

江苏长电科技股份有限公司

600584

2012 年半年度报告



二〇一二年八月二十日

目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、 董事会报告.....	6
六、 重要事项.....	9
七、 财务会计报告.....	12
八、 备查文件目录.....	81

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(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)

公司负责人姓名	王新潮
主管会计工作负责人姓名	王元甫
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	徐静芳

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、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	江苏长电科技股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	长电科技
公司的法定英文名称	Jiangsu Changjiang Electronics Technology Co., Ltd.
公司的法定英文名称缩写	JCET
公司法定代表人	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) 基本情况简介

注册地址	江苏省江阴市澄江镇长山路 78 号
注册地址的邮政编码	214429
办公地址	江苏省江阴市滨江中路 275 号
办公地址的邮政编码	214431
公司国际互联网网址	http://www.cj-elec.com
电子信箱	cdkj@cj-elec.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	投资管理部

(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) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	6,586,293,206.62	6,016,483,247.51	9.47
所有者权益(或股东权益)	2,433,942,884.84	2,412,360,505.29	0.89
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	2.85	2.83	0.71
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	-30,308,319.53	117,207,079.10	-
利润总额	43,214,655.46	118,848,535.81	-63.64
归属于上市公司股东的净 利润	21,785,591.76	84,696,313.27	-74.28
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	-50,445,026.65	83,368,086.25	-
基本每股收益(元)	0.0255	0.0993	-74.32
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	-0.06	0.0977	-
稀释每股收益(元)	0.0255	0.0993	-74.32
加权平均净资产收益率 (%)	0.90	3.49	减少 2.59 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	409,675,302.32	357,073,348.77	14.73
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	0.48	0.42	14.29

2、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	29,130,406.43
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	44,773,776.28
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-381,207.72
所得税影响额	-573,550.12
少数股东权益影响额（税后）	-718,806.46
合计	72,230,618.41

三、股本变动及股东情况

(一) 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) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		164,531 户				
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 61,000,000
东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.62	5,276,001	4,911,200		未知
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.44	3,715,046	3,043,776		未知
中国农业银行股份有限公司—南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	未知	0.29	2,495,887	185,200		未知

侯慧萍	未知	0.24	2,009,558	2,009,558		未知
陈华明	未知	0.23	2,000,000			未知
陈宝美	未知	0.23	2,000,000			未知
孙青云	未知	0.22	1,865,690	1,865,690		未知
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)	未知	0.20	1,735,416	79,514		未知
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.18	1,547,521	850,958		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		
东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		5,276,001		人民币普通股		
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		3,715,046		人民币普通股		
中国农业银行股份有限公司—南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)		2,495,887		人民币普通股		
侯慧萍		2,009,558		人民币普通股		
陈华明		2,000,000		人民币普通股		
陈宝美		2,000,000		人民币普通股		
孙青云		1,865,690		人民币普通股		
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)		1,735,416		人民币普通股		
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		1,547,521		人民币普通股		

2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、报告期内行业发展趋势

报告期公司所处行业受国际欧债危机的影响景气低迷。据国际半导体设备暨材料协会 (SEMI) 公布的 2012 年 6 月北美半导体订单出货比 (B/B 值) 为 0.94, 创去年 12 月来新低, 连续 3 个月下滑, 是近五月以来首度跌破代表景气扩张的 "1", 透露全球半导体产业投资意愿减弱, 市场需求疲软。

2、报告期内公司总体经营情况

受国际市场需求下滑和国内房地产调控的影响, 报告期公司经营环境沿续 2011 年下半年的走势在底部徘徊, 管理层积极应对经营环境恶化的不利局面, 苦练内功, 强化管理, 推进技术进步, 调整产品结构, 扩大高端产品的市场份额, 增加高端客户的导入, 在 FBGA、FCIC、MIS 等新技术、新产品方面取得了突破性进展。公司 1-6 月份营业收入为 20.49 亿元, 比去年同期增长了 3.59%。利润总额 4,321.47 万元, 比上年同期下降了 63.64%, 归属于母公司所有者的净利润为 2,178.56 万元, 比上年同期下降了 74.28%。公司整体呈现增收不增利的情况, 主要原因是: 国内外市场需求疲软, 产品价格下降, 国内半导体封测企业产能过剩, 再加上台资企业大规模进驻大陆参与同类产品的竞争, 企业劳动力成本大幅度上升, 主要原材料高位运行, 银行贷款利率高企, 新产品量产尚在渐进过程中, 异地生产基地的设备搬迁和短期新增固定资产折旧增加等因素叠加, 导致企业营业利润亏损。

面对公司面临的前所未有的经营困难, 公司管理层, 采取了以下对策和措施:

- 1、调整公司组织架构, 建立以 IC、TR、基板封装事业中心的利润核算体系, 强化基层单位的经营职能和成本控制职能, 形成责权利相结合的利润中心。
- 2、加快低成本生产基地的建设, 尽快发挥其降低制造成本的功能。报告期内长电科技(宿迁)有限公司已全面投运。长电科技(滁州)有限公司已搬入第一条生产线, 后续搬迁工作将按计划有序进行。
- 3、加大海外市场特别是北美市场的开拓力度, 尽快将公司的新技术推向国际一线大客户, 形成市场应用。
- 4、进一步调整产品结构, 大力推进 Cu Pillar FC 的产品市场拓展, 加快自主知识产权的新技术产业化进程, 加快 pQFN、MIS 等新产品的量产。
- 5、通过技术改造转产低毛利率产品。

通过以上措施公司力争在今年打好基础, 为下一轮的发展培育新的增长点, 继续保持和扩大公司在行业的领先优势。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分产品						
芯片封测	1,946,542,049.60	1,650,792,886.96	15.19	5.45	12.15	减少 5.07 个百分点
芯片销售	92,395,063.36	68,816,767.14	25.52	-18.90	-21.67	增加 2.63 个百分点
合计	2,038,937,112.96	1,719,609,654.10	15.66	4.03	10.25	减少 4.75 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	821,796,090.24	-3.10
境外销售	1,217,141,022.72	9.47
合计	2,038,937,112.96	4.03

3、公司主要财务状况分析

单位:元 币种:人民币

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因
货币资金	85,037.96	62,794.20	35.42%	部分应付款项尚未支付
其他应收款	121.06	88.65	36.56%	销售人员个人备用金增加
投资性房地产	0	3,703.24	--	主要系公司出售位于深圳的投资性房地产所致
应付票据	59,158.50	39,923.50	48.18%	票据结算增加
预收账款	1,768.97	2,632.23	-32.80%	预收客户减少
应付利息	1,937.47	907.37	113.53%	主要系贷款利息增加，短融应付利息增加。
长期借款	65,112.30	45,000.00	44.69%	主要系长期流动资金借款增加。
利润表项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	变动幅度	变动原因
投资收益	54.92	1,644.92	-96.66%	去年同期出让旭辉股权取得收益
资产减值损失	217.91	90.92	139.67%	计提应收款项坏账准备及存货跌价损失增加
归属母公司所有者的净利润	2,178.56	8,469.63	-74.28%	主要系产品价格下降、成本增加所致

