2.45%	840,613.90	582,206.20	0.43%	116,441.24
2 至 3 年	1,531,863.18	0.89%	1,531,863.18	1,513,718.05	1.11%	1,513,718.05
合计	84,121,751.96	--	6,282,820.91	63,245,208.56	--	4,687,623.51

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) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
南京博融电子有限公司	货款	2013年01月31日	10,710.50	预计无法回收	否
合计	--	--	10,710.50	--	--

应收账款核销说明

(3) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容**(4) 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	非关联方客户	26,914,587.98	一年以内	15.66%
第二名	非关联方客户	12,421,076.69	一年以内	7.23%
第三名	非关联方客户	11,193,409.33	一年以内	6.51%
第四名	非关联方客户	7,854,012.86	一年以内	4.57%
第五名	关联方客户	6,664,887.11	一年以内	3.88%
合计	--	65,047,973.97	--	37.85%

(5) 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(%)
苏州明皜传感科技有限公司	全资子公司	96,031.76	0.06%
苏州固锝新能源科技有限公司	控股子公司	83,911.00	0.05%
SUZHOU GOODARK(H.K.) ELECTRONICS CO., LIMITED	全资子公司	6,664,887.11	3.88%
苏州硅能半导体科技股份有	联营企业	365,023.43	0.21%



限公司			
苏州晶讯科技股份有限公司	联营企业	701,685.00	0.41%
合计	--	7,911,538.30	4.61%

(6)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

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 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,200,681.30	54.29 %	636,300.16	52.99 %	2,863,695.89	74.27 %	719,450.89	25.12 %
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合	1,010,742.56	45.71 %	395,821.61	39.16 %	991,919.78	25.73 %	344,370.27	34.72 %
组合小计	1,010,742.56	45.71 %	395,821.61	39.16 %	991,919.78	25.73 %	344,370.27	34.72 %
合计	2,211,423.86	--	1,032,121.77	--	3,855,615.67	--	1,063,821.16	--

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,200,681.30	636,300.16	5%	
合计	1,200,681.30	636,300.16	--	--

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	573,555.37	25.94%	28,677.77	588,373.94	15.26%	29,418.70
1 年以内小计	573,555.37	25.94%	28,677.77	588,373.94	15.26%	29,418.70
1 至 2 年	87,554.19	3.96%	17,510.84	110,742.84	2.88%	22,148.57
2 至 3 年	349,633.00	15.81%	349,633.00	292,803.00	7.59%	292,803.00
合计	1,010,742.56	--	395,821.61	991,919.78	--	344,370.27

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	606,595.89	2 年以上	27.43%
第二名	非关联方	594,085.41	1 年以内	26.86%
第三名	非关联方	174,000.00	2 年以上	7.87%
第四名	非关联方	120,000.00	1 年以内	5.43%
第五名	非关联方	104,011.70	1 年以内	4.7%
合计	--	1,598,693.00	--	72.29%

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
联营企业:											
苏州硅能半导体科技股份有限公司	权益法	11,652,574.02	24,767,668.92	-2,156,257.89	22,611,411.03	23.33%	23.33%	不适用			
苏州晶讯科技股份有限公司	权益法	11,499,137.19	19,841,584.31	-700,423.01	19,141,161.30	35.54%	35.54%	不适用			
子公司:											
苏州固锝(香港)电子股份有限公司	成本法	688,000.00	688,000.00		688,000.00	100%	100%	不适用			
苏州固锝新能源科技有限公司	成本法	2,700,000.00	2,498,150.96		2,498,150.96	51%	51%	不适用			
明锐光电股份有限公司	成本法	30,273,362.10	30,273,362.10		30,273,362.10	100%	100%	不适用			
苏州晶银新材料股份有限公司	成本法	30,740,000.00	30,740,000.00		30,740,000.00	62.8%	62.8%	不适用			
苏州明皜传感科技有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00	1,000,000.00	7,000,000.00	100%	100%	不适用			
江苏艾特曼电子科技有限公司	成本法	23,000,000.00	23,000,000.00		23,000,000.00	74.19%	74.19%	不适用			
其他被投资单位:											
苏州国发创新资本投资有限公司	成本法	33,447,336.75	33,447,336.75	-13,447,336.75	20,000,000.00	16.67%	16.67%	不适用			
苏州国润瑞祺	成	17,779,394.00	17,779,394.00	400,000.00	18,179,394.00	10%	10%	不适用			



创业投资企业 (有限合伙)	本 法										
合计	--	167,779,804.06	189,035,497.04	-14,904,017.65	174,131,479.39	--	--	--			

长期股权投资的说明

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	404,389,224.34	402,741,193.84
合计	404,389,224.34	402,741,193.84
营业成本	341,293,499.71	358,833,031.34

(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	404,389,224.34	341,293,499.71	402,741,193.84	358,833,031.34
合计	404,389,224.34	341,293,499.71	402,741,193.84	358,833,031.34

