

江苏长电科技股份有限公司

600584

2013 年半年度报告



重要提示

一、 本公司董事会、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。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人王新潮、主管会计工作负责人王元甫及会计机构负责人（会计主管人员）徐静芳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 本报告中所涉及到的未来计划、发展战略等前瞻性称述，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

六、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义.....	4
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	14
第六节 股份变动及股东情况.....	16
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	18
第八节 财务报告（未经审计）.....	19
第九节 备查文件目录.....	98

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
长电科技、公司、本公司	指	江苏长电科技股份有限公司
新潮集团	指	公司第一大股东江苏新潮科技集团有限公司
长电先进	指	公司控股子公司江阴长电先进封装有限公司
新顺电子	指	公司控股子公司江阴新顺微电子有限公司
新基电子	指	公司控股子公司江阴新基电子设备有限公司
深圳长电	指	公司控股子公司深圳长电科技有限公司
芯长电子	指	公司全资子公司江阴芯长电子材料有限公司
长电国际	指	公司全资子公司长电国际（香港）贸易投资有限公司
新晟电子	指	公司控股子公司江阴新晟电子有限公司
华进半导体	指	公司参股公司华进半导体封装先导技术研发中心有限公司
长江电器	指	江阴长江电器有限公司，公司关联方，同受公司第一大股东新潮集团控制
会计师事务所	指	江苏公证天业会计师事务所有限公司
报告期	指	2013 年（1~6 月）上半年度
公司章程	指	江苏长电科技股份有限公司章程
封装	指	将集成电路或分立器件芯片装入特制的管壳或用特等材料将其包容起来，保护芯片免受外界影响而能稳定可靠地工作；同时通过封装的不同形式，可以方便地装配（焊接）于各类整机
IC、集成电路、芯片	指	集成电路（Integrated Circuit，简称 IC，俗称芯片）是一种微

		型电子器件或部件。采用一定的工艺，把一个电路中所需的晶体管、二极管、电阻、电容和电感等元件及布线互连一起，制作在一小块或几小块半导体晶片或介质基片上，然后封装在一个管壳内，成为具有所需电路功能的微型结构。
分立器件、TR	指	只具备单一功能的电路，包括电容、电阻、晶体管和熔断丝等
IDM	指	从事集成电路设计、芯片制造、封装测试及产品销售的垂直整合型公司
SiP	指	系统级封装
FBP	指	平面凸点式封装
QFN	指	四侧无引脚扁平封装
CSP	指	芯片尺寸封装
DIP	指	双列直插式封装
SOP	指	小外型封装
SSOP	指	窄间距小外型塑料封装
QFP	指	方形扁平式封装
PGA	指	插针网络阵列封装
TQFP	指	薄型四方扁平封装
BGA	指	球栅阵列封装
TSV	指	硅穿孔 3D 封装
WLCSP	指	圆片级芯片尺寸封装
SOD	指	小外型（片式）二极管
SOT	指	小外型（片式）半导体
TSOP	指	薄的缩小型 SOP
FC	指	倒装芯片
MCM	指	多芯片组件
MIS	指	微间距系统引线框
MOSFET	指	金属氧化物半导体场效应管
3M FF	指	300 万像素固定对焦
5M AF	指	500 万像素自动对焦
Flip Chip on L/F	指	倒装在引线框上的集成电路封装
MEMS	指	微机电封装
hfe	指	晶体管电流放大系数

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	江苏长电科技股份有限公司
公司的中文名称简称	长电科技
公司的外文名称	Jiangsu Changjiang Electronics Technology Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	JCET
公司的法定代表人	王新潮

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱正义	袁 燕
联系地址	江苏省江阴市滨江中路 275 号	江苏省江阴市滨江中路 275 号 投资管理部
电话	0510-86856061	0510-86856061
传真	0510-86199179	0510-86199179
电子信箱	cdkj@ cj-elec.com	cdkj@ cj-elec.com

三、 基本情况变更简介

本报告期公司基本情况未发生变更。

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

本报告期公司信息披露及备置地点未发生变更。

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	长电科技	600584	G 苏长电

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	2,487,262,293.35	2,048,973,584.32	21.39
归属于上市公司股东的净利润	20,373,518.08	21,785,591.76	-6.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	21,936,374.73	-50,445,026.65	不适用
经营活动产生的现金流量净额	210,246,167.38	409,675,302.32	-48.68
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,442,942,712.13	2,422,767,315.59	0.83
总资产	7,524,559,079.30	7,010,379,259.33	7.33

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.0239	0.0255	-6.27
稀释每股收益（元/股）	0.0239	0.0255	-6.27
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.03	-0.06	不适用
加权平均净资产收益率（%）	0.84	0.9	减少 0.06 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.90	-2.08	不适用

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	191,765.23
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	11,480,464.52
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	-11,438,250.41
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-320,552.52
少数股东权益影响额	-784,125.77
所得税影响额	-692,157.70
合计	-1,562,856.65

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

(一)、报告期内行业发展趋势

报告期国际半导体行业整体呈温和增长态势。据美国半导体产业协会（SIA）公布数据显示，2013年6月全球半导体销售额为248.8亿美元，环比增加0.8%，同比增加2.1%。2013年上半年（1~6月）的销售额为1,451亿美元，同比增加了1.5%。

(二)、报告期内公司总体经营情况

报告期公司紧紧抓住智能移动终端国产化的市场机遇，依托公司的先进封装技术，加快公司产品结构高端化的调整步伐，稳步做好公司老厂区向滁州厂的搬迁和产能恢复工作。公司管理层紧紧围绕董事会预定的经营目标，以各事业中心和子公司为利润中心，建立产销紧密结合的快速反应机制，消化各种增本减利因素，努力完成各项经营指标：公司1-6月份实现营业收入24.87亿元，比上年同期增长了21.39%。营业利润3,920万元，归属于母公司所有者的净利润为2,037.35万元，比上年同期下降了6.48%，扣除非经常损益后的净利润同比实现了扭亏为盈。芯片封测毛利率也从上年同期的15.19%恢复到19.82%。报告期内公司产品结构高端化的调整成效初步显现，器件生产线的搬迁进展顺利，科研成果产业化取得可喜进展，盈利能力逐步恢复。但由于公司报告期仍处于产业布局调整期，设备的搬迁和生产线的调整在一定程度上影响了产能的发挥和公司运行成本的上升，影响了公司报告期盈利目标的实现。

2013年上半年公司主要的经营措施：

- 1、紧紧抓住基板封装良好的发展势头，着力提高对高端客户的服务能力，在质量、交期、成本控制和信息化水平与国际一线大厂接轨，确保了客户订单的基本稳定。
- 2、针对公司搬厂对产能的影响，精心组织，精心安排，切实抓好产能的恢复工作。重点做好新员工的培训，稳定一线员工队伍，尽量将搬厂损失降到最低。为能加快宿迁厂的达标达产，公司改善了部分自销产品的经营机制，发挥公司芯片的自我配套能力，针对市场不同客户实行差别化的经营策略。
- 3、加快公司竞争优势和新增长点的培育。根据长电先进WLP和Cu pillar Bumping的市场需求趋势，积极筹建12"BMP专线，培育公司FC产业链配套服务能力；对新晟电子5MAF高像素影像传感器进行了产能扩张的准备。
- 4、加快新产品、新技术的推广应用。MIS的细线工艺和多层工艺得到了部分客户的认可，开始进入小批量试样；Flip Chip on L/F已量产，形成了Bumping到Flip Chip一条龙封装服务能力。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,487,262,293.35	2,048,973,584.32	21.39
营业成本	1,985,753,720.31	1,727,855,508.60	14.93
销售费用	35,976,611.73	25,438,044.99	41.43
管理费用	311,925,466.85	245,534,290.74	27.04
财务费用	89,547,616.48	75,773,076.94	18.18
经营活动产生的现金流量净额	210,246,167.38	409,675,302.32	-48.68
投资活动产生的现金流量净额	-365,796,725.27	-397,944,888.59	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	306,212,959.99	210,051,087.37	45.78
研发支出	104,292,355.02	89,095,218.40	17.06
资产减值损失	7,721,295.83	2,179,050.19	254.34
投资收益	-2,485,768.81	549,157.09	-552.65
营业外收入	12,053,376.04	74,351,153.94	-83.79
营业利润	39,200,968.85	-30,308,319.53	不适用
少数股东损益	19,847,253.59	8,978,630.31	121.05

销售费用变动原因说明：因销售规模增加及新客户开发增加费用。

管理费用变动原因说明：主要系研发费用增加及职工社会统筹金上缴比例提高。

财务费用变动原因说明：主要系贷款规模增加利息支出增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系支付给职工的薪酬增加、职工社会统筹金上缴比例提高及应收账款增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系贷款规模增加所致。

资产减值损失：主要系计提的坏账准备增加所致

投资收益：主要系参股公司亏损所致。

营业外收入：主要系上期处置房产以及国家重大科技专项通过验收，部分计入损益。

营业利润变动原因说明：主要系公司本期销售收入增加所致。

少数股东损益变动原因说明：主要系控股子公司利润增加所致。

2、 其它

(1) 经营计划进展说明

报告期内，公司经营管理层围绕董事会制定的 2013 年经营计划开展各项工作，2013 年 1-6 月实现营业收入总收入 24.87 亿元，完成年度收入计划的 49.74%，预计 2013 年可以实现年度收入计划。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电子元器件	2,477,106,805.24	1,980,281,025.96	20.06	21.49	15.16	增加 4.4 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
芯片封测	2,381,968,841.06	1,909,915,449.18	19.82	22.37	15.70	增加 4.63 个百分点
芯片销售	95,137,964.18	70,365,576.78	26.04	2.97	2.25	增加 0.52 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内销售	997,636,849.50	21.40
境外销售	1,479,469,955.74	21.55

(三) 核心竞争力分析

①公司高端集成电路的生产能力在行业中处于领先地位。以封装移动基带芯片为主的 BGA 已规模化量产,铜线合金线使用率达 90%以上; 12" 40nm low-k 芯片 BGA 封装已率先在国内规模化量产; FCBGA 等新技术进入试样和小批量生产; 具备国际先进芯片中段制造能力; 具有国际先进水平的 MEMS 封装 3D3 轴地磁传感器稳定量产; SMAF 月出货量和良率持续提升。

②公司研发投入大,研发能力强。公司已掌握多项国际前沿技术,拥有一大批自主知识产权的专利技术。MIS 细线、超细线和多层板工艺已取得重大进展; 长电先进已建成 Bump/WLCSP/SiP/FC/TSV 五大圆片级封装技术服务平台,为下一代先进封装技术形成有力的技术支撑; 新晟电子新导入的 8MAF 高像素自动焦距产品进入二次试样。

③公司芯片生产成功开发了音响用大功率晶体管、400V、600V 快恢管,得到客户认可和订单。公司研发的去金工艺成功取代传统工艺,降低了成本。产品对档率和外延系列产品的 hfe 指标达到国内先进水平。

报告期内,公司核心竞争力未发生重大变化。

(四) 投资状况分析

1、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

2、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、主要子公司、参股公司分析

1) 长电科技（滁州）

长电科技（滁州）为本公司全资子公司，注册资本 30,000 万元人民币，主营研制、开发、销售半导体、电子原件、专用电子电气装置。

截至报告期末营业收入 30,890.24 万元；净利润 790.42 万元。

2) 长电科技（宿迁）

长电科技（宿迁）为本公司全资子公司，注册资本 15,000 万元人民币，主营研制、开发、销售半导体、电子原件、专用电子电气装置。

截至报告期末营业收入 13,672.16 万元；净利润-1,808.29 万元。

3) 江阴新顺微电子有限公司

江阴新顺微电子有限公司为本公司控股 75%的中外合资企业，注册资本 1,060 万美元，主营开发、设计、制造半导体芯片。

截至报告期末营业收入 14,243.40 万元；净利润 1,873.27 万元。

4) 江阴长电先进封装有限公司

江阴长电先进封装有限公司为本公司直接控股 75%的中外合资企业，注册资本 2,600 万美元，主营半导体芯片凸块及封装测试产品。

截至报告期末营业收入 40,468.39 万元；净利润 2,998.18 万元。

5) 江阴新基电子设备有限公司

江阴新基电子设备有限公司为本公司控股 74.78%的中外合资企业，注册资本 241.907413 万美元，主营半导体封装、检测设备、精密模具、刀具及零配件。

截至报告期末营业收入 2,456.69 万元；净利润 272.16 万元。

6) 江阴新晟电子有限公司

江阴新晟电子有限公司为本公司控股 70%的的有限公司，注册资本 4,875 万元人民币，主营新型电子元器件的销售、研究、开发、设计、制造、加工。

截至报告期末营业收入 8,158.74 万元；净利润 1,852.15 万元。

4、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
多叠层多芯片系统级集成技术及四边无引脚多圈排列封装项目	18,010	99.27%	1,652	17,878	报告期内实现毛利 3,340 万元。
集成电路封装生产线铜制程技改扩能	21,438	87.86%	885	18,836	报告期内实现毛利 1,951 万元
通信用高密度混合集成电路封装生产线技改扩能	18,900	77.90%	462	14,723	报告期内实现毛利 1,920 万元
球栅阵列封装 FBGA 技改扩能项目	15,470	88.87%	1,878	13,748	报告期内实现毛利 1,450 万元
先进封装后道生产线二期项目	35,000	95.02%	2,997	33,258	报告期内实现毛利 4,151 万元
F-BGA 封装测试项目技改扩能	26,188	50.14%	1,647	13,131	报告期内实现毛利 645 万元
长电宿迁公司厂房及生产设施	27,000	已完工	772	27,231	报告期内实现毛利 -300 万元
长电滁州公司厂房及生产设施	45,000	89.94%	3,372	40,474	报告期内毛利 4,071 万元
通信用音频混合集成电路技改扩能	3,080	73.56%	716	2,266	在建
球栅阵列封装 BGA 测试项目技改扩能	14,940	29.40%	1,637	4,392	报告期内毛利 502 万元
通信用线性低功耗混合集成电路封装测试项目技改扩能	9,790	15.53%	1,520	1,520	在建
城东厂区南区新建厂房(江阴)	25,500	1.52%	388	388	在建
城东厂区南区新建宿舍(江阴)	5,700	5.39%	307	307	在建
合计	266,016	/	18,233	188,152	/