现金流量表项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	变动幅度	变动原因
投资活动产生的 现金流量净额	-39,794.49	-78,750.73	--	减少投资所致
筹资活动产生的 现金流量净额	2,1005.11	46,371.26	-54.70%	期间净增加贷款减少

(三) 公司投资情况

1、 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。

2、 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	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	尚处于建设期	296.60
集成电路封装生产线铜制程技改扩能	21,438	尚处于建设期	1,121.36
通信用高密度混合集成电路封装生产 线技改扩能	18,900	尚处于建设期	975.42
片式功率器件生产线技改扩能	11,856	尚处于建设期	1,319.45
球栅阵列封装 FBGA 技改扩能项目	15,470	尚处于建设期	259.09
合计	85,674	/	/

(四) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

经公司财务部门初步测算，预计公司 2012 年度 1-9 月份归属上市公司股东的净利润与上年同期相比下降 70%-90%。

(五) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

1、《公司章程》对公司利润分配政策进行了规定，公司利润分配政策为：公司实行持续、稳定的利润分配制度，可以采取现金或股利方式分配股利。公司在盈利年度用于现金分红的金额最近三年平均每年不得少于当年实现的可分配利润的 10%。

公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

2、为保证公司健康、稳定发展，根据 2012 年生产经营需求，董事会提议 2011 年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。独立董事对此发表了独立意见。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市规则》等法律法规的要求，不断完善法人治理结构和内控制度，加强信息披露，并按要求有序开展内部控制规范体系建设。

(二) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(三) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(四) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(五) 资产交易事项

1、出售资产情况

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	关联交易结算方式
江苏新潮科技集团有限公司	控股股东	销售除商品以外的资产	公司出售位于深圳市福田区紫竹七路及东莞市东城中心还翠庭的房屋	北京北方亚事资产评估有限公司出具的北方亚事评报字【2011】第 441 号评估报告作为定价依据	2,513.49	6,198.37	6,198.37	现金

(七) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	8,043
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	8,043
其中:	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	8,043

3、委托理财及委托贷款情况

(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。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否
-------------	---

(十) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制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。

(十一) 其他重大事项的说明

2012 年元月 16 日，公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过的出售位于深圳、东莞的投资性房地产，出售价为 6,198.37 万元，该事项在本报告期已实施完毕，所涉及资产产权已全部过户。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
长电科技 2011 年度业绩预减公告	上海证券报 B22、 证券时报 C20	2012 年 1 月 20 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
长电科技关于江苏新潮科技集团有限公司持有江苏长电科技股份有限公司股权质押解除的公告	上海证券报 B9、 证券时报 A12	2012 年 2 月 14 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
长电科技内部控制规范实施工作方案	上海证券报 49、 证券时报 B64	2012 年 3 月 31 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
长电科技第四届第十五次董事会决议公告	上海证券报 49、 证券时报 B64	2012 年 3 月 31 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
长电科技关于发行短期融资券获中国银行间市场交易协会注册的公告	上海证券报 B88、 证券时报 D24	2012 年 4 月 18 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
长电科技 2011 年度报告摘要	上海证券报 B48、 证券时报 D81	2012 年 4 月 20 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
长电科技第四届第十六次董事会决议公告暨召开 2011 年年度股东大会的通知	上海证券报 B48、 证券时报 D81	2012 年 4 月 20 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
长电科技第四届第十一次监事会决议公告	上海证券报 B48、 证券时报 D81	2012 年 4 月 20 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
长电科技关于 2012 年度日常关联交易事项的公告	上海证券报 B48、 证券时报 D81	2012 年 4 月 20 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
长电科技担保公告	上海证券报 B48、 证券时报 D81	2012 年 4 月 20 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
长电科技关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	上海证券报 B48、 证券时报 D81	2012 年 4 月 20 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
长电科技 2012 年第一季度报告	上海证券报 B35、 证券时报 D140	2012 年 4 月 26 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
长电科技 2012 年度第一期短期融资券发行完毕公告	上海证券报 B27、 证券时报 D24	2012 年 5 月 8 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
长电科技 2011 年年度股东大会决议公告	上海证券报 B32、 证券时报 D29	2012 年 5 月 16 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
长电科技股东江苏新潮科技集团有限公司持有江苏长电科技股份有限公司股权质押的公告	上海证券报 33、 证券时报 B12	2012 年 6 月 2 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn

七、 财务会计报告（未经审计）

（一） 财务报表

合并资产负债表

2012 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		850,379,553.76	627,942,018.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		79,152,515.49	77,068,586.24
应收账款		482,987,927.34	389,129,602.25
预付款项		54,600,611.58	60,203,928.58
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		1,210,582.48	886,450.31
买入返售金融资产			
存货		599,616,216.04	521,493,463.59
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,067,947,406.69	1,676,724,049.14
非流动资产:			
发放委托贷款及垫			
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		45,069,099.49	44,519,942.40
投资性房地产			37,032,387.08
固定资产		3,328,978,624.35	3,195,386,970.69
在建工程		718,070,672.59	656,666,132.33
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		235,094,159.06	236,816,459.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		173,171,504.51	151,552,597.83
递延所得税资产		17,961,739.93	17,784,708.31
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,518,345,799.93	4,339,759,198.37
资产总计		6,586,293,206.62	6,016,483,247.51

流动负债：			
短期借款		1,493,172,505.00	1,188,376,017.42
向中央银行借款			
吸收存款及同业存			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		591,585,000.00	399,235,000.00
应付账款		841,645,449.55	720,719,690.82
预收款项		17,689,727.97	26,322,285.66
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		46,143,964.19	62,583,072.64
应交税费		-187,667,897.29	-154,248,181.07
应付利息		19,374,719.62	9,073,657.69
应付股利		2,200.00	2,200.00
其他应付款		25,570,611.33	20,690,416.35
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		206,877,000.00	472,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,054,393,280.37	2,744,754,159.51
非流动负债：			
长期借款		651,123,000.00	450,000,000.00
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		675,381.42	675,381.42
其他非流动负债		292,739,387.67	264,252,559.28
非流动负债合计		944,537,769.09	714,927,940.70
负债合计		3,998,931,049.46	3,459,682,100.21
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		543,009,902.81	521,224,311.05
外币报表折算差额		-2,712,588.97	-2,509,376.76
归属于母公司所有者权益合计		2,433,942,884.84	2,412,360,505.29
少数股东权益		153,419,272.32	144,440,642.01
所有者权益合计		2,587,362,157.16	2,556,801,147.30
负债和所有者权益总计		6,586,293,206.62	6,016,483,247.51