(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	87,922,210.41	72,033,223.92	111,558,018.80	99,528,655.65
分立器件	316,467,013.93	269,260,275.79	291,183,175.04	259,304,375.69
合计	404,389,224.34	341,293,499.71	402,741,193.84	358,833,031.34

(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
中国大陆	110,478,401.77	81,296,990.38	88,183,651.38	68,940,329.30
中国大陆以外的国家或地区	293,910,822.57	259,996,509.33	314,557,542.46	289,892,702.04
合计	404,389,224.34	341,293,499.71	402,741,193.84	358,833,031.34

(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	70,123,504.17	17.34%
第二名	40,387,950.58	9.99%
第三名	38,917,557.64	9.62%
第四名	23,912,627.72	5.91%
第五名	19,599,781.88	4.85%
合计	192,941,421.99	47.71%

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
成本法核算的长期股权投资收益		-210,015.69
权益法核算的长期股权投资收益	-2,856,680.90	26,640,358.09
合计	-2,856,680.90	26,430,342.40

(2) 按成本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
苏州国发创新资本投资有限公司	0.00	26,640,358.09	上年有现金分红
合计		26,640,358.09	--

**(3) 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
苏州硅能半导体科技股份有限公司	-2,156,257.89	-361,423.81	联营企业盈利变动
苏州晶讯科技股份有限公司	-700,423.01	151,408.12	联营企业盈利变动
合计	-2,856,680.90	-210,015.69	--

投资收益的说明

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	24,484,214.41	36,979,189.75
加：资产减值准备	2,065,271.74	24,280.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,569,572.38	25,084,318.52
无形资产摊销	533,304.01	671,818.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	186,957.68	280,639.03
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-503,304.00	2,963,611.00
财务费用（收益以“-”号填列）	2,857,512.46	2,769,072.92
投资损失（收益以“-”号填列）	2,856,680.90	-26,430,342.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-253,387.33	-330,760.14
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	75,495.60	-204,083.85
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,838,866.49	16,504,072.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-36,804,704.00	-35,196,843.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-34,892,799.58	-18,893,957.04
经营活动产生的现金流量净额	-7,986,319.24	4,221,015.43
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	317,990,358.96	558,289,142.10
减：现金的期初余额	511,382,740.36	584,694,376.59
现金及现金等价物净增加额	-193,392,381.40	-26,405,234.49



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
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）	-186,957.68	
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）	2,943,020.67	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-349,427.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,990.19	
减：所得税影响额	593,745.35	
少数股东权益影响额（税后）	252,371.55	
合计	1,582,509.14	--

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	1.26%	0.021	0.021
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.13%	0.019	0.019



3、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	合并报表期末数	合并报表期初数	变动比例	变动原因
交易性金融资产	647,549.57	996,976.71	-35.05%	DF\NDF 未到期合约减少
应收票据	3,800,449.29	8,201,622.36	-53.66%	客户付款方式发生变化
预付款项	55,743,303.24	23,428,988.50	137.92%	预付的货款和工程款增加
其他应收款	2,603,147.68	953,549.08	173.00%	增加的其他非关联方往来
其他流动资产	8,041,684.49	5,518,602.17	45.72%	增值税进项税留抵税额增加
在建工程	16,140,265.09	26,583,378.98	-39.28%	工程及机器设备竣工
短期借款	63,177,971.62	37,862,432.80	66.86%	银行贷款增加
预收款项	1,810,261.41	844,064.96	114.47%	预收客户的货款增加
应付职工薪酬	4,180,240.68	6,906,329.92	-39.47%	上年计提年终奖发放
财务费用	-5,091,164.00	-8,070,287.26	-36.91%	汇率变化汇兑损失
资产减值损失	1,962,756.05	76,296.66	2472.53%	计提坏账准备金增加
投资收益	-2,856,680.90	26,430,342.40	-110.81%	本期无投资分红
所得税费用	2,941,924.82	990,162.06	197.12%	主营业务利润上升
收到其他与经营活动有关的现金	8,879,961.57	21,065,635.81	-57.85%	利息收入减少
支付其他与经营活动有关的现金	21,609,131.41	44,329,754.23	-51.25%	信用证保证金减少
取得投资收益收到的现金	0.00	42,343,642.11	-100.00%	投资分红减少
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,969,554.22	22,996,528.44	95.55%	募投项目等新增设备竣工
投资支付的现金	180,400,000.00	920,489.78	19498.26%	购理财产品
吸收投资收到的现金	11,552,892.70	1,470,000.00	685.91%	今年公司股权激励第二次行权
偿还债务支付的现金	55,544,989.11	124,369,166.23	-55.34%	本期偿还到期贷款少于去年同期
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,496,294.12	33,837,060.60	-66.02%	分配 2012 年股利少于分配 2011 年股利

第九节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 载有董事长签名的2013年半年度报告文本原件。
- (四) 以上备查文件的备置地点：公司证券部。

苏州固锔电子股份有限公司

董事长：吴念博

董事会批准报送日期：二〇一三年八月二十八日