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为：本年度不进行现金分红，也不进行资本公积转增股本。

三、其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

√ 不适用

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	14,491.44
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	13,991.44
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	13,991.44
担保总额占公司净资产的比例(%)	5.73
其中:	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	13,991.44

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

√ 不适用

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

九、公司治理情况

报告期内，公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》以及中国证监会、上海证券交易所有关规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度。

公司股东大会、董事会、监事会及经理层之间权责明确，各司其职、各尽其责、相互制衡、相互协调。公司治理符合有关法律法规和中国证监会相关要求。

报告期内，根据江苏证监局通知要求，公司对内部控制进行自查并接受证监局现场检查，根据现场会议建议，公司拟对《江苏长电科技股份有限公司内部控制规范实施工作方案》进行修订，修订后的内部控制建设工作计划为：1、2013 年 12 月底，完成风险识别和风险评估，建立风险库；2、2014 年 5 月底，制定整改措施、整改固化；3、2014 年 9 月底，检查、测试整改效果，完善内控体系手册；4、2014 年报披露前，完成内部控制自我评价报告。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				140,112		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
江苏新潮科技集团有限公司	境内非国有法人	16.28	138,927,411			质押 65,000,000
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪	未知	1.50	12,779,532			未知
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	未知	1.41	12,003,593			未知
华润深国投信托有限公司—龙信基金通 1 号集合资金信托	未知	1.36	11,589,882			未知
中国平安财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	未知	1.01	8,650,464			未知
华润深国投信托有限公司—泽熙 1 期单一资金信托	未知	0.84	7,150,748			未知
四川信托有限公司—天富 3 号集合资金信托	未知	0.73	6,266,924			未知
孙青云	未知	0.69	5,847,154			未知
中融国际信托有限公司—08 融新 51 号	未知	0.60	5,124,432			未知
UBS AG	未知	0.58	4,960,338			未知

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
江苏新潮科技集团有限公司	138,927,411	人民币普通股	138,927,411
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪	12,779,532	人民币普通股	12,779,532
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	12,003,593	人民币普通股	12,003,593
华润深国投信托有限公司-龙信基金通 1 号集合资金信托	11,589,882	人民币普通股	11,589,882
中国平安财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	8,650,464	人民币普通股	8,650,464
华润深国投信托有限公司—泽熙 1 期单一资金信托	7,150,748	人民币普通股	7,150,748
四川信托有限公司—天富 3 号集合资金信托	6,266,924	人民币普通股	6,266,924
孙青云	5,847,154	人民币普通股	5,847,154
中融国际信托有限公司—08 融新 51 号	5,124,432	人民币普通股	5,124,432
UBS AG	4,960,338	人民币普通股	4,960,338
上述股东关联关系或一致行动的说明	江苏新潮科技集团有限公司为本公司第一控股股东,其他股东之间未知是否存在关联关系及一致行动人关系。		

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

第八节 财务报告（未经审计）

一、财务报表

合并资产负债表
2013 年 6 月 30 日

编制单位:江苏长电科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		915,776,609.94	695,299,677.92
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		443,197,781.48	380,686,245.27
应收账款		649,551,822.98	493,181,246.39
预付款项		54,365,580.65	44,629,091.47
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		10,159,784.18	2,122,151.50
买入返售金融资产			
存货		624,422,677.32	590,889,339.83
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,697,474,256.55	2,206,807,752.38
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		59,781,505.50	62,274,474.31
投资性房地产			
固定资产		3,896,519,167.76	3,891,442,571.43
在建工程		416,296,966.28	384,104,172.05
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		226,047,913.36	229,704,215.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		207,882,404.09	216,844,131.11
递延所得税资产		20,556,865.76	19,201,942.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,827,084,822.75	4,803,571,506.95
资产总计		7,524,559,079.30	7,010,379,259.33
流动负债:			

短期借款		2,132,063,822.00	1,799,657,049.44
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		1,086,884.21	531,241.56
应付票据		335,015,000.00	307,495,000.00
应付账款		926,246,004.88	891,403,995.16
预收款项		39,630,898.03	49,384,634.19
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		70,851,421.51	63,140,403.31
应交税费		-224,650,206.75	-242,027,914.13
应付利息		11,063,530.32	24,856,566.46
应付股利			
其他应付款		26,760,912.50	22,037,640.27
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		659,451,100.00	524,877,000.00
其他流动负债		300,000,000.00	400,000,000.00
流动负债合计		4,277,519,366.70	3,841,355,616.26
非流动负债：			
长期借款		354,930,800.00	375,123,000.00
应付债券			
长期应付款		47,181,983.92	
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		773,267.32	773,267.32
其他非流动负债		210,892,769.99	197,569,134.51
非流动负债合计		613,778,821.23	573,465,401.83
负债合计		4,891,298,187.93	4,414,821,018.09
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		853,133,610.00	853,133,610.00
资本公积		954,855,135.02	954,855,135.02
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		85,656,825.98	85,656,825.98
一般风险准备			
未分配利润		552,007,872.24	531,634,354.16
外币报表折算差额		-2,710,731.11	-2,512,609.57
归属于母公司所有者权益合计		2,442,942,712.13	2,422,767,315.59
少数股东权益		190,318,179.24	172,790,925.65
所有者权益合计		2,633,260,891.37	2,595,558,241.24
负债和所有者权益总计		7,524,559,079.30	7,010,379,259.33

法定代表人：王新潮 主管会计工作负责人：王元甫 会计机构负责人：徐静芳

母公司资产负债表
2013 年 6 月 30 日

编制单位:江苏长电科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		650,003,032.61	470,928,260.59
交易性金融资产			
应收票据		386,195,008.39	344,668,933.44
应收账款		540,345,908.61	450,906,480.16
预付款项		32,835,072.87	37,379,128.48
应收利息			
应收股利			
其他应收款		780,894,425.30	814,964,089.58
存货		333,757,602.42	355,902,765.99
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,724,031,050.20	2,474,749,658.24
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		889,054,382.19	741,547,351.00
投资性房地产			
固定资产		2,166,040,401.50	2,355,694,038.37
在建工程		231,220,167.26	195,199,784.97
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		171,357,637.83	172,358,032.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		183,122,920.81	197,387,052.73
递延所得税资产		15,095,252.23	14,392,186.86
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,655,890,761.82	3,676,578,446.38
资产总计		6,379,921,812.02	6,151,328,104.62

流动负债：			
短期借款		1,897,377,580.00	1,688,694,570.00
交易性金融负债		1,086,884.21	531,241.56
应付票据		335,015,000.00	307,495,000.00
应付账款		519,466,392.58	580,781,622.13
预收款项		29,692,598.96	29,252,928.72
应付职工薪酬		32,961,992.34	31,014,587.54
应交税费		-143,203,031.03	-150,423,797.94
应付利息		10,798,781.62	24,513,936.70
应付股利			
其他应付款		21,795,971.02	19,809,017.62
一年内到期的非流动负债		659,451,100.00	519,877,000.00
其他流动负债		300,000,000.00	400,000,000.00
流动负债合计		3,664,443,269.70	3,451,546,106.33
非流动负债：			
长期借款		354,930,800.00	375,123,000.00
应付债券			
长期应付款		47,181,983.92	
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		141,632,669.28	130,459,414.86
非流动负债合计		543,745,453.20	505,582,414.86
负债合计		4,208,188,722.90	3,957,128,521.19
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		853,133,610.00	853,133,610.00
资本公积		951,213,525.94	951,213,525.94
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		85,656,825.98	85,656,825.98
一般风险准备			
未分配利润		281,729,127.20	304,195,621.51
所有者权益（或股东权益）合计		2,171,733,089.12	2,194,199,583.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,379,921,812.02	6,151,328,104.62

法定代表人：王新潮 主管会计工作负责人：王元甫 会计机构负责人：徐静芳

合并利润表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,487,262,293.35	2,048,973,584.32
其中: 营业收入		2,487,262,293.35	2,048,973,584.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,434,137,305.28	2,079,831,060.94
其中: 营业成本		1,985,753,720.31	1,727,855,508.60
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		3,212,594.08	3,051,089.48
销售费用		35,976,611.73	25,438,044.99
管理费用		311,925,466.85	245,534,290.74
财务费用		89,547,616.48	75,773,076.94
资产减值损失		7,721,295.83	2,179,050.19
加: 公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)		-11,438,250.41	
投资收益 (损失以“—”号填列)		-2,485,768.81	549,157.09
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益 (损失以“—”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)		39,200,968.85	-30,308,319.53
加: 营业外收入		12,053,376.04	74,351,153.94
减: 营业外支出		701,698.81	828,178.95
其中: 非流动资产处置损失		377,362.36	402,871.23
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		50,552,646.08	43,214,655.46
减: 所得税费用		10,331,874.41	12,450,433.39
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)		40,220,771.67	30,764,222.07
归属于母公司所有者的净利润		20,373,518.08	21,785,591.76
少数股东损益		19,847,253.59	8,978,630.31
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.0239	0.0255
(二) 稀释每股收益		0.0239	0.0255
七、其他综合收益		-198,121.54	-203,212.23
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人: 王新潮 主管会计工作负责人: 王元甫 会计机构负责人: 徐静芳

母公司利润表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,883,184,265.74	1,530,437,841.18
减：营业成本		1,581,423,336.99	1,350,387,337.58
营业税金及附加		914,273.62	1,406,753.99
销售费用		24,871,242.64	18,333,359.12
管理费用		202,857,221.46	159,700,600.41
财务费用		83,696,425.16	70,481,395.14
资产减值损失		4,687,102.43	1,579,204.19
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-11,438,250.41	
投资收益（损失以“－”号填列）		-2,485,768.81	549,157.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-29,189,355.78	-70,901,652.16
加：营业外收入		6,221,885.26	33,172,087.83
减：营业外支出		202,089.16	402,871.23
其中：非流动资产处置损失		202,089.16	402,871.23
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-23,169,559.68	-38,132,435.56
减：所得税费用		-703,065.37	-236,880.63
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-22,466,494.31	-37,895,554.93
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人：王新潮 主管会计工作负责人：王元甫 会计机构负责人：徐静芳

合并现金流量表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		2,594,611,896.91	1,966,869,492.81
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		86,139,259.87	59,684,742.66
收到其他与经营活动有关的现金		6,479,096.68	7,508,090.64
经营活动现金流入小计		2,687,230,253.46	2,034,062,326.11
购买商品、接受劳务支付的现金		1,874,791,662.81	1,170,442,514.36
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		406,603,300.08	308,539,400.30
支付的各项税费		42,672,173.10	49,498,082.69
支付其他与经营活动有关的现金		152,916,950.09	95,907,026.44
经营活动现金流出小计		2,476,984,086.08	1,624,387,023.79
经营活动产生的现金流量净额		210,246,167.38	409,675,302.32
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,265,446.00	53,293,851.77
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		7,265,446.00	53,293,851.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		373,062,171.27	451,238,740.36
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		373,062,171.27	451,238,740.36
投资活动产生的现金流量净额		-365,796,725.27	-397,944,888.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,706,575,722.56	1,566,722,010.67
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		74,609,000.00	36,114,400.00
筹资活动现金流入小计		1,781,184,722.56	1,602,836,410.67
偿还债务支付的现金		1,359,787,050.00	1,325,925,523.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		99,866,696.49	66,859,800.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		15,318,016.08	
筹资活动现金流出小计		1,474,971,762.57	1,392,785,323.30
筹资活动产生的现金流量净额		306,212,959.99	210,051,087.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,273,557.35	-770,268.18
五、现金及现金等价物净增加额		146,388,844.75	221,011,232.92
加：期初现金及现金等价物余额		412,487,765.19	378,148,586.92
六、期末现金及现金等价物余额		558,876,609.94	599,159,819.84

法定代表人：王新潮 主管会计工作负责人：王元甫 会计机构负责人：徐静芳

母公司现金流量表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		2,019,573,138.43	1,548,912,634.15
收到的税费返还		66,019,579.34	49,059,209.53
收到其他与经营活动有关的现金		5,526,329.47	5,491,177.37
经营活动现金流入小计		2,091,119,047.24	1,603,463,021.05
购买商品、接受劳务支付的现金		1,425,093,551.45	967,750,439.72
支付给职工以及为职工支付的现金		249,768,395.07	233,754,422.67
支付的各项税费		11,209,927.30	13,189,992.67
支付其他与经营活动有关的现金		106,666,324.90	75,134,515.15
经营活动现金流出小计		1,792,738,198.72	1,289,829,370.21
经营活动产生的现金流量净额		298,380,848.52	313,633,650.84
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			53,293,851.77
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			53,293,851.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产		235,303,226.19	389,181,871.31

支付的现金			
投资支付的现金		150,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		385,303,226.19	389,181,871.31
投资活动产生的现金流量净额		-385,303,226.19	-335,888,019.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,533,448,610.00	1,484,920,608.68
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		70,450,000.00	19,090,900.00
筹资活动现金流入小计		1,603,898,610.00	1,504,011,508.68
偿还债务支付的现金		1,305,383,700.00	1,214,392,293.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		92,638,172.73	59,500,823.03
支付其他与筹资活动有关的现金		19,380,516.08	
筹资活动现金流出小计		1,417,402,388.81	1,273,893,116.71
筹资活动产生的现金流量净额		186,496,221.19	230,118,391.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,555,494.00	-406,621.30
五、现金及现金等价物净增加额		96,018,349.52	207,457,401.97
加：期初现金及现金等价物余额		197,084,683.09	182,464,576.97
六、期末现金及现金等价物余额		293,103,032.61	389,921,978.94

法定代表人：王新潮 主管会计工作负责人：王元甫 会计机构负责人：徐静芳

合并所有者权益变动表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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	853,133,610.00	954,855,135.02			85,656,825.98		531,634,354.16	-2,512,609.57	172,790,925.65	2,595,558,241.24
加:会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	853,133,610.00	954,855,135.02			85,656,825.98		531,634,354.16	-2,512,609.57	172,790,925.65	2,595,558,241.24
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							20,373,518.08	-198,121.54	17,527,253.59	37,702,650.13
(一)净利润							20,373,518.08		19,847,253.59	40,220,771.67
(二)其他综合收益								-198,121.54		-198,121.54
上述(一)							20,373,518.08	-198,121.54	19,847,253.59	40,022,650.13