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

2012 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		640,715,228.94	432,258,008.22
交易性金融资产			
应收票据		15,638,165.27	33,607,373.79
应收账款		436,848,992.83	349,795,737.20
预付款项		49,990,297.82	56,017,599.29
应收利息			
应收股利			
其他应收款		433,937,025.38	139,983,212.07
存货		403,635,954.02	365,368,272.65
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,980,765,664.26	1,377,030,203.22
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		719,910,929.97	719,361,772.88
投资性房地产			37,032,387.08
固定资产		2,453,074,480.22	2,548,082,726.86
在建工程		289,911,508.42	291,125,023.57
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		174,278,130.90	174,591,825.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		166,676,405.69	147,903,685.08
递延所得税资产		14,294,766.47	14,057,885.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,818,146,221.67	3,932,155,306.44
资产总计		5,798,911,885.93	5,309,185,509.66

流动负债：			
短期借款		1,387,067,416.91	1,082,539,101.91
交易性金融负债			
应付票据		591,585,000.00	399,235,000.00
应付账款		646,976,454.86	600,109,218.11
预收款项		15,009,576.56	14,279,348.31
应付职工薪酬		28,996,263.23	41,888,390.41
应交税费		-135,967,936.66	-132,153,174.65
应付利息		18,508,033.20	8,691,208.25
应付股利			
其他应付款		29,706,020.83	20,228,276.13
一年内到期的非流动负债		186,877,000.00	427,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,768,757,828.93	2,461,817,368.47
非流动负债：			
长期借款		651,123,000.00	445,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		155,683,201.82	141,124,731.08
非流动负债合计		806,806,201.82	586,124,731.08
负债合计		3,575,564,030.75	3,047,942,099.55
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		333,343,893.26	371,239,448.19
所有者权益（或股东权益）合计		2,223,347,855.18	2,261,243,410.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,798,911,885.93	5,309,185,509.66

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
2012 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		2,048,973,584.32	1,976,632,873.81
其中：营业收入		2,048,973,584.32	1,976,632,873.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,079,831,060.94	1,875,874,996.71
其中：营业成本		1,727,855,508.60	1,573,498,501.55
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		3,051,089.48	4,216,495.41
销售费用		25,438,044.99	23,427,811.34
管理费用		245,534,290.74	233,069,283.04
财务费用		75,773,076.94	40,753,683.04
资产减值损失		2,179,050.19	909,222.33
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		549,157.09	16,449,202.00
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）		-30,308,319.53	117,207,079.10
加：营业外收入		74,351,153.94	3,266,120.03
减：营业外支出		828,178.95	1,624,663.32
其中：非流动资产处置损失		402,871.23	1,399,896.35
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		43,214,655.46	118,848,535.81
减：所得税费用		12,450,433.39	20,728,183.35
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		30,764,222.07	98,120,352.46
归属于母公司所有者的净利润		21,785,591.76	84,696,313.27
少数股东损益		8,978,630.31	13,424,039.19
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0255	0.0993
（二）稀释每股收益		0.0255	0.0993
七、其他综合收益			
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

2012 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		1,530,437,841.18	1,376,459,356.76
减：营业成本		1,350,387,337.58	1,096,085,776.72
营业税金及附加		1,406,753.99	1,597,460.62
销售费用		18,333,359.12	18,302,439.52
管理费用		159,700,600.41	180,877,617.56
财务费用		70,481,395.14	36,085,768.60
资产减值损失		1,579,204.19	163,616.16
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		549,157.09	16,449,202.00
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）		-70,901,652.16	59,795,879.58
加：营业外收入		33,172,087.83	2,692,634.74
减：营业外支出		402,871.23	1,399,896.35
其中：非流动资产处置损失		402,871.23	1,399,896.35
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-38,132,435.56	61,088,617.97
减：所得税费用		-236,880.63	9,242,707.55
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-37,895,554.93	51,845,910.42
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

2012 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		1,966,869,492.81	2,115,605,238.74
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		59,684,742.66	51,946,772.53
收到其他与经营活动有关的现金		7,508,090.64	6,534,283.81
经营活动现金流入小计		2,034,062,326.11	2,174,086,295.08
购买商品、接受劳务支付的现金		1,170,442,514.36	1,331,973,138.98
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		308,539,400.30	292,651,548.44
支付的各项税费		49,498,082.69	52,683,506.78
支付其他与经营活动有关的现金		95,907,026.44	139,704,752.11
经营活动现金流出小计		1,624,387,023.79	1,817,012,946.31
经营活动产生的现金流量净额		409,675,302.32	357,073,348.77

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			30,250,000.00
取得投资收益收到的现金			16,445,000.00
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	46,695,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		451,238,740.36	821,481,664.56
投资支付的现金			12,720,600.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		451,238,740.36	834,202,264.56
投资活动产生的现金流量净额		-397,944,888.59	-787,507,264.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			7,312,500.00
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		1,566,722,010.67	783,934,050.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		36,114,400.00	69,043,400.00
筹资活动现金流入小计		1,602,836,410.67	860,289,950.00
偿还债务支付的现金		1,325,925,523.09	302,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		66,859,800.21	87,073,076.19
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			7,504,300.00
筹资活动现金流出小计		1,392,785,323.30	396,577,376.19
筹资活动产生的现金流量净额		210,051,087.37	463,712,573.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-770,268.18	-1,182,544.49
五、现金及现金等价物净增加额		221,011,232.92	32,096,113.53
加：期初现金及现金等价物余额		378,148,586.92	637,056,639.58
六、期末现金及现金等价物余额		599,159,819.84	669,152,753.11

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
2012 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		1,548,912,634.15	1,391,989,739.59
收到的税费返还		49,059,209.53	34,601,496.86
收到其他与经营活动有关的现金		5,491,177.37	5,943,212.57
经营活动现金流入小计		1,603,463,021.05	1,432,534,449.02
购买商品、接受劳务支付的现金		967,750,439.72	885,279,342.03
支付给职工以及为职工支付的现金		233,754,422.67	237,251,304.89
支付的各项税费		13,189,992.67	26,384,785.93
支付其他与经营活动有关的现金		75,134,515.15	112,816,568.74
经营活动现金流出小计		1,289,829,370.21	1,261,732,001.59
经营活动产生的现金流量净额		313,633,650.84	170,802,447.43
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			30,250,000.00
取得投资收益收到的现金			16,445,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收		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	46,695,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支		389,181,871.31	608,906,902.99
投资支付的现金			52,057,551.82
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		389,181,871.31	660,964,454.81
投资活动产生的现金流量净额		-335,888,019.54	-614,269,454.81
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		1,484,920,608.68	764,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		19,090,900.00	69,043,400.00
筹资活动现金流入小计		1,504,011,508.68	833,043,400.00
偿还债务支付的现金		1,214,392,293.68	302,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		59,500,823.03	83,010,825.08
支付其他与筹资活动有关的现金			41,767,200.00
筹资活动现金流出小计		1,273,893,116.71	426,778,025.08
筹资活动产生的现金流量净额		230,118,391.97	406,265,374.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-406,621.30	-1,182,137.48
五、现金及现金等价物净增加额		207,457,401.97	-38,383,769.94
加: 期初现金及现金等价物余额		182,464,576.97	465,092,060.57
六、期末现金及现金等价物余额		389,921,978.94	426,708,290.63

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

3. 其他									8,978,630.31	8,978,630.31
(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	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

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	951,574,902.10			83,458,408.77		507,293,678.36	-902,896.50	130,463,420.83	2,525,021,123.56
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	853,133,610.00	951,574,902.10			83,458,408.77		507,293,678.36	-902,896.50	130,463,420.83	2,525,021,123.56
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		1,580,063.63					33,508,296.67	-187,354.89	8,536,423.74	43,437,429.15
(一) 净利润							84,696,313.27		13,424,039.19	98,120,352.46
(二) 其他综合收益		1,580,063.63						-187,354.89		1,392,708.74
上述(一)和(二)小计		1,580,063.63					84,696,313.27	-187,354.89	13,424,039.19	99,513,061.20
(三) 所有者投入和减少资本									-4,887,615.45	-4,887,615.45
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									-4,887,615.45	-4,887,615.45
(四) 利润分配							-51,188,016.60			-51,188,016.60
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							-51,188,016.60			-51,188,016.60
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	953,154,965.73			83,458,408.77		540,801,975.03	-1,090,251.39	138,999,844.57	2,568,458,552.71

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

2012 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		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

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			83,458,408.77		402,641,709.86	2,290,447,254.57
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	853,133,610.00	951,213,525.94			83,458,408.77		402,641,709.86	2,290,447,254.57
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							657,893.82	657,893.82
(一) 净利润							51,845,910.42	51,845,910.42
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							51,845,910.42	51,845,910.42
(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							-51,188,016.60	-51,188,016.60
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							-51,188,016.60	-51,188,016.60
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			83,458,408.77		403,299,603.68	2,291,105,148.39

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) 公司概况

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

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

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2012年8月21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，其余额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、库存商品等四大类，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识别净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识别净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可识别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、大修理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，同时调整原已计提的折旧额。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（3 个月）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	15%、16.5%、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，本公司税率为 15%；中外合资控股子公司为 25%，并享受外商投资企业“二免三减半”的税收优惠政策；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，自 2008 年起三年内，企业所得税减按 15% 的税率征收。

2011 年 9 月，本公司通过江苏省高新技术企业复审，继续被认定为高新技术企业，证书编号：GF201132000433，自 2011 年起三年内，企业所得税按 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，证书编号为：GF200932001016，有效期 3 年，自 2009 年起三年内，企业所得税减按 15% 的税率征收，目前，公司已递交高新技术企业复审。

3、本公司的控股子公司江阴新顺微电子有限公司 2012 年享受外商投资企业“二免三减半”的税收优惠政策，所得税率按 12.5% 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	2030 万美元	无	78.08%	78.08%	是

	售自产产品并提供相关的技术服务。					
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	15000 万人民币	无	100%	100%	是
江阴新晟电子有限公司	新型电子元器件的研发、制造、加工、销售	3412.50 万人民币	无	85%	85%	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	72,430,064.72	--	--
江阴新顺微电子有限公司	50,299,606.68	--	--
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	11,108,220.08	--	--

注 1: 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。

(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	7,810,926.01	--	--

(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	11,770,454.83	--	--

(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	0.8152	1.0424	0.80

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：			386,596.93			191,330.15
人民币			386,596.93			191,330.15
银行存款：			598,773,222.91			377,957,256.77
人民币			394,759,455.84			246,871,669.54
美元	27,680,962.14	6.3249	175,079,317.44	19,203,541.70	6.3009	120,999,595.55
日元	--	--	--	--	--	--
港币	35,493,682.08	0.8152	28,934,449.63	12,441,089.89	0.8107	10,085,991.68
其他货币资金：			251,219,733.92			249,793,431.25
人民币			251,219,733.92			249,793,431.25
合计			850,379,553.76			627,942,018.17

(2) 期末无因抵押、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。

(3) 期末其他货币资金为银行承兑汇票保证金存款和信用证保证金存款。

2、应收票据

(1) 种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	79,152,515.49	77,068,586.24
商业承兑汇票	--	--
合计	79,152,515.49	77,068,586.24

(2) 截至 2012 年 6 月 30 日，本公司无已质押的应收票据。

(3) 截至 2012 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
国民技术股份有限公司	2012-5-29	2012-10-1	4,000,000.00	
杭州士兰微电子股份有限公司	2012-6-26	2012-12-26	2,784,334.87	
上海新进半导体制造有限公司	2012-4-27	2012-10-27	2,500,000.00	
上海新进半导体制造有限公司	2012-4-27	2012-10-27	2,500,000.00	
上海新进半导体制造有限公司	2012-4-27	2012-10-27	2,500,000.00	
合计			14,284,334.87	

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	515,183,785.84	97.98	36,742,784.47	7.13	419,229,499.17	97.52	34,678,106.82	8.27
组合小计	515,183,785.84	97.98			419,229,499.17	97.52	34,678,106.82	8.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,604,435.00	2.02	6,057,509.03	57.12	10,667,002.87	2.48	6,088,792.97	57.08
合计	525,788,220.84	--	42,800,293.50	--	429,896,502.04	100.00	40,766,899.79	--

(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	501,136,699.97	97.27	25,056,835.00	401,476,229.46	95.77	20,073,811.47
1-2 年	1,009,716.33	0.20	100,971.63	1,273,003.91	0.30	127,300.39
2-3 年	766,457.49	0.15	153,291.50	1,242,201.84	0.30	248,440.37
3-5 年	1,678,451.42	0.33	839,225.71	2,019,018.76	0.48	1,009,509.39
5 年以上	10,592,460.63	2.05	10,592,460.63	13,219,045.20	3.15	13,219,045.20
合计	515,183,785.84	100	36,742,784.47	419,229,499.17	100	34,678,106.82

(3) 本期单项金额虽不重大但需单项计提坏账准备的应收账款。

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	9,093,851.94	4,546,925.97	50%	部分款项无法收回
客户 2	1,510,583.06	1,510,583.06	100%	无法回收
合计	10,604,435.00	6,057,509.03		

(4) 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。

单位名称	转回或收回原因	确定原坏帐准备依据	转回前已累计计提坏帐准备金	转回金额
零星客户	款项回收	帐龄五年以上	688,535.02	688,535.02

(5) 本期无通过重组等其他方式收回的应收账款。

(6) 本期实际核销的应收账款情况：

单位名称	应收帐款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	-----------

零星客户 销售货款 332,839.19 无法收回 否

(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) 余额中应收其他关联方单位的款项详见附注 6-6

(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	30,350,736.69	1 年以内	5.77
第二名	销售客户	14,812,121.53	1 年以内	2.82
第三名	销售客户	13,726,882.91	1 年以内	2.61
第四名	销售客户	11,632,171.58	1 年以内	2.21
第五名	销售客户	11,545,804.88	1 年以内	2.20
合计		82,067,717.59		15.61