和（二）小计										
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配									-2,320,000.00	-2,320,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-2,320,000.00	-2,320,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股										

本)										
3. 盈余公 积弥补亏 损										
4. 其他										
(六) 专 项储备										
1. 本期提 取										
2. 本期使 用										
(七) 其 他										
四、本期 期末余额	853,133,610.00	954,855,135.02			85,656,825.98		552,007,872.24	-2,710,731.11	190,318,179.24	2,633,260,891.37

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	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	853,133,610.00	954,855,135.02			85,656,825.98		521,224,311.05	-2,509,376.76	144,440,642.01	2,556,801,147.30
加: 会计政 策变更										
前期差错更 正										
其他										
二、本年年 初余额	853,133,610.00	954,855,135.02			85,656,825.98		521,224,311.05	-2,509,376.76	144,440,642.01	2,556,801,147.30
三、本期增 减变动金额							21,785,591.76	-203,212.21	8,978,630.31	30,561,009.86

(减少以“—”号填列)										
(一) 净利润						21,785,591.76				21,785,591.76
(二) 其他综合收益							-203,212.21			-203,212.21
上述(一)和(二)小计						21,785,591.76	-203,212.21			21,582,379.55
(三) 所有者投入和减少资本								8,978,630.31		8,978,630.31
1. 所有者投入资本								8,978,630.31		8,978,630.31
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										

2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期末余额	853,133,610.00	954,855,135.02			85,656,825.98		543,009,902.81	-2,712,588.97	153,419,272.32	2,587,362,157.16

法定代表人：王新潮 主管会计工作负责人：王元甫 会计机构负责人：徐静芳

母公司所有者权益变动表

2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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	853,133,610.00	951,213,525.94			85,656,825.98		304,195,621.51	2,194,199,583.43
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	853,133,610.00	951,213,525.94			85,656,825.98		304,195,621.51	2,194,199,583.43
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-22,466,494.31	-22,466,494.31
(一) 净利润							-22,466,494.31	-22,466,494.31
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)							-22,466,494.31	-22,466,494.31

小计								
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	853,133,610.00	951,213,525.94			85,656,825.98		281,729,127.20	2,171,733,089.12

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额
----	--------

	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	853,133,610.00	951,213,525.94			85,656,825.98		371,239,448.19	2,261,243,410.11
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	853,133,610.00	951,213,525.94			85,656,825.98		371,239,448.19	2,261,243,410.11
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-37,895,554.93	-37,895,554.93
(一) 净利润							-37,895,554.93	-37,895,554.93
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-37,895,554.93	-37,895,554.93
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	853,133,610.00	951,213,525.94			85,656,825.98		333,343,893.26	2,223,347,855.18

法定代表人：王新潮 主管会计工作负责人：王元甫 会计机构负责人：徐静芳

二、 公司基本情况

1、 公司的历史沿革

江苏长电科技股份有限公司(以下简称本公司或公司)是经江苏省人民政府苏政复[2000]227号文批准,由江阴长江电子实业有限公司整体变更设立为股份公司。2003年4月28日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]40号核准本公司向社会公开发行境内上市人民币普通股,于2003年5月19日发行,2003年6月3日在上海证券交易所上市交易。

2007年1月10日获取了中国证监会证监发行字[2007]2号文“关于核准江苏长电科技股份有限公司非公开发行股票的通知”,2007年1月增发新股8,000万股A股。此次增发后,本公司注册资本为37,259.20万元。

2008年4月,本公司以资本公积和未分配利润37,259.20万元转增股本,转增后注册资本为74,518.40万元。

2010年10月,经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1328号文件核准,本公司向原股东配售10,794.961万股的新股,配股后注册资本为85,313.361万元。

2、 公司的注册地、组织形式、组织架构和总部地址

本公司的注册地:江苏省江阴市长山路78号

本公司的办公地址:江苏省江阴市滨江中路275号

本公司的组织形式:股份有限公司

本公司下设营运中心、销售中心、质量中心、工程研发中心、财务中心、人力资源及后勤中心、电路封装事业中心、器件封装事业中心、基板封装事业中心、行政中心、安全环保中心。

3、 公司的业务性质和主要经营活动

本公司属电子行业,经营范围包括:研制、开发、生产销售半导体,电子原件,专用电子电气装置,销售本企业自产机电产品及成套设备,自营和代理各类商品及技术的进出口业务,开展本企业进料加工和“三来一补”业务。

4、 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司的母公司为:江苏新潮科技集团有限公司。

5、 财务报告的批准报出者和报出日期

本公司财务报告由本公司董事会批准于2013年8月23日报出。

附注 2、 重要会计政策和会计估计

1、 财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部2006年2月15日颁布的企业会计准则并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期,会计年度为自公历1月1日起至12月31日,中期包

括月度、季度和半年度。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并：合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

(2) 非同一控制下的企业合并：购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。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，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

6、合并报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

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股东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的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

本公司对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的折合人民币差额，除筹建期间及固定

资产购建期间可予资本化部分外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

本公司境外经营的子公司财务报表的折算方法：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或采用合理方法确定的、与其相近似的汇率折算。上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

9、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为交易性金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：交易性金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

(2) 金融资产和金融负债公允价值的确定

① 存在活跃市场的，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债，采用活跃市场中的现行出价，本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债采用活跃市场中的现行要价，没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

② 不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定公允价值。

(3) 金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。包括两种形式：

① 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

② 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(4) 金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

② 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融

资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项金额重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益，如经减值测试后未发生减值的，则并入相关信用组合进行减值测试。对其他金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。如存在单项金额不重大且按照信用组合计提减值不能反映其风险特征的金融资产，则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。

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- A: 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B: 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C: 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；
- D: 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- E: 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F: 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；
- G: 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- H: 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- I: 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

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

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出计入当期损益。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 1,000 万元以上（含）的应收账款和金额 100 万元以上（含）的其他应收款
------------------	--

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。经减值测试后，预计未来现金流量净值不低于其账面价值的，则按账龄分析法计提坏账准备	
(2) 按组合计提坏账准备应收款项：		
确定组合的依据		
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合	
合并范围内母子公司之间的应收款项	以是否为合并报表范围内母子公司之间的应收款项划分组合	
按组合计提坏账准备的计提方法		
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备	
合并范围内母子公司之间的应收款项	经单独测试后未减值的不计提坏账准备	
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：		
账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-5 年	50	50
5 年以上	100	100
(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：		
单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项	
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备	

11、存货

(1) 存货的分类

本公司的存货主要分为原材料、低值易耗品、在产品及自制半成品、库存商品、委托加工物资等五大类，当与该存货有关的经济利益很可能流入本公司及该存货的成本能够可靠地计量时进行确认。

(2) 发出存货的计价方法

本公司原材料领用或发出时采用计划成本核算，根据领用或发出的材料按月计算应负担的成本差异；其他存货领用或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

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。存货跌价准备一般按照单个存货项目计提；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，合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度

本公司存货采取永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

公司低值易耗品和包装物于领用时采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资核算方法

(1) 投资成本的确定

本公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得的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；收购成本与初始投资成本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。

② 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

③ 其他方式取得的长期投资

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

C. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的，按公允价值计量。

D. 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资初始投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资初始投资成本。

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 对子公司的投资，采用成本法核算

子公司为本公司持有的、能够对被投资单位实施控制的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额超过 50%，或者虽然股权份额少于 50%，但本公司可以实质控制某实体，则该实体将作为本公司的子公司。

② 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

合营企业为本公司持有的、能够与其他合营方对被投资单位实施共同控制的权益性投资；联营企业为本公司持有的、能够对被投资单位施加重大影响的权益性投资。若本公司持有某实

体股权份额介于 20%至 50%之间，而且对该实体不存在实质控制，或者虽然本公司持有某实体股权份额低于 20%，但对该实体存在重大影响，则该实体将作为本公司的合营企业或联营企业。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于被投资单位净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

③不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。对被投资单位具有重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，应估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

对于在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值低于按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的数额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售金融资产以外的长期股权投资，减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回，可供出售金融资产减值损失，可以通过权益转回。

13、投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当本公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，本公司按购置或建造的实际支出对其进行确认。

一般情况下，本公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。

当本公司改变投资性房地产用途，如用于自用时，将相关投资性房地产转入其他资产。

投资性房地产减值准备计提依据参照相关固定资产减值准备计提方法。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的工器具等。于该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

本公司固定资产按成本进行初始计量。购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购

买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值，按照直线法计提折旧。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

本公司的折旧方法如下：

类 别	折旧年限	净残值	年折旧率
房屋及建筑物	20-30 年	4%	3.20-4.80%
专用设备	5-8 年	4%	12.00-19.20%
通用设备	10-12 年	4%	8.00-9.60%
电子设备	5 年	4%	19.20%
运输设备	5-8 年	4%	12.00-19.20%
其他设备	5-8 年	4%	12.00-19.20%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则计算固定资产的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

①固定资产市价大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

③固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如固定资产已经或者将被闲置、企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；

④企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

⑤同期市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

⑥企业内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额；

⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

15、在建工程核算方法

在建工程指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程，包括新建、改扩建、大修工程等所发生的实际支出，以及改扩建工程等转入的固定资产净值；采用实际成本计价，按工程项目分类核算，在工程完工验收合格交付使用的当月结转固定资产。对工期较长、金额较大、且分期分批完工的项目，在所建固定资产达到预定可使用状态时，暂估记入固定资产，待该项工程竣工决算后，再按竣工决算价调整暂估固定资产价值。与工程有关的借款发生的借款利息，按照借款费用资本化的原则进行处理。

本公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，当存在减值迹象时，估计其可收回金额，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。减值准备一经计提，在资产

存续期内不予转回。

16、借款费用

确认原则：本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当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（一年）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。

借款费用开始资本化，需同时满足下列条件：

（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。

借款费用资本化金额的计算方法：在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

资本化的停止：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，借款费用应当停止资本化。由于管理决策上的原因或者其他不可预见方面的原因等所导致的应予资本化资产购建的非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

17、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按照成本进行初始计量。公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；公司内部研究开发项目开发阶段的支出，在同时满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，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，应当证明其有用性；

（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。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内

采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

无形资产减值准备的确认标准和计提方法：

本公司对商标等受益年限不确定的无形资产，每年末均需进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产，年末进行检查，当存在减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

①已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

③已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

④其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

18、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、收入

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入：

A、销售商品：本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入。

(1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

(2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

(3) 收入的金额能够可靠地计量；

(4) 相关的经济利益很可能流入企业；

(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

B、提供劳务：本公司为用户提供的修理、修配服务，在完成劳务时确认收入。

C、让渡资产使用权：本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时予以确认。使用费收入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

本公司从政府有关部门无偿取得的货币性资产或非货币性资产，于本公司能够满足政府补助所附条件，以及能够收到政府补助时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿公司以后期间的相关费用或损

失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

21、递延所得税资产/递延所得税负债

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

附注 3、税项

一、本公司适用的主要税种和税率如下：

税 种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%
营业税	应税劳务及服务收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	16.50%、25%[注 1]
教育费附加	应缴流转税税额	4-5%

[注 1]：企业所得税税率中，国内公司的税率为 25%；本公司的控股子公司长电国际（香港）贸易投资有限公司税率为 16.50%。

二、税收优惠及批文：

1、根据苏高企协（2008）9 号文件《关于认定江苏省 2008 年度第二批高新技术企业的通知》文件，本公司本年度被认定为高新技术企业，2011 年 9 月，本公司通过江苏省高新技术企业复审，自 2011 年起三年内，企业所得税减按 15% 的税率征收。

2、本公司的控股子公司江阴长电先进封装有限公司被认定为高新技术企业，自 2009 年 12 月 31 日起三年内，企业所得税减按 15% 的税率征收。

3、本公司的控股子公司江阴新顺微电子有限公司被认定为高新技术企业，自 2011 年起三年内，企业所得税减按 15% 的税率征收。

4、本公司的控股子公司长电科技（滁州）有限公司因系本公司的控股子公司，经安徽省滁州市国税局批准，享受高新技术企业税收优惠政策，企业所得税减按 15% 的税率征收。

5、本公司的控股子公司长电科技（宿迁）有限公司因系本公司的控股子公司，经江苏省国税局批准，享受高新技术企业税收优惠政策，企业所得税减按15%的税率征收。

附注 4：企业合并及合并财务报表

1、子公司及孙公司情况：

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司：

表 1

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	组织机构代码
江阴长电先进封装有限公司	控股子公司	江阴市	制造业	2600 万美元	王新潮	75394352-1
江阴新顺微电子有限公司	控股子公司	江阴市	制造业	1060 万美元	王新潮	74068130-7
长电国际（香港）贸易投资有限公司	全资子公司	香港	贸易	5500 万港币	--	--
江阴芯长电子材料有限公司	全资子公司	江阴市	制造业	5000 万人民币	王新潮	69130240-2
长电科技（宿迁）有限公司	全资子公司	宿迁市	制造业	15000 万人民币	王新潮	56530957-4
长电科技（滁州）有限公司	全资子公司	滁州市	制造业	15000 万人民币	王新潮	56636364-4
江阴新晟电子有限公司	控股子公司	江阴市	制造业	4875 万人民币	王新潮	57536295-0

表 2

子公司名称	经营范围	期末实际出资额	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	是否合并会计报表
江阴长电先进封装有限公司	开发、制造半导体芯片凸块及其封装测试后的产品，销售自产产品并提供相关的技术服务	2030 万美元	无	78.08%	78.08%	是
江阴新顺微电子有限公司	开发、设计、制造半导体芯片；销售自产产品	795 万美元	无	75%	75%	是
长电国际（香港）贸易投资有限公司	进出口贸易	5500 万港币	无	100%	100%	是
江阴芯长电子材料有限公司	电子产品的制造、加工、销售	5000 万人民币	无	100%	100%	是
长电科技（宿迁）有限公司	研制、开发、销售半导体、电子原件、专用电子电气装置	15000 万人民币	无	100%	100%	是
长电科技（滁州）有限公司	研制、开发、销售半导体、电子原件、专用电子电气装置	30000 万人民币	无	100%	100%	是
江阴新晟电子有限公司	新型电子元器件的销售、研究、开发、涉及、制造、加工	3412.50 万人民币	无	70%	70%	是