(10) 外币应收账款

币种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折人民币金额	外币金额	汇率	折人民币金额
港币	5,937.27 万元	0.8152	4,840.06 万元	4,812.46 万元	0.8107	3,901.46 万元
美元	1,674.92 万元	6.3249	10,593.70 万元	1,832.06 万元	6.3009	11,543.62 万元

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	53,727,594.84	98.29	59,149,966.17	98.25
1-2 年	544,481.92	0.99	559,309.38	0.93
2-3 年	71,346.80	0.11	92,476.80	0.15
3 年以上	257,188.02	0.61	402,176.23	0.67
合计	54,600,611.58	100	60,203,928.58	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	海关	14,745,809.33	1 年以内	预付进口设备增值税税金
第二名	远东物流	10,708,831.95	1 年以内	预付进口设备增值税税金
第三名	地方财政部门	10,082,376.32	1 年以内	预付电费
第四名	供应商	1,430,510.00	1 年以内	预付货款
第五名	供应商	1,009,289.41	1 年以内	预付货款
合计		37,976,817.01		

(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	1,303,060.08	94.72	92,477.60	7.10	934,671.99	87.62	48,221.68	5.16
组合小计	1,303,060.08	94.72	92,477.60	7.10	934,671.99	87.62	48,221.68	5.16
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的其他应 收款	72,710.00	5.28	72,710.00	100	132,062.00	12.38	132,062.00	100
合计	1,375,770.08	100	165,187.60		1,066,733.99	100.00	180,283.68	

(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	1,082,208.08	83.05	54,110.40	914,430.27	97.84	45,721.51
1-2 年	180,147.00	13.83	18,014.70	17,551.72	1.88	1,755.17
2-3 年				2,000.00	0.21	400.00
3-5 年	40,705.00	3.12	20,352.50	690.00	0.07	345.00
5 年以上				--	--	--
合计	1,303,060.08	100	92,477.60	934,671.99	100	48,221.68

(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	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
零星押金及保证金	72,710.00	72,710.00	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应收账款。

(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	113,000.00	1 年以内	8.21
第二名	员工	100,000.00	1 年以内	7.27
第三名	员工	88,091.33	1 年以内	3.63
第四名	保证金	60,000.00	1 年以内	6.40
第五名	员工	50,000.00	1 年以内	4.36
合计	--	411,091.33	--	29.87

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	282,348,965.57	--	282,348,965.57	223,851,654.30	--	223,851,654.30
在产品 & 自制半成品	162,980,711.96	--	162,980,711.96	147,799,018.19	--	147,799,018.19
库存商品	155,792,598.90	3,100,874.66	152,691,724.24	150,559,567.44	2,584,426.17	147,975,141.27
低值易耗品	1,594,814.27	--	1,594,814.27	1,867,649.83	--	1,867,649.83
委托加工物资	--	--	--	--	--	--
合计	602,717,090.70	3,100,874.66	599,616,216.04	524,077,889.76	2,584,426.17	521,493,463.59

(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	2,584,426.17	516,448.49	--	--	3,100,874.66

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
国富瑞数据系统有限公司	权益法	39,714,742.00	31,980,805.17	549,157.09	32,529,962.26
新加坡 JCI 私人有限公司	成本法	8,310,133.83	7,651,537.23	--	7,651,537.23
日本 SKLink 株式会社	成本法	4,815,600.00	4,815,600.00	--	4,815,600.00
合计		52,912,475.83	44,519,942.40	549,157.09	45,069,099.49

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	--	--	--	8,640.00
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	--	--	--	--
日本 SKLink 株式会社【注 1】	19.11	--	[注 1]	--	--	--
合计				--	--	8,640.00

[注 1]: 此项长期股权投资系本公司控股子公司江阴长电先进封装有限公司所进行得投资, 所持 SKLink 株式会社的股份为优先股, 无表决权。

(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

表 2

单位: 万元

被投资单位名称	关联关系	组织机构 代码	期末资产	期末负债	期末净资产	本期营业	本期
			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	28,853.04	12,579.01	16,274.02	3,778.75	274.72

8、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原价合计				
房屋建筑物	41,199,784.33	--	41,199,784.33	
土地使用权	2,508,229.50	--	2,508,229.50	
合计	43,708,013.83	--	43,708,013.83	
二、累计折旧和累 计摊销合计				
房屋建筑物	6,388,086.87		6,388,086.87	
土地使用权	287,539.88		287,539.88	
合计	6,675,626.75		6,675,626.75	

三、减值准备合计	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	--	--	--	--
土地使用权	--	--	--	--
合计	--	--	--	--
四、账面价值合计	期初数			期末数
房屋建筑物	34,811,697.46			
土地使用权	2,220,689.62			
合计	37,032,387.08			

(2) 本期销售和转出 37,032,387.08 元

9、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:	5,597,670,160.71	401,533,814.98	19,271,524.69	5,979,932,451.00
其中: 房屋建筑物	711,080,341.96	9,685,139.58	6,440,213.63	714,325,267.91
机器设备	4,784,436,289.78	387,085,685.67	11,052,257.12	5,160,469,718.33
电子设备	57,474,523.33	3,943,376.42	260,646.34	61,157,253.41
运输设备	32,183,992.41	645,997.97	1,518,407.60	31,311,582.78
其他设备	12,495,013.23	173,615.34	--	12,668,628.57
二、累计折旧合计:	2,402,283,190.02	261,568,790.13	12,898,153.50	2,650,953,826.65
其中: 房屋建筑物	101,429,643.85	14,296,187.67	1,522,584.52	114,203,247.00
机器设备	2,244,169,328.13	241,197,615.70	9,974,753.56	2,475,392,190.27
电子设备	30,211,659.76	4,113,528.77	237,463.08	34,087,725.45
运输设备	16,388,133.09	1,745,980.12	1,163,352.34	16,970,760.87
其他设备	10,084,425.19	215,477.87		10,299,903.06
三、减值准备合计:	--	--	--	--
四、固定资产账面价值合计:	3,195,386,970.69			3,328,978,624.35
其中: 房屋建筑物	609,650,698.11			600,122,020.91
机器设备	2,540,266,961.65			2,685,077,528.06
电子设备	27,262,863.57			27,069,527.96
运输设备	15,795,859.32			14,340,821.91
其他设备	2,410,588.04			2,368,725.51

本期折旧额 256,698,744.38 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 351,999,182.52 元。

累计折旧本期增加数额为本期计提和投资性房地产转回。

(2) 固定资产中无暂时闲置和通过融资租赁租入的固定资产。

(3) 固定资产的抵押情况: 用于抵押的房屋建筑物原值为: 43,378.72 万元, 机器设备原值为: 80,795.43 万元。

(4) 2012 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 2012 年 6 月 30 日无未办妥产权证书的固定资产。