表 3

子公司名称	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	母公司所有者权益中冲减的少数股东损益金额
江阴长电先进封装有限公司	93,916,747.25	--	--
江阴新顺微电子有限公司	59,691,551.22	--	--
长电国际（香港）贸易投资有限公司	--	--	--
江阴芯长电子材料有限公司	--	--	--
长电科技（宿迁）有限公司	--	--	--
长电科技（滁州）有限公司	--	--	--
江阴新晟电子有限公司	15,202,840.88	--	--

(2) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司：

表 1

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	组织机构代码
江阴新基电子设备有限公司	控股子公司	江阴市	制造业	241.91 万美元	王新潮	72723561-X

表 2

子公司名称	经营范围	期末实际出资额	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	是否合并会计报表
江阴新基电子设备有限公司	生产销售半导体封测设备及零配件	180.91 万美元	无	74.78%	74.78%	是

表 3

子公司名称	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	母公司所有者权益中冲减的少数股东损益金额
江阴新基电子设备有限公司	8,934,209.41	--	--

(3) 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司:

表 1

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	组织机构代码
深圳长电科技有限公司	控股子公司	深圳市	贸易	3000 万人民币	杨国江	66706327-X

表 2

子公司名称	经营范围	期末实际出资额	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 并会计 报表
深圳长电科技有限公司	销售电子产品及原辅材料	2420 万人民币	无	80.67%	80.67%	是

表 3

子公司名称	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	母公司所有者权益 中冲减的少数 股东损益金额
深圳长电科技有限公司	12,572,830.48	--	--

(4) 孙公司情况:

通过设立或投资等方式取得的孙公司:

表 1

孙公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	组织机构代码
长电科技(香港)有限公司[注 1]	控股孙公司	香港	贸易	1 万港币	--	--

[注 1]: 该公司系深圳长电科技有限公司的全资子公司。

表 2

子公司名称	经营范围	期末实际出资额	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 并会计 报表
长电科技(香港)有限公司	销售电子产品及原辅材料	1 万港币	无	100%	100%	是

表 3

子公司名称	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	母公司所有者权益 中冲减的少数 股东损益金额
长电科技（香港）有限公司	--	--	--

2、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

名称	原币	主要报表项目及汇率折算		
		资产和负债	实收资本	利润表项目
长电国际（香港）贸易投资有限公司	港币	0.80	0.8493	0.805

附注 5、合并财务报表主要项目注释（下列项目无特殊说明，金额均以人民币元为单位）

1、货币资金

(1) 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：			318,363.70			166,943.36
人民币			318,363.70			166,943.36
银行存款：			558,558,246.24			412,320,821.83
人民币			412,966,740.33			280,925,938.20
美元	21,672,043.43	6.1787	133,905,054.75	19,028,959.17	6.2855	119,606,522.84
港币	14,411,916.10	0.8109	11,686,451.16	14,538,275.63	0.81085	11,788,360.79
其他货币资金：			356,900,000.00			282,811,912.73
人民币			356,900,000.00			281,806,232.73
美元				160,000.00	6.2855	1,005,680.00
合计			915,776,609.94			695,299,677.92

(2) 期末无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的银行存款。

(3) 期末其他货币资金为银行承兑汇票保证金、信用证保证金、质押的银行定期存单。

2、应收票据

(1) 种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	443,197,781.48	380,686,245.27
商业承兑汇票	--	--
合计	443,197,781.48	380,686,245.27

(2) 截至 2013 年 6 月 30 日，本公司用于质押的应收票据数额为 298,500,000.00 元，其中：金额前五名列示如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
江苏长电科技股份有限公司	2013-3-5	2013-9-5	10,000,000.00	
江苏长电科技股份有限公司	2013-3-5	2013-9-5	10,000,000.00	
江苏长电科技股份有限公司	2013-3-5	2013-9-5	10,000,000.00	
江苏长电科技股份有限公司	2013-3-5	2013-9-5	10,000,000.00	
江苏长电科技股份有限公司	2013-3-5	2013-9-5	10,000,000.00	
合计			50,000,000.00	

(3) 截至 2013 年 6 月 30 日, 本公司已经背书给其他方但尚未到期的票据情况 (金额最大的前五名):

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
南京荣茂电子科技发展有限公司	2013/5/3	2013/11/3	3,200,000.00	
国民技术股份有限公司	2013/6/26	2013/11/1	2,168,978.86	
上海新进半导体制造有限公司	2013/1/6	2013/7/6	2,000,000.00	
南京高上美电子有限公司	2013/6/6	2013/12/6	2,000,000.00	
上海新进半导体制造有限公司	2013/6/25	2013/12/25	2,000,000.00	
合计			11,368,978.86	

3、应收账款

(1) 按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	691,627,463.01	98.47	47,563,737.29	6.88	529,898,328.05	98.35	40,593,426.98	7.66
组合小计	691,627,463.01	98.47	47,563,737.29	6.88	529,898,328.05	98.35	40,593,426.98	7.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,776,944.48	1.53	5,288,847.22	49.08	8,876,345.32	1.65	5,000,000.00	56.33
合计	702,404,407.49	100	52,852,584.51		538,774,673.37	100	45,593,426.98	

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

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	673,906,488.01	97.44	33,695,324.40	510,696,768.47	96.38	25,534,838.42
1-2 年	1,888,710.15	0.27	188,871.02	2,448,289.76	0.46	244,828.99
2-3 年	671,522.82	0.10	134,304.56	974,659.85	0.18	194,931.98
3-5 年	3,231,009.44	0.47	1,615,504.72	2,319,564.77	0.44	1,159,782.39
5 年以上	11,929,732.59	1.72	11,929,732.59	13,459,045.20	2.54	13,459,045.20
合计	691,627,463.01	100	47,563,737.29	529,898,328.05	100	40,593,426.98

(3) 本期单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单位名称	账面金额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	10,776,944.48	5,288,847.22	49.08%	部分款项无法收回
合计	10,776,944.48	5,288,847.22		

(4) 本期无以前期间已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(5) 本期无通过重组等其他方式收回的应收账款。

(6) 余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(7) 余额中应收其他关联方单位的款项:

单位: 万元			
单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
江阴长江电器有限公司	同受第一大股东控制	5.09	0.007

(9) 应收账款金额前五名单位情况:

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	销售客户	53,217,227.28	1 年以内	7.58
第二名	销售客户	38,207,678.41	1 年以内	5.44
第三名	销售客户	28,891,958.99	1 年以内	4.11
第四名	销售客户	24,563,091.85	1 年以内	3.50
第五名	销售客户	19,834,066.31	1 年以内	2.82
合计		164,714,022.84		23.45

(10) 外币应收账款

币种	期末数			期初数		
	外币金额 (万元)	汇率	折人民币金额 (万元)	外币金额 (万元)	汇率	折人民币金额 (万元)
港币	4,211.82	0.8109	3,415.36	4,007.30	0.81085	3,249.35
美元	3,814.84	6.1787	23,570.75	3,211.87	6.2855	20,188.19
合计			26,986.11			23,437.54

4、预付款项

(1) 按账龄列示:

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	53,782,452.47	98.55	43,983,491.75	98.55
1-2 年	406,870.11	0.80	354,826.74	0.80
2-3 年	20,012.80	0.51	229,601.81	0.51
3 年以上	156,245.27	0.14	61,171.17	0.14
合计	54,365,580.65	100	44,629,091.47	100

(2) 预付款项金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	供应商	14,620,335.04	1 年以内	预付进口设备及材料增值税
第二名	供应商	8,460,814.59	1 年以内	预付进口设备及材料增值税
第三名	地方供电部门	8,000,036.14	1 年以内	预付费电
第四名	供应商	3,044,250.00	1 年以内	预付货款
第五名	供应商	2,316,378.43	1 年以内	预付进口设备及材料增值税
合计		36,441,814.20		

(3) 余额中无预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 余额中无预付其他关联方单位的款项。

5、其他应收款

(1) 按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	10,707,696.51	98.97	547,912.33	5.12	2,244,842.91	95.05	122,691.41	5.47
组合小计	10,707,696.51	98.97	547,912.33	5.12	2,244,842.91	95.05	122,691.41	5.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	111,962.00	1.03	111,962.00	100	116,962.00	4.95	116,962.00	100
合计	10,819,658.51	100	659,874.33		2,361,804.91	100.00	239,653.41	

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

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	10,544,846.51	98.48	527,242.33	2,035,857.61	90.69	101,792.88
1-2 年	119,000.00	1.11	11,900.00	208,985.30	9.31	20,898.53
2-3 年	43,850.00	0.41	8,770.00	--	--	--
3-5 年	--	--	--	--	--	--
5 年以上	--	--	--	--	--	--
合计	10,707,696.51	100	547,912.33	2,244,842.91	100	122,691.41

(3) 本期虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

单位名称	账面金额	坏账准备	计提比例	计提理由
零星押金及保证金	111,962.00	111,962.00	100%	无法收回

(4) 本期无以前期间已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的大额其他应收款。

(5) 本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(6) 本报告期内无实际核销的其他应收款。

(7) 余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(8) 余额中无应收其他关联方单位的款项。

(9) 其他应收款金额前五名单位情况:

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	保证金	7,500,000.00	1 年以内	69.32
第二名	保证金	865,018.00	1 年以内	8.00
第三名	保证金	100,000.00	1 年以内	0.92
第四名	保证金	64,592.50	1 年以内	0.60
第五名	保证金	60,000.00	1 年以内	0.55
合计		8,589,610.50		79.39

(10) 其他应收款期末数较期初数增加 803.76 万元, 主要系保证金增加所致。

6、存货

(1) 存货分类:

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	231,640,568.87	--	231,640,568.87	237,600,558.26	--	237,600,558.26
在产品及自制半成品	189,585,127.00	--	189,585,127.00	155,812,578.92	--	155,812,578.92
库存商品	205,402,354.52	3,757,192.82	201,645,161.70	199,506,976.38	3,715,275.44	195,791,700.94
低值易耗品	1,551,819.75	--	1,551,819.75	1,684,501.71	--	1,684,501.71
委托加工物资	--	--	--	--	--	--
合计	628,179,870.14	3,757,192.82	624,422,677.32	594,604,615.27	3,715,275.44	590,889,339.83

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	3,715,275.44	41,917.38	--	--	3,757,192.82

本公司期末对存放时间较长的库存商品按成本与可变现净值孰低原则计提存货跌价准备。

7、长期股权投资

(1) 按类别列示

表 1

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
江阴大桥联合投资有限公司	成本法	72,000.00	72,000.00	--	72,000.00
华进半导体封装先导技术研发中心有限公司	权益法	20,000,000.00	19,795,614.52	-1,084,707.68	18,710,906.84
国富瑞数据系统有限公司	权益法	39,714,742.00	34,370,768.77	-1,408,261.13	32,962,507.64
新加坡 JCI 私人有限公司	成本法	8,310,133.83	8,036,091.02	,	8,036,091.02
SKLink 株式会社	成本法	4,815,600.00	4,815,600.00	--	4,815,600.00
合计		72,912,475.83	67,090,074.31	-2,492,968.81	64,597,105.50

表 2

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	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
江阴大桥联合投资有限公司	0.18	0.18	--	--	--	--
华进半导体封装先导技术研发中心有限公司	20.00	20.00	--	--	--	--
国富瑞数据系统有限公司	19.99	19.99	--	--	--	--
新加坡 JCI 私人有限公司	19.06	19.06	--	--	--	--
SKLink 株式会社	19.11	--		4,815,600.00	0	--
合计				4,815,600.00		

(2) 对合营企业和联营企业投资

表 1

单位：万元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业	本企业
						持股比	表决权
						例 (%)	比例 (%)
一、联营企业							
国富瑞数据系统有限公司	有限公司	北京市	刘俊生	计算机软 硬件及网 络等技术 开发	19,863	19.99	19.99
华进半导体封装先导 技术研发中心有限公 司	有限公司	无锡市	叶甜春	半导体封 装共性先 导技术开 发	10,000	20.00	20.00

表 2

单位：万元

被投资单位名称	关联关系	组织机构	期末资产	期末负债	期末净资产	本期营业	本期
		代码	总额	总额	总额	收入总额	净利润
一、联营企业							
国富瑞数据系统有限 公司	重大影响	75670132-5	27,897.51	11,408.01	16,489.49	5,605.39	934.05
华进半导体封装先导 技术研发中心有限公 司	重大影响	05515812-0	16,431.53	9,576.08	6,855.45	--	-542.35

(3) 本公司的投资变现及投资收益汇回没有重大限制。

8、固定资产

(1) 固定资产情况：

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：	6,804,734,451.17	294,576,904.60	13,453,379.19	7,085,857,976.58
其中：房屋建筑物	994,122,207.51	151,881,001.81	9,343,889.90	1,136,659,319.42
机器设备	5,694,501,480.43	136,135,297.88	3,598,050.29	5,827,038,728.02
电子设备	67,590,119.58	5,256,067.03	511,439.00	72,334,747.61
运输设备	31,913,560.27	1,294,281.47		33,207,841.74
其他设备	16,607,083.38	10,256.41	--	16,617,339.79
二、累计折旧合计：	2,913,291,879.74	281,588,269.58	5,541,340.50	3,189,338,808.82
其中：房屋建筑物	127,780,487.96	17,849,837.32	1,775,718.04	143,854,607.24
机器设备	2,719,364,070.28	255,142,914.03	3,280,285.82	2,971,226,698.49
电子设备	37,471,363.90	6,412,592.87	485,336.64	43,398,620.13
运输设备	18,001,282.98	1,801,260.30		19,802,543.28
其他设备	10,674,674.62	381,665.06	--	11,056,339.68
三、减值准备合计：	--	--	--	--

四、固定资产账面价值合计：	3,891,442,571.43		3,896,519,167.76
其中：房屋建筑物	866,341,719.55		992,804,712.18
机器设备	2,975,137,410.15		2,855,812,029.53
电子设备	30,118,755.68		28,936,127.48
运输设备	13,912,277.29		13,405,298.46
其他设备	5,932,408.76		5,561,000.11

本期折旧额 281,588,269.58 元，其中本期计提为 281,588,269.58 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 152,223,337.21 元。

(2) 固定资产中无暂时闲置的固定资产。

(3) 融资租赁租入的固定资产原值 21,930.69 万元。

(4) 固定资产的抵押情况：用于抵押的房屋建筑物原值为：50,391.92 万元，机器设备原值为：83,239.69 万元。

(4) 2013 年 6 月 30 日固定资产无迹象表明资产可能发生了减值，故不需计提固定资产减值准备。

(5) 截至 2013 年 6 月 30 日无未办妥产权证书的固定资产。

9、在建工程

(1) 按项目列示：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
多层叠多芯片系统级集成技术及四边无引脚多圈排列封装项目		--		5,467,564.86	--	5,467,564.86
集成电路封装生产线铜制程技改扩能	11,447,877.60	--	11,447,877.60	5,722,905.16	--	5,722,905.16
通信用高密度混合集成电路封装生产线技改扩能	9,251,265.62	--	9,251,265.62	22,783,563.96	--	22,783,563.96
球栅阵列封装 FBGA 技改扩能项目	57,495,496.62	--	57,495,496.62	39,184,655.11	--	39,184,655.11
F-BGA 封装测试项目技改扩能	92,241,246.07	--	92,241,246.07	105,141,428.54	--	105,141,428.54
通信用音频混合集成电路技改扩能	22,255,628.15	--	22,255,628.15	15,497,697.89	--	15,497,697.89
球栅阵列封装 BGA 测试项目技改扩能	16,371,771.54		16,371,771.54	1,401,969.45	--	1,401,969.45
通信用线性低功耗混合集成电路封装测试项目技	15,202,996.70		15,202,996.70			

改扩能	3,882,373.16		3,882,373.16			
城东厂区南区新建厂房	3,071,511.80		3,071,511.80			
城东厂区南区新建宿舍						
先进封装后道生产线二期项目	143,828,411.55		143,828,411.55	139,369,937.65	--	139,369,937.65
芯片扩产	745,242.10	--	745,242.10	3,224,620.93	--	3,224,620.93
长电宿迁公司厂房及生产设施	31,969,402.78	--	31,969,402.78	24,245,312.50	--	24,245,312.50
长电滁州公司厂房及生产设施	8,533,742.59	--	8,533,742.59	14,885,939.86	--	14,885,939.86
新晟电子生产设施		--		7,178,576.14	--	7,178,576.14
合计	416,296,966.28	--	416,296,966.28	384,104,172.05	--	384,104,172.05

(2) 重大在建工程项目变动情况:

表 1

项目名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他 减少
多层叠多芯片系统级集成技术及四边无引脚多圈排列封装项目	18,010.00	5,467,564.86	16,520,395.99	21,987,960.85	--
集成电路封装生产线铜制程技改扩能	21,438.00	5,722,905.16	8,852,969.16	3,127,996.72	--
通信用高密度混合集成电路封装生产线技改扩能	18,900.00	22,783,563.96	4,618,253.77	18,150,552.11	--
球栅阵列封装 FBGA 技改扩能项目	15,470.00	39,184,655.11	18,778,595.1	467,753.59	--
F-BGA 封装测试项目技改扩能	26,188.00	105,141,428.54	16,466,642.67	29,366,825.14	--
通信用音频混合集成电路技改扩能	3,080.00	15,497,697.89	7,157,850.12	399,919.86	--
球栅阵列封装 BGA 测试项目技改扩能	14,940.00	1,401,969.45	16,371,771.54	1,401,969.45	--
通信用线性低功耗混合集成电路封装测试项目技改扩能	9,790.00		15,202,996.70		
城东厂区南区新建厂房	25,500.00		3,882,373.16		--
城东厂区南区新建宿舍	5,700.00		3,071,511.80		
	35,000.00				
先进封装后道生产线二期项目		139,369,937.65	29,967,488.69	25,509,014.79	
芯片扩产	--	3,224,620.93	2,081,246.93	4,560,625.76	--
长电宿迁公司厂房及生产设施	27,000.00	24,245,312.50	7,724,090.28		--
长电滁州公司厂房及生产设施	45,000.00	14,885,939.86	33,719,945.53	40,072,142.80	--
新晟电子生产设施	--	7,178,576.14		7,178,576.14	--
合计	--	384,104,172.05	184,416,131.44	152,223,337.21	--

表 2

项目名称	工程投入占 预算比例 (%)	工程进度	利息资本 化金额	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
多层叠多芯片系统级集成技术及四边无引脚多圈排列封装项目	99.27%	99.27%	--	--	--	自筹	
集成电路封装生产线铜制程技改扩能	87.86%	87.86%	--	--	--	自筹	11,447,877.60
通信用高密度混合集成电路封装生产线技改扩能	77.90%	77.90%	--	--	--	自筹	9,251,265.62
球栅阵列封装 FBGA 技改扩能项目	88.87%	88.87%	--	--	--	自筹	57,495,496.62
F-BGA 封装测试项目技改扩能	50.14%	50.14%	--	--	--	自筹	92,241,246.07
通信用音频混合集成电路技改扩能	73.56%	73.56%	--	--	--	自筹	22,255,628.15
球栅阵列封装 BGA 测试项目技改扩能	29.40%	29.40%	--	--	--	自筹	16,371,771.54
通信用线性低功耗混合集成电路封装测试项目技改扩能	15.53%	15.53%				自筹	15,202,996.70
城东厂区南区新建厂房（江阴）	1.52%	1.52%	--	--	--	自筹	3,882,373.16
城东厂区南区新建宿舍（江阴）	5.39%	5.39%				自筹	3,071,511.80
先进封装后道生产线二期项目	95.02%	95.02%				自筹	143,828,411.55
芯片扩产	--	--	--	--	--	自筹	745,242.10
长电宿迁公司厂房及生产设施	100.00%	100.00%	--	--	--	自筹	31,969,402.78
长电滁州公司厂房及生产设施	89.94%	89.94%	--	--	--	自筹	8,533,742.59
新晟电子生产设施	--	--	--	--	--	自筹	
合计			--	--	--		416,296,966.28

(3) 2013 年 6 月 30 日在建工程项目无迹象表明可能发生了减值，故不需计提在建工程减值准备。

10、无形资产

(1) 无形资产情况:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计:	301,578,504.48	3,300,538.50	--	304,879,042.98
土地使用权*1	185,012,707.89		--	185,012,707.89
土地使用权*2	1,185,858.00	--	--	1,185,858.00
土地使用权*3	29,588,000.00	--	--	29,588,000.00
土地使用权*4	12,598,111.00	--	--	12,598,111.00
技术使用费*5	38,072,820.00	--	--	38,072,820.00
计算机软件	20,281,299.63	3,300,538.50	--	23,581,838.13
专有技术*6	11,900,000.00	--	--	11,900,000.00
专利技术*7	2,939,707.96	--	--	2,939,707.96
二、累计摊销合计:	71,874,288.96	6,956,840.66	--	78,831,129.62
土地使用权*1	20,270,443.67	1,983,145.57	--	22,253,589.24
土地使用权*2	266,817.97	11,858.58	--	278,676.55
土地使用权*3	789,013.32	394,506.66	--	1,183,519.98
土地使用权*4	503,924.40	125,981.10	--	629,905.50
技术使用费*5	32,044,623.50	1,903,641.00	--	33,948,264.50
计算机软件	11,904,443.60	1,648,736.95	--	13,553,180.55
专有技术*6	3,966,666.75	595,000.02	--	4,561,666.77
专利技术*7	2,128,355.75	293,970.78	--	2,422,326.53
三、无形资产账面净值合计:	229,704,215.52	--	--	226,047,913.36
土地使用权*1	164,742,264.22			162,759,118.65
土地使用权*2	919,040.03			907,181.45
土地使用权*3	28,798,986.68			28,404,480.02
土地使用权*4	12,094,186.60			11,968,205.50
技术使用费*5	6,028,196.50			4,124,555.50
计算机软件	8,376,856.03			10,028,657.58
专有技术*6	7,933,333.25			7,338,333.23
专利技术*7	811,352.21			517,381.43
四、减值准备合计:	--	--	--	--
五、无形资产账面价值合计:	229,704,215.52			226,047,913.36
土地使用权*1	164,742,264.22			162,759,118.65
土地使用权*2	919,040.03			907,181.45
土地使用权*3	28,798,986.68			28,404,480.02
土地使用权*4	12,094,186.60			11,968,205.50
技术使用费*5	6,028,196.50			4,124,555.50
计算机软件	8,376,856.03			10,028,657.58
专有技术*6	7,933,333.25			7,338,333.23
专利技术*7	811,352.21			517,381.43

(2) 本期摊销额 6,956,840.66 元, 其中本期计提为 6,956,840.66 元.

土地使用权*1: 为本公司所拥有的土地使用权。

土地使用权*2: 为江阴新基电子设备有限公司所拥有的土地使用权。

土地使用权*3: 为长电科技(滁州)有限公司所拥有的土地使用权。

土地使用权*4: 为长电科技(宿迁)有限公司所拥有的土地使用权。

技术使用费*5: 为江阴长电先进封装有限公司所支付的 PILLAR BUMP 专利技术使用费。

专有技术*6: 为江阴长电先进封装有限公司所购买的 TSV 专有技术使用权。

专利技术*7: 为本公司所购买的 MIS 专利使用权。

(3) 无形资产的抵押情况: 用于抵押的土地使用权原值为 7,210.83 万元。

11、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	本期减少	期末数	其他减少 原因
生产用模具	61,110,609.13	3,168,273.98	12,161,781.48	--	52,117,101.63	--
设备改造	95,914,173.59	7,685,687.81	13,738,629.63	--	89,861,231.77	--
厂区改造	44,659,332.13	6,640,963.23	6,745,869.47	--	44,554,425.89	--
宿舍用具	8,981,553.83	1,148,597.00	1,556,100.64	--	8,574,050.19	--
厂区绿化	707,794.37	3,379,758.00	597,167.56	--	3,490,384.81	--
车间管道改造	662,860.51	--	211,573.07	--	451,287.44	--
生产用夹具	35,702.05	--	35,702.05	--	--	--
其他	4,772,105.50	5,019,922.72	958,105.86	--	8,833,922.36	--
合计:	216,844,131.11	27,043,202.74	36,004,929.76	--	207,882,404.09	

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产		
坏账准备	8,038,274.08	6,689,638.46
存货跌价准备	563,578.93	557,291.32
未实现内部销售损益	1,500,000.00	1,500,000.00
未支付的应付款项	1,590,047.77	1,590,047.77
政府补助	8,142,624.98	8,142,624.98
长期投资减值准备	722,340.00	722,340.00
合计	20,556,865.76	19,201,942.53
递延所得税负债		
香港子公司会计利润与税务 利润之间的差异	773,267.32	773,267.32
合计	773,267.32	773,267.32

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项目	期末数	期初数
坏账准备	2,429,106.12	2,429,106.12
可抵扣亏损	115,316,862.09	115,316,862.09
合计	117,745,968.21	117,745,968.21

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

年份	期末数	期初数	备注
2015 年	103,146.17	103,146.17	
2016 年	16,698,578.77	16,698,578.77	
2017 年	98,515,137.15	98,515,137.15	
合计	115,316,862.09	115,316,862.09	

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细:

项目	金额
应纳税差异项目	
香港子公司会计利润与税务利润之间的差异	4,686,468.61
小计	4,686,468.61
可抵扣差异项目	
坏账准备	50,729,138.16
存货跌价准备	3,757,192.82
未支付的应付款项	10,600,318.49
政府补助	50,119,998.89
长期投资减值准备	4,815,600.00
未实现内部销售损益	6,800,000.00
小计	126,822,248.36

13、资产减值准备明细

项目	期初数	本年计提额	本年减少		期末数
			转回	转销	
一、坏账准备	45,833,080.39	7,679,378.45			53,512,458.84
二、存货跌价准备	3,715,275.44	41,917.38	--	--	3,757,192.82
三、长期股权投资减值准备	4,815,600.00		--	--	4,815,600.00
合计	54,363,955.83	7,721,295.83			62,085,251.66

14、短期借款

项目	期末数	期初数
抵押借款	-	-
保证借款	1,577,456,722.00	1,102,956,104.44
质押借款	256,107,100.00	347,700,945.00
国内信用证融资		50,000,000.00
银行承兑汇票融资	298,500,000.00	299,000,000.00
合计	2,132,063,822.00	1,799,657,049.44

(1) 质押借款：由本公司的应收票据 2.985 亿元提供质押。

(2) 本公司无已到期未偿还的短期借款。

(3) 短期借款期末数较期初数增加 33,240.68 万元，主要系补充流动资金及信用证到期支付所致。

15、交易性金融负债

	期末公允价值	期初公允价值
贵金属远期交易公允价值变动损益	1,086,884.21	531,241.56
合计	1,086,884.21	531,241.56

交易性金融负债系期末未交割的贵金属（黄金）远期交易形成的公允价值变动损益。

16、应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	335,015,000.00	307,495,000.00
商业承兑汇票	--	--
合计	335,015,000.00	307,495,000.00

下一会计期间将到期的金额 335,015,000 元。

17、应付账款

(1) 应付账款列示:

项目	期末数	期初数
购买商品及接受劳务款项	582,107,815.26	556,992,702.24
长期资产购置款项	344,138,189.62	334,411,292.92
合计	926,246,004.88	891,403,995.16

(2) 余额中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项:

项目	期末数	期初数
江苏新潮科技集团有限公司	46,106.53	46,106.58

(3) 余额中应付其他关联方单位的款项:

项目	期末数	期初数
江阴康强电子有限公司	17,066,149.25	7,761,741.87
合肥图迅电子科技有限公司	807,750.00	838,800.00
新加坡 Advanpack Solutions PTE LTD 公司	193,155.81	171,541.64
无锡新洁能股份有限公司	595,141.00	