10、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
多叠层多芯片系统级集成技术及四边无引脚多圈阵列封装项目	72,315,288.37	--	72,315,288.37	12,176,234.90	--	12,176,234.90
集成电路封装生产线铜制程技改扩能	51,240,849.28		51,240,849.28	98,497,839.97		98,497,839.97
通信用高密度混合集成电路封装生产线技改扩能	37,285,660.01	--	37,285,660.01	69,410,327.09	--	69,410,327.09
片式功率器件封装生产线技改扩能	38,976,591.95		38,976,591.95	59,656,782.58		59,656,782.58
球栅阵列封装FBGA技改扩能项目	90,093,118.81		90,093,118.81	51,383,839.03		51,383,839.03
先进封装生产线二期项目	121,993,653.85	--	121,993,653.85	155,174,544.09	--	155,174,544.09
芯片扩产	4,099,603.20		4,099,603.20	3,878,492.67		3,878,492.67
长电宿迁公司厂房设施	30,962,900.93		30,962,900.93	59,852,063.86		59,852,063.86
长电滁州公司厂房设施	271,103,006.19	--	271,103,006.19	146,636,008.14	--	146,636,008.14
合计	718,070,672.59	--	718,070,672.59	656,666,132.33	--	656,666,132.33

(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
多叠层多芯片系统级集成技术及四边无引脚多圈阵列封装项目	18,010.00	12,176,234.90	73,708,429.34	13,569,375.87	--
集成电路封装生产线铜制程技改扩能	21,438.00	98,497,839.97	41,397,328.80	88,654,319.49	--
通信用高密度混合集成电路封装生产线技改扩能	18,900.00	69,410,327.09	39,470,009.92	71,594,677.00	--
片式功率器件封装生产线技改扩能	11,856.00	59,656,782.58	56,358,037.00	77,038,227.63	--
球栅阵列封装FBGA技改扩能项目	15,470.00	51,383,839.03	61,780,314.72	23,071,034.94	--
先进封装后道生产线二期项目	35,000.00	155,174,544.09	16,001,494.42	49,182,384.66	--
芯片扩产		3,878,492.67	221,110.53		--
长电宿迁公司厂房设施	27,000.00	59,852,063.86		28,889,162.93	
长电滁州公司厂房设施	45,000.00	146,636,008.14	124,466,998.05		--
合计	--	656,666,132.33	413,403,722.78	351,999,182.52	--

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
多叠层多芯片系统级集成技术及四边无引脚多圈阵列封装项目	83.33%	83.33%	--	--	--	自筹	72,315,288.37

集成电路封装生产线铜制程技改扩能	80.22%	80.22%	--	--	--	自筹	51,240,849.28
通信用高密度混合集成电路封装生产线技改扩能	66.94%	66.94%	--	--	--	自筹	37,285,660.01
片式功率器件封装生产线技改扩能	97.85%	97.85%	--	--	--	自筹	38,976,591.95
球栅阵列封装FBGA技改扩能项目	73.15%	73.15%	--	--	--	自筹	90,093,118.81
先进封装生产线二期项目	54.84%	54.84%	--	--	--	自筹	121,993,653.85
芯片扩产	15.27%	15.27%	--	--	--	自筹	4,099,603.20
长电宿迁公司厂房设施	83.97%	83.97%				自筹	30,962,900.93
长电滁州公司厂房设施	60.25%	60.25%	--	--	--	自筹	271,103,006.19
合计	--	--	--	--	--	--	718,070,672.59

(3) 2012 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。

11、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：	294,970,636.52	4,936,399.06	--	299,907,035.58
土地使用权*1	182,504,478.39	2,508,229.50	--	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	16,181,661.17	2,428,169.56	--	18,609,830.73
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：	58,154,176.79	6,658,699.73	--	64,812,876.52
土地使用权*1	15,898,215.99	2,426,765.33	--	18,324,981.32
土地使用权*2	243,100.81	42,708.54	--	285,809.35
土地使用权*3	197,253.33	507,486.38	--	704,739.71
土地使用权*4	251,962.20	125,981.10	--	377,943.30
技术使用费*5	28,237,341.50	1,376,384.10		29,613,725.60
计算机软件	9,009,222.06	1,270,629.96	--	10,279,852.02
专有技术*6	2,776,666.71	614,773.54	--	3,391,440.25
专利技术*7	1,540,414.19	293,970.78	--	1,834,384.97
三、无形资产账面净值合计：	236,816,459.73			235,094,159.06
土地使用权*1	166,606,262.40			166,687,726.57
土地使用权*2	942,757.19			900,048.65
土地使用权*3	29,390,746.67			28,883,260.29
土地使用权*4	12,346,148.80			12,220,167.70
技术使用费*5	9,835,478.50			8,459,094.40
计算机软件	7,172,439.11			8,329,978.71
专有技术*6	9,123,333.29			8,508,559.75

专利技术*7	1,399,293.77			1,105,322.99
四、减值准备合计:	--	--	--	--
五、无形资产账面价值合计:	236,816,459.73			235,094,159.06
土地使用权*1	166,606,262.40			166,784,608.12
土地使用权*2	942,757.19			900,048.65
土地使用权*3	29,390,746.67			28,883,260.29
土地使用权*4	12,346,148.80			12,220,167.70
技术使用费*5	9,835,478.50			8,459,094.40
计算机软件	7,172,439.11			8,233,097.16
专有技术*6	9,123,333.29			8,508,559.75
专利技术*7	1,399,293.77			1,105,322.99

(2) 本期摊销额 6,371,159.85 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 15,986.45 万元。

12、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	60,430,669.60	17,818,258.62	13,257,097.56	--	64,991,830.66	--
设备改造	49,996,718.38	18,167,285.05	8,337,298.66	--	59,826,704.77	--
厂区改造	32,028,658.21	7,469,860.67	5,600,523.81	--	33,897,995.07	--
宿舍用具	5,293,192.68	4,306,166.29	1,509,501.49	--	8,089,857.48	--
厂区绿化	1,631,032.01	--	461,618.82	--	1,169,413.19	--
车间管道改造	1,165,952.70	--	264,784.02	--	901,168.68	--
生产用夹具	140,115.23	1,588,000.00	61,569.58	--	78,545.65	--
其他	866,259.02	1,984,991.00	223,261.01	--	4,215,989.01	--
合计:	151,552,597.83	51,334,561.63	29,715,654.95	--	173,171,504.51	

13、递延所得税资产

(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	6,108,259.96	6,008,695.61
存货跌价准备	465,131.20	387,663.93
未实现内部销售损益	1,140,000.00	1,140,000.00
未支付的应付款项	1,590,047.77	1,590,047.77
政府补助	8,658,301.00	8,658,301.00
合计	17,961,739.93	17,784,708.31
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	675,381.42	675,381.42
合计	675,381.42	675,381.42

(2) 未确认的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	2,015,731.57	2,015,731.57
可抵扣亏损	17,061,243.48	16,698,578.77
合计	19,076,975.05	18,714,310.34

(3) 未确认的递延所得税资产的可抵扣亏损将于 2016 年到期。

(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[注 1]	4,093,220.73
小计	4,093,220.73
可抵扣差异项目	
坏账准备	40,949,749.53
存货跌价准备	3,100,874.66
未支付得应付款项	10,483,337.13
政府补助	59,900,981.49
小计	114,434,942.81