(4) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况说明:

项目	期末数	原因说明
供应商 1	4,984,401.50	设备质保金及尾款
供应商 2	2,764,048.62	设备质保金及尾款
供应商 3	2,095,383.30	设备质保金及尾款
供应商 4	1,449,436.30	设备质保金及尾款
供应商 5	911,397.50	设备质保金及尾款
合计	12,204,667.22	

(5) 外币应付账款

币种	期末数			期初数		
	外币金额 (万元)	汇率	折人民币金额 (万元)	外币金额 (万元)	汇率	折人民币金额 (万元)
美元	1,588.50	6.1787	9,814.86	2,695.85	6.2855	16,944.74
欧元	--	--	--	--	--	--
日元	1,839.10	0.0684	125.85	2,832.09	0.073049	206.88
合计			9,940.71			17,151.62

(6) 应付账款期末数较期初数增加 3,484.20 万元, 主要系公司生产规模扩大, 导致材料采购量增加、固定资产投资增加引起应付款项增加所致。

18、预收款项

(1) 预收款项列示:

项目	期末数	期初数
预收货款	39,630,898.03	49,384,634.19
合计	39,630,898.03	49,384,634.19

(2) 余额中无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位。

(3) 余额中无预收其他关联方单位款项:

(4) 本报告期内无账龄超过 1 年的大额预收款项。

(5) 预收款项期末数较期初数减少 975.37 万元, 主要系公司部分客户产品已完工交货所致。

19、应付职工薪酬

(1) 按类别列示:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金津贴及补贴	50,166,977.58	250,919,658.44	244,022,840.89	57,063,795.13
二、职工福利费	24,505.10	28,595,915.43	26,818,775.27	1,801,645.26
三、职工奖励及福利基金	--	--	--	--
四、社会保险费	10,046,957.13	77,899,558.35	77,452,952.38	10,493,563.10
五、住房公积金	2,841,764.36	15,761,281.41	17,719,139.69	883,906.08
六、工会经费和职工教育经费	51,065.00	765,885.00	216,615.00	600,335.00
七、非货币性福利	--	--	--	--
八、因解除劳动关系给予的补偿	9,134.14	122,074.80	123,032.00	8,176.94
九、其他	--	--	--	--
	63,140,403.31	374,064,373.43	366,353,355.23	70,851,421.51

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

20、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-232,664,487.82	-253,763,875.01
营业税	-20,398.12	--
城建税	262,505.21	186,819.40
印花税	146,895.41	291,149.37
企业所得税	1,777,069.10	6,002,366.67
个人所得税	964,700.84	753,503.76
房产税	2,921,555.43	2,832,491.62
土地使用税	1,463,617.66	1,480,991.05
教育费附加	171,972.53	137,229.48

地方规费	325,000.00	50,000.00
堤围费	1,363.01	1,409.53
合计	-224,650,206.75	-242,027,914.13

应付税费期末数较期初数增加 1,737.77 万元，主要系增值税进项留抵减少所致。

21、应付利息

项目	期末数	期初数
银行借款应付利息	3,724,584.70	8,409,159.05
短期融资券应付利息	7,338,945.62	16,447,407.41
合计	11,063,530.32	24,856,566.46

应付利息期末数较期初数减少 1,379.3 万元，主要系到期利息已支付所致。

22、其他应付款

(1) 其他应付款列示：

项目	期末数	期初数
其他暂收、应付款项	26,760,912.50	22,037,640.27
合计	26,760,912.50	22,037,640.27

(2) 余额中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 余额中无应付其他关联方单位的款项。

(4) 本报告期其他应付款中无账龄超过 1 年的大额款项。

23、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
抵押借款	325,000,000.00	279,000,000.00
信用借款	--	--
保证借款	334,451,100.00	245,877,000.00
合计	659,451,100.00	524,877,000.00

抵押借款：由本公司的房屋建筑物、机器设备和土地使用权作为抵押，详见附注 5-8、5-10。

(2) 金额前五名的一年内到期长期借款

单位：人民币万元

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口银行	2012-4-27	2013-10-17	人民币	4.7600%	--	10,000.00	--	10,000.00
中国进出口银行	2012-5-24	2013-11-25	人民币	4.7600%	--	10,000.00	--	10,000.00
中国银行	2010-12-28	2013-12-28	人民币	6.6500%	--	7,000.00	--	7,100.00
光大银行	2010-12-2	2013-12-1	人民币	6.3175%	--	6,500.00	--	6,600.00
中国进出口银行	2012-5-30	2013-11-29	人民币	4.7600%	--	5,000.00	--	5,000.00
合计					--	38,500.00	--	38,700.00

24、其他流动负债

(1) 分类

项目	期末数	期初数
短期融资券	300,000,000.00	400,000,000.00
合计	300,000,000.00	400,000,000.00

经中国银行间市场交易商协会中市协注[2011]CP274 号文批准，本公司于 2013 年 3 月 26 日发行 2013 年第一期短期融资券，实际发行总额为人民币 3 亿元，期限为 365 天，按照面值发行，该债券为无抵押债券，按固定年利率 5.2% 计息，到期一次还本付息。

25、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末数	期初数
抵押借款	240,000,000.00	194,000,000.00
保证借款	114,930,800.00	181,123,000.00
信用借款	--	--
合计	354,930,800.00	375,123,000.00

抵押借款：由本公司的房屋建筑物、机器设备和土地使用权作为抵押，详见附注 5-8、5-10。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：人民币万元

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
建设银行	2012-10-30	2017-10-30	人民币	6.5500%	--	12,500.00	--	13,000.00
中国银行	2013-2-18	2016-12-10	人民币	5.7600%	--	6,500.00	--	8,000.00
建设银行	2011-5-9	2016-5-6	人民币	6.2100%	--	6,095.19	--	7,612.30

中国进出口银行	2012-8-29	2014-2-20	人民币	4.2000%	--	--	7,000.00
中国银行	2011-2-1	2014-1-26	人民币	6.6500%	--	--	1,900.00
中国银行	2013-2-19	2016-12-10	人民币	6.4000%	--	4,500.00	--
中国银行	2009-9-11	2014-9-9	人民币	6.4000%	--	4,000.00	--
合计					--	33,595.19	37,512.30

26、长期应付款

1) 分类

项目	期末数	期初数
融资租赁	47,181,983.92	
合计	47,181,983.92	

公司于 2013 年 4 月 26 日召开的五届五次董事会审议通过了开展售后回租赁业务的议案，详见“江苏长电科技股份有限公司关于开展售后回租赁业务的公告”（临 2013-016）。

27、其他非流动负债

(1) 分类

项目	期末数	期初数
关键封测设备、材料应用工程	6,908,730.37	7,189,744.87
高端封装工艺及大容量闪存集成封装技术开发与产业化	70,401,747.41	77,110,625.78
高密度集成电路封装技术国家工程实验室建设	8,500,000.00	8,500,000.00
高密度细间距 FBP 技术研发及产业化	8,000,000.00	8,000,000.00
基于 MIS 技术的 QFN 封装产品研发与产业化项目	7,000,000.00	7,000,000.00
新型集成电路封测产业化项目	3,287,350.96	3,756,972.52
集成电路封测生产线技改项目	3,788,125.10	4,132,500.08
企业技术中心创新能力项目	2,812,500.14	3,125,000.12
超大规模集成电路圆片级芯片封装、检测技术及产业化拨款	1,270,998.96	1,734,692.88
MicroSD 卡的研发及产业化项目	3,600,000.00	3,600,000.00
系统级封装产品技改项目	3,000,000.00	3,000,000.00
组建年产 5 亿块新型集成电路 FBP 封测生产线	1,750,000.00	1,750,000.00
江苏省集成电路业专项经费	1,294,520.60	1,438,356.20
涂胶显影机研发项目	3,980,400.00	3,980,400.00
新型方形扁平无引脚集成电路封装研发项目	500,000.00	500,000.00

SOT89 封测生产线技改项目	--	--
科技型中小企业技术创新基金	153,333.33	153,333.33
重布线/嵌入式圆片级封装技术及高密度凸点技术研发及产业化	741,308.96	741,308.96
国家发改委关于高密度集成电路封装技术国家工程实验室项目	6,500,000.00	6,500,000.00
超大规模集成电路凸块及圆片级高密度 (WLCSP) 封装产品产业化	--	--
高效节能应用开关芯片研发与产业化项目	2,000,000.00	2,000,000.00
硅通孔-CMOS 图像传感器研发项目设备补助	1,259,351.01	1,357,482.27
国际合作项目圆片级 LED 封装专项资金	1,000,000.00	1,000,000.00
科技三项拨款	112,500.00	112,500.00
年产 240 亿只中小功率分立器件封测新工艺研究及应用	1,895,800.00	1,895,800.00
通讯与多媒体芯片封装测试费	7,393,600.00	7,393,600.00
进口产品贴息	12,314,331.26	13,261,587.50
通信用新型片式混合集成电路技改扩能项目	1,800,000.00	1,800,000.00
高密度细间距 BGA 封装产品的开发项目	1,500,000.00	1,500,000.00
物联网和集成电路研发及产业化项目	2,000,000.00	2,000,000.00
通信用系统级封装产品项目	1,500,000.00	1,500,000.00
通信用高密度球栅阵列封装 FBGA 技改扩能	6,000,000.00	6,000,000.00
其他工业和信息产业监管支出	1,000,000.00	1,000,000.00
科技创新奖励	637,700.00	637,700.00
IC 先进旋转涂胶贴片技术研发	8,000,000.00	8,000,000.00
CPU 协作研究经费	3,494,600.00	3,494,600.00
其他涉外发展服务支出	2,252,746.88	2,402,930.00
通讯与多媒体芯片封装测试设备与材料应用工程	17,450,000.00	
通信用混合射频集成电路改造项目	3,000,000.00	
年加工 4 万 8 英寸半导体芯片凸块项目	2,693,125.01	
先进验收项目	100,000.00	
合计	210,892,769.99	197,569,134.51

(2) 其他说明

项目名称	相关文件	期初数	本期增加	本期减少	期末数
关键封测设备、材料应用工程	财教(2009)479号	7,189,744.87	--	281,014.50	6,908,730.37
高端封装工艺及高容量闪存集成封装技术开发与产业化	财教(2009)479号	77,110,625.78	--	6,708,878.37	70,401,747.41
高密度集成电路封装技术国家工程实验室建设	苏财建(2010)141号	8,500,000.00	--	--	8,500,000.00
高密度细间距FBP技术研发及产业化	工信部财(2010)461号	8,000,000.00	--	--	8,000,000.00
基于MIS技术的QFN封装产品研发与产业化项目	工信部财[2009]601号	7,000,000.00	--	--	7,000,000.00
新型集成电路封测产业化项目	发改高技[2007]2456号	3,756,972.52	--	469,621.56	3,287,350.96
集成电路封测生产线技改项目	苏财工贸(2010)4号	4,132,500.08	--	344,374.98	3,788,125.10
企业技术中心创新能力项目	苏经贸科技[2008]792号	3,125,000.12	--	312,499.98	2,812,500.14
超大规模集成电路圆片级芯片封装、检测技术及产业化拨款	苏科计[2005]429号	1,734,692.88	--	463,693.92	1,270,998.96
MicroSD 卡的研发及产业化项目	苏财建(2009)332号	3,600,000.00	--	--	3,600,000.00
系统级封装产品技改项目	苏发改投资发(2009)1693号	3,000,000.00	--	--	3,000,000.00
组建年产5亿块新型集成电路FBP封测生产线	苏信软[2007]161号	1,750,000.00	--	--	1,750,000.00
江苏省集成电路业专项经费	苏信软[2008]69号	1,438,356.20	--	143,835.60	1,294,520.60
涂胶显影机研发项目	财教(2009)479号	3,980,400.00	--	--	3,980,400.00
新型方形扁平无引叫集成电路封装研发项目	苏财企[2009]57号	500,000.00	--	--	500,000.00
中小企业技术创新项目	锡科计[2006]187号	153,333.33	--	--	153,333.33
重布线/嵌入式圆片级封装技术及高密度凸点技术研发及产业化	ZX02(2011)003号	741,308.96	--	--	741,308.96
国家发改委关于高密度集成电路封装技术国家工程实验室项目	发改办高技(2009)419号	6,500,000.00	--	--	6,500,000.00
高效节能应用开关芯片研发与产业化项目	苏财建(2010)401号	2,000,000.00	--	--	2,000,000.00
硅通孔-CMOS 图像传感器研发项目设备补助	苏财工贸(2011)138号	1,357,482.27	--	98,131.26	1,259,351.01
国际合作项目圆片级LED封装专项资金	苏财教(2011)138号	1,000,000.00	--	--	1,000,000.00
科技三项拨款		112,500.00	--	--	112,500.00

年产 240 亿只中小功率分立器件封测新工艺研究及应用		1,895,800.00	--		1,895,800.00
通讯与多媒体芯片封装测试费	ZX02(2012)008 号	7,393,600.00			7,393,600.00
进口产品贴息	苏财工贸(2012)135 号	13,261,587.50	--	947,256.24	12,314,331.26
通信用新型片式混合集成电路技改扩能项目	澄财预(2012)18 号	1,800,000.00		--	1,800,000.00
高密度细间距 BGA 封装产品的开发项目	“苏财工贸(2011)209 号 苏经信综合(2011)1178 号”	1,500,000.00		--	1,500,000.00
物联网和集成电路研发及产业化项目	“苏财工贸(2011)119 号 苏经信综合(2011)769 号”	2,000,000.00		--	2,000,000.00
通信用系统级封装产品项目	苏财教(2011)153 号	1,500,000.00		--	1,500,000.00
通信用高密度球栅阵列封装 FBGA 技改扩能	苏财建(2012)212 号	6,000,000.00		--	6,000,000.00
其他工业和信息产业监管支出		1,000,000.00		--	1,000,000.00
科技创新奖励	苏财预(2012)18 号	637,700.00		--	637,700.00
IC 先进旋转涂胶贴片技术研发		8,000,000.00		--	8,000,000.00
CPU 协作研究经费		3,494,600.00		--	3,494,600.00
其他涉外发展服务支出	苏财工贸(2012)135 号	2,402,930.00		150,183.12--	2,252,746.88
通讯与多媒体芯片封装测试设备与材料应用工程	ZX02(2012)008 号		17,450,000.00		17,450,000.00
通信用混合射频集成电路改造项目	澄经信投资[2013]6 号/澄财工贸[2013]8 号		3,000,000.00		3,000,000.00
年加工 4 万片 8 英寸半导体芯片凸块项目	澄经信投资[2013]6 号/澄财工贸[2013]8 号		2,780,000.00	86,874.99	2,693,125.01
先进验收项目			100,000.00		100,000.00
合计		197,569,134.51	23,330,000.00	10,006,364.52	210,892,769.99