[注 1]: 主要系固定资产折旧、应收款项坏账准备及预提费用项目会计利润与税务利润之间得差异所导致。

14、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	40,947,183.47	2,373,993.56	355,695.93--		42,965,481.10

二、存货跌价准备	2,584,426.17	516,448.49	--	--	3,100,874.66
合计	43,531,609.64	2,890,442.05	355,695.93-		46,066,355.76

15、短期借款

项目	期末数	期初数
抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	1,463,172,505.00	763,786,017.42
国内信用证融资		329,000,000.00
银行承兑汇票融资		65,590,000.00
合计	1,493,172,505.00	1,188,376,017.42

(1) 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 5-11、5-13。

(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 30,479.65 万元，主要系生产规模扩大增加短期流动资金借款规模所致。

16、应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	591,585,000.00	399,235,000.00
商业承兑汇票	--	--
合计	591,585,000.00	339,235,000.00

下一会计期间将到期的金额 591,585,000.00 元。

应付票据期末数较期初数增加 25,235 万元，主要系通过开具银行承兑汇票，增加资金周转时间所致。

17、应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	期末数	期初数
购买商品、设备及接受劳务	841,645,449.55	720,719,690.82
合计	841,645,449.55	720,719,690.82

(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	84,619.29	77,278.82

(3) 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	2,299,828.50	设备质保金及尾款
供应商 2	1,443,600.00	设备质保金及尾款

供应商 3	1,323,189.00	设备质保金及尾款
供应商 4	1,272,781.17	设备质保金及尾款
供应商 5	913,630.50	设备质保金及尾款
合计	7,253,029.17	

(4) 外币应付账款

币种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折人民币金额	外币金额	汇率	折人民币金额
美元	1,836.19 万元	6.3249	11,613.74 万元	2,402.88 万元	6.3009	15,140.31 万元
欧元	11.39 万元	7.8710	89.65 万元	11.37 万元	8.1625	92.81 万元
日元	6,122.22 万元	0.079648	487.62 万元	10,201.46 万元	0.081103	827.37 万元

(6) 应付账款期末数较期初数增加 12,092.58 万元，主要系公司规模扩大、固定资产投资增加导致应付款项增加。

18、预收款项

(1) 预收款项列示：

项目	期末数	期初数
预收货款	17,689,727.97	26,322,285.66
合计	17,689,727.97	26,322,285.66

(2) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 期末余额中无账龄 1 年以上的大额预收款项。

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	50,139,317.17	175,416,903.51	194,323,939.87	31,232,280.81
二、职工福利费	--	18,139,901.83	17,100,445.93	1,039,455.90
三、职工奖励及福利基金	--			
四、社会保险费	9,200,860.15	55,101,310.84	54,628,434.82	9,673,736.17
五、住房公积金	2,295,156.08	14,459,597.28	14,141,580.00	2,613,173.36
六、工会经费和职工教育经费	947,739.24	914,063.71	276,485.00	1,585,317.95
七、非货币性福利	--			
八、因解除劳动关系给予的补偿	--			
九、其他	--			
	62,583,072.64	264,031,777.17	280,470,885.62	46,143,964.19

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

(2) 应付职工薪酬期末数较期初数减少 1643.91 万元，主要系去年应付的工资及奖金发放完毕所致。

20、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-201,000,694.07	-166,392,383.59
营业税	-27,088.61	256,500.00
城建税	169,374.64	124,980.90
印花税	152,245.91	191,707.04
企业所得税	3,787,474.68	3,372,235.78
个人所得税	4,816,906.98	5,000,448.35
房产税	2,698,383.18	1,740,825.50
土地使用税	1,525,376.43	951,174.58
教育费附加	141,588.78	101,425.87
地方规费	67,191.34	403,386.78
堤围费	1,343.45	1,517.72
合计	-187,667,897.29	-154,248,181.07

21、应付利息

项目	期末数	期初数
银行借款应付利息	19,374,719.62	9,073,657.69
合计	19,374,719.62	9,073,657.69

22、应付股利

项目	期末数	期初数	超过 1 年未支付的原因
控股子公司少数股东股利	2,200.00	2,200.00	未领取
合计	2,200.00	2,200.00	

23、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	25,570,611.33	20,690,416.35
合计	25,570,611.33	20,690,416.35

(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 年得大额款项。

24、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	166,000,000.00	166,000,000.00
信用借款		15,000,000.00
保证借款	40,877,000.00	291,000,000.00
合计	206,877,000.00	472,000,000.00

抵押借款：由本公司的房屋建筑物和土地使用权作为抵押，详见附注 5-11、5-13。

(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	2010-9-30	2012-3-27	人民币	4.5100%	--	--	--	10,000.00
中国进出口银行	2010-11-11	2012-5-3	人民币	4.76%	--	--	--	10,000.00
中国进出口银行	2011-2-16	2012-8-16	人民币	4.76%	--	10,000.00--	--	10,000.00
中国银行	2009-9-11	2012-9-9	人民币	6.21%	--	3,000.00	--	6,000.00
中国进出口银行	2010-11-25	2012-5-25	人民币	4.76%	--	--	--	5,000.00
中国银行	2009-9-11	2013-6-9	人民币	6.21%	--	3,000.00	--	
建设银行	2011-12-2	2013-5-9	人民币	5.985%	--	987.70	--	
建设银行	2011-5-9	2012-11-9	人民币	5.985%	--	900.00	--	
合计					--	17,887.70	--	41,000.00

25、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末数	期初数
抵押借款	410,000,000.00	243,000,000.00
保证借款	241,123,000.00	207,000,000.00
信用借款	--	--
合计	651,123,000.00	450,000,000.00

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 5-11、5-13。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：人民币万元

贷款单位	借款	借款	币种	利率 (%)	期末数	期初数
------	----	----	----	--------	-----	-----

	起始日	终止日			外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
建设银行	2011-5-9	2016-5-6	人民币	5.985%				10,100.00
中国银行	2009-9-11	2014-9-9	人民币	5.85%	--	10,000.00	--	10,000.00
中国进出口银行	2012-4-28	2013-10-17	人民币	4.76%		10,000.00		
中国进出口银行	2012-5-24	2013-11-15	人民币	4.76%		10,000.00		
中国银行	2010-12-29	2013-12-28	人民币	5.8500%	--	7,000.00	--	7,100.00
光大银行	2010-12-2	2013-12-1	人民币	5.32%	--	6,500.00	--	6,600.00
中国银行	2010-11-3	2013-11-2	人民币	5.6000%	--	--	--	4,600.00
合计					--	43,500.00	--	38,400.00