本期减少中，摊销计入营业外收入 10,006,364.52 元。

28、股本	本期变动增（减）				期末数
	期初数	发行新股	其他	小计	
一、有限售条件股份					
1、国家持股	--	--	--	--	--
2、国有法人持股	--	--	--	--	--
3、其他内资持股	--	--	--	--	--
其中：境内法人持股	--	--	--	--	--
境内自然人持股	--	--	--	--	--
4、外资持股	--	--	--	--	--
有限售条件股份合计	--	--	--	--	--
二、无限售条件股份					
人民币普通股	853,133,610	--	--	--	853,133,610
三、股份总数	853,133,610	--	--	--	853,133,610

29、资本公积				
项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	953,974,756.74	--	--	953,974,756.74
其他资本公积	880,378.28	--	--	880,378.28
合计	954,855,135.02	--	--	954,855,135.02

30、盈余公积				
项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	85,656,825.98	--	--	85,656,825.98

31、未分配利润

(1) 明细情况

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	531,634,354.16	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	
调整后 年初未分配利润	531,634,354.16	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,373,518.08	
减：提取法定盈余公积	--	10%
提取任意盈余公积	--	
提取一般风险准备	--	
应付普通股股利	--	
转作股本的普通股股利	--	
期末未分配利润	552,007,872.24	

(2) 根据本公司2013年4月18日第五届董事会第四次会议决议, 公司2012年度分配预案为: 不分配不转增。

32、营业收入

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,477,106,805.24	2,038,937,112.96
其他业务收入	10,155,488.11	10,036,471.36
营业成本	1,985,753,720.31	1,727,855,508.60

(2) 主营业务收入(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子元器件	2,477,106,805.24	1,980,281,025.96	2,038,937,112.96	1,719,609,654.10
合计	2,477,106,805.24	1,980,281,025.96	2,038,937,112.96	1,719,609,654.10

(3) 主营业务收入(分产品)

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
芯片封测	2,381,968,841.06	1,909,915,449.18	1,946,542,049.60	1,650,792,886.96
芯片销售	95,137,964.18	70,365,576.78	92,395,063.36	68,816,767.14
合计	2,477,106,805.24	1,980,281,025.96	2,038,937,112.96	1,719,609,654.10

(4) 主营业务收入(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售	997,636,849.50	1,182,737,165.65	821,796,090.24	693,090,768.47
境外销售	1,479,469,955.74	797,543,860.31	1,217,141,022.72	1,026,518,885.63
合计	2,477,106,805.24	1,980,281,025.96	2,038,937,112.96	1,719,609,654.10

(5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	115,384,798.77	4.64
第二名	114,499,857.27	4.60
第三名	107,803,585.50	4.33
第四名	87,763,947.33	3.53
第五名	59,336,699.87	2.39
合计	484,788,888.74	19.49

33、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	27,893.94	
城建税	1,201,491.76	1,147,383.46
教育费附加	858,208.38	943,706.02
地方规费	1,125,000.00	960,000.00
合计	3,212,594.08	3,051,089.48

34、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	13,963,818.47	10,392,689.97
运输费	11,686,298.41	10,176,942.72
差旅费	1,952,320.99	1,442,575.00
广告费	439,106.66	392,292.20
折旧及摊销	123,683.95	--
其他	7,811,383.25	3,033,545.10
合计	35,976,611.73	25,438,044.99

35、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	111,983,732.68	94,658,054.76
一般行政开支	26,611,980.47	27,218,520.36
折旧及摊销	29,760,070.31	20,529,066.18
税金	6,670,398.30	5,257,797.81
研发费用	104,292,355.02	89,095,218.40
十二五国家重大专项费用	23,200,837.33	
其他	9,406,092.74	8,775,633.23
合计	311,925,466.85	245,534,290.74

36、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	83,649,937.18	76,418,341.29
减：利息收入	6,283,996.68	7,005,758.10
贴现利息支出	--	
手续费	2,419,155.04	2,326,045.25
汇兑损益	4,762,520.94	-965,551.50
担保费	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	89,547,616.48	75,773,076.94

37、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	7,679,378.45	1,662,601.70
存货跌价损失	41,917.38	516,448.49
长期投资减值损失		--
合计	7,721,295.83	2,179,050.19

资产减值损失本期发生额较上期发生额增加 554.22 万元，主要系计提的坏账准备增加所致。

38、公允价值变动收益

项目	本期发生额	上期发生额
贵金属远期交易公允价值变动损益	-11,438,250.41	--
合计	-11,438,250.41	--

以上公允价值变动收益系包含期末未交割的贵金属（黄金）远期交易形成的公允价值变动损益。

39、投资收益

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	7,200.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-2,492,968.81	549,157.09
处置长期股权投资产生的投资收益	--	
其他	--	--
合计	-2,485,768.81	549,157.09

投资收益本期发生额较上期发生额减少 304.21 万元，主要系参股公司亏损所致。

40、营业外收入

(1) 按类别列示：

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	569,127.59	29,075,045.12	569,127.59
其中：固定资产处置利得	569,127.59	29,075,045.12	569,127.59
政府补助	11,480,464.52	44,773,776.28	11,480,464.52
其他收入	3,653.93	502,332.54	3,653.93
罚款收入	130.00	--	130.00
合计	12,053,376.04	74,351,153.94	12,053,376.04

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
递延收益摊销计入	10,006,364.52	2,447,638.28	--
贴息收入	--	2,000,000.00	--
其他地方性政府补助	1,474,100.00	40,326,138.00	--
合计	11,480,464.52	44,773,776.28	--

(3) 营业外收入本期发生额较上期发生额减少 6229.78 万元，主要系上期处置房产以及国家重大科技专项通过验收，部分计入损益。

41、营业外支出

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	377,362.36	406,549.55	377,362.36
其中：固定资产处置损失	377,362.36	406,549.55	377,362.36
罚款支出		--	
捐赠支出	300,000.00	300,000.00	300,000.00
其他支出	24,336.45	121,629.40	24,336.45
合计	701,698.81	828,178.95	701,698.81

42、所得税

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	11,034,939.78	12,627,465.01
递延所得税调整	-703,065.37	-177,031.62
合计	10,331,874.41	12,450,433.39

43、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

(1) 基本每股收益

$$= P_0 \div S = P_0 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k)$$

$$= 20,373,518.08 \div 853,133,610.00 = 0.02$$

(2) 基本每股收益（扣除非经常损益）

$$= P_0 \div S = P_0 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k)$$

$$= 21,936,374.73 \div 853,133,610.00 = 0.03$$

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

2、稀释每股收益

(1) 稀释每股收益

$= P_1 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}) = 20,373,518.08 \div 853,133,610.00 = 0.02$

(2) 稀释每股收益 (扣除非经常性损益)

$= P_1 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}) = 21,936,374.73 \div 853,133,610.00 = 0.03$

其中, P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润, 并考虑稀释性潜在普通股对其影响, 按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

44、其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得 (损失) 金额	--	--
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	--	--
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
小计	--	--
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	--	--
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	--	--
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
小计	--	--
3. 现金流量套期工具产生的利得 (或损失) 金额	--	--
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响	--	--
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
转为被套期项目初始确认金额的调整	--	--
小计	--	--
4. 外币财务报表折算差额	-198,121.54	-203,212.23
减: 处置境外经营当期转入损益的净额	--	--
小计	-198,121.54	-203,212.23
5. 其他	--	--
减: 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	--	--
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
小计	--	--
合计	-198,121.54	-203,212.23

45、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
财务费用—利息收入	6,283,996.68
营业外收入	195,100.00
合计	6,479,096.68

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
销售费用	21,889,109.31
管理费用	124,424,767.93
财务费用—手续费	2,419,155.04
其他应收、应付款项	3,859,581.36
营业外支出	324,336.45
合计	152,916,950.09

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
收到的政府补助款项	24,609,000.00
融资租赁收入	50,000,000.00
合计	74,609,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
融资租赁费	2,818,016.08
借款担保费	5,000,000.00
融资租赁保证金	7,500,000.00
合计	15,318,016.08

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	40,220,771.67	30,764,222.07
加：资产减值准备	7,721,295.83	2,179,050.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	281,588,269.58	256,698,744.38
无形资产摊销	6,956,840.66	6,371,159.85
长期待摊费用摊销	36,004,929.76	29,715,654.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-565,510.38	-27,476,733.88
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	377,362.36	402,871.23
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	11,438,250.41	--
财务费用（收益以“-”号填列）	95,831,613.16	75,822,371.36
投资损失（收益以“-”号填列）	2,485,768.81	-549,157.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,354,923.23	-177031.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-33,533,337.49	-78,122,752.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-307,924,431.70	-51,237,332.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	70,999,267.94	165,284,236.15
其他	--	--
合 计	210,246,167.38	409,675,302.32
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	558,876,609.94	599,159,819.84
减：现金的期初余额	412,487,765.19	378,148,586.92
加：现金等价物的期初余额	--	--

减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	146,388,844.75	221,011,232.92
 (2) 现金和现金等价物的构成		
项目	期末数	期初数
一、现金	558,876,609.94	412,487,765.19
其中：库存现金	319,363.70	166,943.36
可随时用于支付的银行存款	558,558,246.24	412,320,821.83
可随时用于支付的其他货币资金	--	--
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	558,876,609.94	412,487,765.19

附注 6、关联方及其关联交易

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	法人代表	注册资本 (万元)	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
江苏新潮科技集团有限公司	第一大股东	有限公司	江苏省江阴市	王新潮	5,435	16.28	16.28	王新潮	72224384-8

2、本企业的子公司情况：参见本附注 4：企业合并及合并财务报表之说明。

3、本企业的合营和联营企业情况：参见本附注 5-7 长期股权投资。

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
江苏斯菲尔电气股份有限公司	关联自然人的参股企业 【注 1】	62834974-2
江阴长江电器有限公司	同受第一大股东控制	60797993-X
江阴芯潮投资有限公司	最终控制方担任 董事长的企业	68832970-0
合肥图迅电子科技有限公司	最终控制方担任董事长 企业的控股公司	68811533-1
新加坡 Advanpack Solutions PTE LTD 公司	最终控制方担任董事长 企业的间接控股公司	--
江阴康强电子有限公司	第一大股东的联营企业	74624650-9
无锡新洁能股份有限公司	第一大股东的联营企业	06018161-6

注 1：2013 年 3 月，第一大股东江苏新潮科技集团有限公司将其持有的江苏斯菲尔电气股份有限公司全部股权加以转让。关联交易由同受第一大股东控制变更为关联自然人的参股企业。

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：万元

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 (%)
江苏斯菲尔电气股份有限公司	原材料	市价	--	--	--	--
江阴长江电器有限公司	原材料	市价	222.05	--	96.15	--

合肥图迅电子科技有限公司	原材料	市价	90.75	10.16	131.09	11.15
江阴康强电子有限公司	原材料	市价	5,744.73	32.61	5,407.02	32.56
无锡新洁能股份有限公司	原材料	市价	305.51	1.06		

(2) 出售商品/提供劳务情况表

单位：万元

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 (%)
江苏新潮科技集团有限公司	弱电改造	市价	24.73	--	8.13	--
江苏斯菲尔电气股份有限公司	库存商品	市价	--	--	7.75	--
江阴康强电子有限公司	原材料	市价		--		
江阴长江电器有限公司	库存商品	市价	15.30	0.01		
新加坡 Advanpack Solutions PTE LTD 公司	技术服务	市价			--	--
无锡新洁能股份有限公司	库存商品	市价	1,309.05	0.71		

(3) 关联担保情况

1) 与关联方之间的担保情况:

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏新潮科技集团有限公司	江苏长电科技股份有限公司	157,020.50 万 银行借款	2012 年 1 月	2018 年 10 月	否
江苏新潮科技集团有限公司	江苏长电科技股份有限公司	3,540.00 万 银行借款	2013 年 1 月	2013 年 12 月	否
江苏新潮科技集团有限公司	江苏长电科技股份有限公司	63,351.50 万 银行借款	2013 年 1 月	2013 年 12 月	否
江苏新潮科技集团有限公司	江阴长电先进封装有限公司	6,000.00 万 银行借款	2012 年 11 月	2013 年 11 月	否
江苏新潮科技集团有限公司	江阴长电先进封装有限公司	1,500.00 万 银行借款	2013 年 11 月	2013 年 11 月	否

2) 合并报表范围内的担保情况:

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏长电科技股份有限公司	江阴长电先进封装有限公司	3,991.44.万 银行借款	2013 年 4 月	2013 年 12 月	否
江苏长电科技股份有限公司	江阴新晟电子有限公司	1,000.00 万 银行借款	2012 年 7 月	2013 年 7 月	否
江苏长电科技股份有限公司	长电科技(宿迁)有限公司	4,000.00 万 银行借款	2013 年 1 月	2014 年 1 月	否
江苏长电科技股份有限公司	长电科技(滁州)有限公司	5,000.00 万 银行借款	2013 年 3 月	2014 年 3 月	否
江阴长电先进封装有限公司	江苏长电科技股份有限公司	8,000.00 万 银行借款	2013 年 3 月	2014 年 3 月	否
江阴长电先进封装有限公司	江苏长电科技股份有限公司	2,008.08 万 银行借款	2013 年 3 月	2014 年 3 月	否

(4) 关联方资金拆借: 无。

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

单位: 万元

关联方	关联交易内容	关联交 易定价 原则	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 (%)
江苏新潮科技集团有限公司	出售房产	市价			6,198.37	46.70
江阴康强电子有限公司	出售固定资产	市价			3.02	0.76
江阴康强电子有限公司	购入模具	市价			317.09	2.41

(6) 其他关联交易

本公司确认的江苏新潮科技集团有限公司担保费用 2013 年 1-6 月及 2012 年 1-6 月均为人民币 500 万元。

江苏新潮科技集团有限公司向本公司的控股子公司江阴新基电子设备有限公司转供水电费, 2013 年 1-6 月为 21.74 万元, 2012 年度为 38.35 万元。

江阴康强电子有限公司向本公司转供水电费, 2013 年 1-6 月为 63.82 万元, 2012 年 1-6 月为 16.83 万元。

6、关联方应收应付款项

单位：万元

(1) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江阴长江电器有限公司	5.09	0.25	11.54	0.58
应收账款	无锡新洁能股份有限公司	824.20	41.21		

(2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
		账面余额	账面余额
应付账款	江苏新潮科技集团有限公司	4.61	4.61
应付账款	江阴康强电子有限公司	1,706.62	776.17
应付账款	合肥图迅电子科技有限公司	80.58	83.88
应付账款	新加坡 Advanpack Solutions PTE LTD 公司	17.15	17.15
应付账款	无锡新洁能股份有限公司	59.51	

附注 7、或有事项

截至 2013 年 6 月 30 日止，本公司无对外担保等重大或有事项。

附注 8、承诺事项

截至 2013 年 6 月 30 日止，本公司无其他重大承诺事项。

附注 9、资产负债表日后事项

根据本公司 2013 年 4 月 18 日第五届董事会第四次会议决议，公司 2012 年度分配预案为：不分配不转增。

新加坡 JCI 私人有限公司控股股东变更为江苏新潮科技集团有限公司，该公司与本公司构成关联方关系。

除上述事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

附注 10、其他重要事项

本公司无重大其他重要事项。

附注 11、母公司财务报表主要项目注释（下列项目无特殊说明，金额均以人民币元为单位）

1、应收账款

(1) 按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	515,012,776.49	88.38	37,095,943.06	7.20	398,924,247.39	81.58	33,093,819.79	8.30
合并范围内母子公司之间的应收账款	56,940,977.92	9.77	--	--	81,199,707.24	16.60	--	--
组合小计	571,953,754.41	98.15	37,095,943.06	6.49	480,123,954.63	98.18	33,093,819.79	6.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,776,944.48	1.85	5,288,847.22	49.08	8,876,345.32	1.82	5,000,000.00	56.33
合计	582,730,698.89	100.00	42,384,790.28		489,000,299.95	100.00	38,093,819.79	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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	502,220,910.07	97.52	25,111,045.50	383,762,548.86	96.20	19,188,127.44
1-2 年	315,246.25	0.06	31,524.63	560,682.74	0.14	56,068.27
2-3 年	58,846.37	0.01	11,769.27	601,354.73	0.15	120,270.95
3-5 年	952,340.29	0.18	476,170.15	540,615.86	0.14	270,307.93
5 年以上	11,465,433.51	2.23	11,465,433.51	13,459,045.20	3.37	13,459,045.20
合计	515,012,776.49	100	37,095,943.06	398,924,247.39	100	33,093,819.79

(3) 本期单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单位名称	账面金额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	10,776,944.48	5,288,847.22	49.08%	部分款项无法收回
合计	10,776,944.48	5,288,847.22		

(4) 本期无以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(5) 本期无通过重组等其他方式收回的应收账款。

(6) 余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(7) 余额中无应收其他关联方单位的款项。

(8) 应收账款金额前五名单位情况：

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	销售客户	53,217,227.28	1 年以内	9.13
第二名	销售客户	38,207,678.41	1 年以内	6.56
第三名	销售客户	28,891,958.99	1 年以内	4.96
第四名	销售客户	24,563,091.85	1 年以内	4.22
第五名	销售客户	19,834,066.31	1 年以内	3.40
合计		164,714,022.84		28.27

(9) 外币应收账款

币种	期末数			期初数		
	外币金额 (万元)	汇率	折人民币金额 (万元)	外币金额 (万元)	汇率	折人民币金额 (万元)
港币	3,497.65	0.8109	2,836.24	3,636.77	0.81085	2,948.87
美元	3,616.78	6.1787	22,346.99	2,693.55	6.2855	16,930.34
合计			25,183.23			19,879.21

2、其他应收款

(1) 按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	8,291,070.00	1.07	416,278.50	5.02	1,109,778.85	0.14	57,063.94	5.14
合并范围内母子 公司之间的其他 应收款	773,019,633.80	98.92	--		813,911,374.67	99.85	--	
组合小计	781,310,703.80	99.99	416,278.50	0.05	815,021,153.52	99.99	57,063.94	0.01
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的其他应 收款	111,962.00	0.01	111,962.00	100	116,962.00	0.01	116,962.00	100
合计	781,422,665.80	100	528,240.50		815,138,115.52	100	174,025.94	

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

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	8,279,570.00	99.86	413,978.50	1,078,278.85	97.16	53,913.94
1-2 年				31,500.00	2.84	3,150.00
2-3 年	11,500.00	0.14	2,300.00	--	--	--
3-5 年	--	--	--	--	--	--
5 年以上	--	--	--	--	--	--
合计	8,291,070.00	100	416,278.50	1,109,778.85	100	57,063.94

(3) 本期虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

单位名称	账面金额	坏账准备	计提比例	计提理由
零星押金及保证金	111,962.00	111,962.00	100%	无法收回

(4) 本期无以前期间已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的大额其他应收款。

(5) 本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(6) 本报告期内无实际核销的其他应收款。

(7) 余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(8) 余额中无应收其他关联方单位的款项。

(9) 其他应收款金额前五名单位情况:

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	控股子公司	409,426,229.69	1 年以内	52.39
第二名	控股子公司	292,162,684.59	1 年以内	37.39
第三名	控股子公司	40,206,529.85	1 年以内	5.15
第四名	控股子公司	19,266,565.81	1 年以内	2.47
第五名	控股子公司	11,957,623.86	1 年以内	1.53
合计	--	773,019,633.80	--	98.93

3、长期股权投资

表 1

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
江阴大桥联合投资有限公司	成本法	72,000.00	72,000.00	--	72,000.00
深圳长电科技有限公司	成本法	16,500,000.00	27,120,051.82	--	27,120,051.82
江阴长电先进封装有限公司	成本法	158,009,819.00	158,009,819.00	--	158,009,819.00

江阴新顺微电子有限公司	成本法	54,654,585.81	54,654,585.81	--	54,654,585.81
江阴新基电子设备有限公司	成本法	16,687,511.08	16,687,511.08	--	16,687,511.08
长电国际(香港)贸易投资有限公司	成本法	5,212,000.00	46,712,000.00	--	46,712,000.00
江阴芯长电子材料有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	--	50,000,000.00
国富瑞数据系统有限公司	权益法	39,714,742.00	34,370,768.77	-1,408,261.13	32,962,507.64
长电科技(滁州)有限公司[注 1]	成本法	150,000,000.00	150,000,000.00	150,000,000.00	300,000,000.00
长电科技(宿迁)有限公司	成本法	80,000,000.00	150,000,000.00	--	150,000,000.00
江阴新晟电子有限公司	成本法	34,125,000.00	34,125,000.00	--	34,125,000.00
华进半导体封装先导技术研发中心有限公司	权益法	20,000,000.00	19,795,614.52	-1,084,707.68	18,710,906.84
合计			741,547,351.00	147,507,031.19	889,054,382.19

表 2

被投资单位	持股比 例	表决权 比例	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
江阴大桥联合投资有限公司	0.18%	0.18%	--	--	--	--
深圳长电科技有限公司	80.67%	80.67%	--	--	--	--
江阴长电先进封装有限公司	75.00%	78.08%	[注 2]	--	--	--
江阴新顺微电子有限公司	75.00%	75.00%	--	--	--	--
江阴新基电子设备有限公司	74.78%	74.78%	--	--	--	--
长电国际(香港)贸易投资有限公司	100.00%	100.00%	--	--	--	--
江阴芯长电子材料有限公司	100.00%	100.00%	--	--	--	--
国富瑞数据系统有限公司	19.99%	19.99%	--	--	--	--
长电科技(滁州)有限公司	100.00%	100.00%	--	--	--	--
长电科技(宿迁)有限公司	100.00%	100.00%	--	--	--	--
江阴新晟电子有限公司	70.00%	70.00%	--	--	--	--
华进半导体封装先导技术研	20.00%	20.00%	--	--	--	--

发中心有限公司

合计	--	--	1
----	----	----	---

注 1: 公司于 2013 年 3 月 26 日召开的五届三次董事会审议通过对长电科技(滁州)有限公司增资 1,5000 万元人民币的议案。

注 2: 本公司通过控股子公司长电国际(香港)贸易投资有限公司持有江阴长电先进封装有限公司 3.08% 的股权。

4、营业收入

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,836,882,414.64	1,481,534,053.38
其他业务收入	46,301,851.10	48,903,787.80
营业成本	1,581,423,336.99	1,350,387,337.58

(2) 主营业务收入(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子元器件	1,836,882,414.64	1,539,613,246.55	1,481,534,053.38	1,303,135,794.85
合计	1,836,882,414.64	1,539,613,246.55	1,481,534,053.38	1,303,135,794.85

(3) 主营业务收入(分产品)

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
芯片封测	1,836,882,414.64	1,539,613,246.55	1,481,534,053.38	1,303,135,794.85
合计	1,836,882,414.64	1,539,613,246.55	1,481,534,053.38	1,303,135,794.85

(4) 主营业务收入(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售	752,765,070.22	630,942,440.52	692,365,674.29	608,994,772.16
境外销售	1,084,117,344.42	908,670,806.03	789,168,379.09	694,141,022.69
合计	1,836,882,414.64	1,539,613,246.55	1,481,534,053.38	1,303,135,794.85

(5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	114,499,857.27	6.23
第二名	87,763,947.33	4.78
第三名	59,336,699.87	3.23
第四名	52,572,428.38	2.86
第五名	52,378,456.91	2.85
合计	366,551,389.76	19.95

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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	7,200.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-2,492,968.81	549,157.09
处置长期股权投资产生的投资收益	--	
合计	-2,485,768.81	549,157.09

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	增减变动原因
江阴新基电子设备有限公司		--	
江阴大桥联合投资有限公司	7,200.00		
合计	7,200.00		

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	增减变动原因
国富瑞数据系统有限公司	-1,408,261.13	549,157.09	经营情况变动
华进半导体封装先导技术研发中心有限公司	-1,084,707.68	--	经营情况变动
合计	-2,492,968.81	549,157.09	

6、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-22,466,494.31	-37,895,554.93
加：资产减值准备	4,687,102.43	1,579,204.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	171,526,070.14	203,759,237.74
无形资产摊销	3,671,275.00	3,486,765.40
长期待摊费用摊销	32,799,278.01	28,733,393.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-27,480,412.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	202,089.16	402,871.23--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	11,438,250.41	--
财务费用（收益以“-”号填列）	89,222,801.31	69,317,647.98
投资损失（收益以“-”号填列）	2,485,768.81	-549,157.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-703,065.37	-236,880.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	--	--
存货的减少（增加以“-”号填列）	22,145,163.57	-38,267,681.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-96,456,168.88	-39,267,549.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	79,828,778.24	150,051,766.84
其他	--	--
合 计	298,380,848.52	313,633,650.84
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	293,103,032.61	389,921,978.94
减：现金的期初余额	197,084,683.09	182,464,576.97
加：现金等价物的期初余额	--	--

减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	96,018,349.52	207,457,401.97
 (2) 现金和现金等价物的构成		
项目	期末数	期初数
一、现金	293,103,032.61	197,084,683.09
其中：库存现金	2,171.58	11,328.20
可随时用于支付的银行存款	293,100,861.03	197,073,354.89
可随时用于支付的其他货币资金	--	--
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	293,103,032.61	197,084,683.09

附注 12、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

(金额单位：元)

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	191,765.23	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,480,464.52	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	--	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	--	
非货币性资产交换损益	--	
委托他人投资或管理资产的损益	--	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	--	
债务重组损益	--	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	--	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	--	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	--	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	--	
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	-11,438,250.41	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	--	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	--	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	--	
受托经营取得的托管费收入	--	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-320,552.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	
所得税影响额	692,157.70	
少数股东权益影响额（税后）	784,125.77	
合计	-1,562,856.65	

2、根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号》计算的本报告期内净资产收益率、每股收益的财务数据如下：

会计期间	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
2013 年 半年 年度	归属于公司普通股股东的净利润	0.84	0.02	0.02
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.90	0.03	0.03
2012 年 半年 年度	归属于公司普通股股东的净利润	0.90	0.03	0.03
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.08	-0.06	-0.06

计算过程：

相关数据		本期数
归属于母公司的净利润	①	2,037.35
非经常性损益		-156.29
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润		2,193.64
期末净资产		244,294.27
加权平均净资产	④	243,285.50
当期发行在外的普通股加权平均数	⑤	85,313.36
考虑稀释性潜在普通股的普通股加权平均数	⑥	85,313.36
净资产收益率的计算：		
加权平均=①÷④		0.84
每股收益的计算：		
基本每股收益=①÷⑤		0.02
稀释每股收益=①÷⑥		0.02

考虑非经常损益后的指标计算过程同上

说明：本公司 2013 年度相关指标计算如下（单位：万元）：

当期加权平均净资产：

期初净资产（242,276.73）+本期净利润（2,037.35÷2）-外币报表折算差异（19.81÷2）
=243,285.50

本期公司无稀释性潜在普通股。

第九节 备查文件目录

- 三、载有公司盖章的半年度报告正本。
- 四、载有法人代表、财务负责人、会计经办人签名并盖章的会计报表及会计报表附注。
- 五、在《上海证券报》、《证券时报》上公开批露公司文件正本及公告原件。

董事长：王新潮
江苏长电科技股份有限公司
2013 年 8 月 21 日