26、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	9,086,893.02	9,541,240.80
高端封装工艺及大容量闪存集成封装技术开发与产业化	165,087,600.00	138,087,600.00
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	4,226,594.03	4,696,215.64
集成电路封测生产线技改项目	4,476,875.06	4,821,250.04
企业技术中心创新能力项目	3,437,500.10	3,750,000.08
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	2,198,386.80	2,662,080.72
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	2,000,000.00	2,000,000.00
江苏省集成电路业专项经费	1,582,191.80	1,726,027.40
涂胶显影机研发项目	3,980,400.00	3,980,400.00
QFN 自动测试分选机研发项目		--
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	-	46,666.48
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	44,751,500.00	44,751,500.00

度凸点技术研发及产业化		
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	2,270,000.00	4,270,000.00
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	1,475,613.53	1,553,744.79
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	1,612,500.00	112,500.00
年产 240 亿只中小功率分立器件封装测新工艺研发及应用	2,000,000.00	2,000,000.00
创新能力	1,000,000.00	
工业和信息产业支持	3,300,000.00	
合计	292,739,387.67	264,252,559.28

(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	9,541,240.80		454,347.78	9,086,893.02
高端封装工艺及大容量闪存集成封装技术开发与产业化	财教（2009）479 号	138,087,600.00	27,000,000.00		165,087,600.00
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
新型集成电路封装产业化项目	发改高技 [2007]2456 号	4,696,215.64		469,621.61	4,226,594.03
集成电路封测生产线技改项目	苏财工贸（2010）4 号	4,821,250.04		344,374.98	4,476,875.06
企业技术中心创新能力项目	苏经贸科技 [2008]792 号	3,750,000.08		312,499.98	3,437,500.10
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	2,662,080.72		463,693.92	2,198,386.80
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	2,000,000.00			2,000,000.00
江苏省集成电路业	苏信软	1,726,027.40		143,835.60	1,582,191.80

专项经费	[2008]69号				
涂胶显影机研发项目	财教(2009)479号	3,980,400.00			3,980,400.00
新型方形扁平无引脚集成电路封装研发项目	苏财企[2009]57号	500,000.00			500,000.00
SOT89 封测生产线技改项目	苏经贸投资[2007]672号	46,666.48		46,666.48	-
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	44,751,500.00			44,751,500.00
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
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	苏财教(2011)91号	4,270,000.00		2,000,000.00	2,270,000.00
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	1,553,744.79		78,131.26	1,475,613.53
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	1,500,000.00		1,612,500.00
年产 240 亿只中小功率分立器件封测新工艺研究与应用		2,000,000.00			2,000,000.00
创新能力			1,000,000.00		1,000,000.00
工业和信息产业支持			3,300,000.00		3,300,000.00
合计		264,252,559.28	32,800,000.00	4,313,171.61	292,739,387.67

27、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

28、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

29、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

30、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	521,224,311.05	
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	521,224,311.05	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,785,591.76	
减：提取法定盈余公积	--	
提取任意盈余公积	--	
提取一般风险准备	--	
应付普通股股利	--	
转作股本的普通股股利	--	
期末未分配利润	543,009,902.81	

31、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	2,038,937,112.96	1,959,920,754.49
其他业务收入	10,036,471.36	16,712,119.32

营业成本	1,727,855,508.60	1,573,498,501.55
------	------------------	------------------

(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	2,038,937,112.96	1,719,609,654.10	1,959,920,754.49	1,559,804,123.04
合计	2,038,937,112.96	1,719,609,654.10	1,959,920,754.49	1,559,804,123.04

(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	1,946,542,049.60	1,650,792,886.96	1,845,993,515.56	1,471,951,970.12
芯片销售	92,395,063.36	68,816,767.14	113,927,238.93	87,852,152.92
合计	2,038,937,112.96	1,719,609,654.10	1,959,920,754.49	1,559,804,123.04

(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	821,796,090.24	693,090,768.47	848,084,935.46	661,670,797.42
境外销售	1,217,141,022.72	1,026,518,885.63	1,111,835,819.03	898,133,325.62
合计	2,038,937,112.96	1,719,609,654.10	1,959,920,754.49	1,559,804,123.04

(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	112,497,803.41	5.49
第二名	82,595,551.41	4.03
第三名	80,289,480.53	3.92
第四名	65,207,582.78	3.18
第五名	46,951,477.01	2.29
合计	387,541,895.14	18.91

32、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	1,147,383.46	1,655,240.59

教育费附加	943,706.02	1,208,760.00
地方规费	960,000.00	1,352,494.82
合计	3,051,089.48	4,216,495.41

33、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	10,392,689.97	9,543,820.69
海外办事处费用	99,293.66	261,194.24
运输费	10,176,942.72	8,484,467.67
差旅费	1,442,575.00	1,151,457.53
广告费	392,292.20	1,286,427.00
其他	2,934,251.44	2,700,444.21
合计	25,438,044.99	23,427,811.34

34、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	94,658,054.76	76,552,022.30
一般行政开支	27,218,520.36	28,243,073.56
折旧及摊销	20,529,066.18	14,923,534.71
税金	5,257,797.81	3,406,941.10
研发费用	89,095,218.40	69,934,445.14
高端封装工艺重大专项费用	-	7,737,849.11
应用工程重大专项费用	-	25,560,076.45
其他	8,775,633.23	6,711,340.67
合计	245,534,290.74	233,069,283.04

35、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	76,418,341.29	36,770,331.90

减：利息收入	7,005,758.10	4,235,726.59
手续费	2,326,045.25	1,078,105.89
汇兑损益	-965,551.50	2,140,971.84
担保费	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	75,773,076.94	40,753,683.04

36、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,662,601.70	565,644.28
存货跌价损失	516,448.49	343,578.05
合计	2,179,050.19	909,222.33

37、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		16,445,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	549,157.09	4,202.00
处置长期股权投资产生的投资收益	--	--
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	--	--
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投 资收益	--	--
其他	--	--
合计	549,157.09	16,449,202.00

38、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	29,075,045.12	--	29,075,045.12
其中：固定资产处置利得		--	--
无形资产处置利得	--	--	--
债务重组利得	--	--	--
非货币性资产交换利得	--	--	--
接受捐赠	--	--	--
企业合并的合并成本小于合并时应 享有的被合并单位可辨认净资产公 允价值产生的损益	--	--	--
政府补助	44,773,776.28	3,264,328.66	44,773,776.28

其他收入	502,332.54	1,791.37	502,332.54
合计	74,351,153.94	3,266,120.03	74,351,153.94

(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	2,447,638.28	2,360,328.66	
贴息收入	2,000,000.00	--	
其他地方性政府补助	40,326,138.00	904,000.00	
合计	44,773,776.28	3,264,328.66	

(3) 营业外收入本期发生额较上期发生额增加 4,150.95 万元,主要系政府补助增加所致。

39、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	406,549.55	1,399,896.35	406,549.55
其中：固定资产处置损失	406,549.55	1,399,896.35	406,549.55
无形资产处置损失	--	--	--
债务重组损失	--	--	--
非货币性资产交换损失	--	--	--
罚款支出	--	--	--
捐赠支出	300,000.00	200,000.00	300,000.00
其他支出	121,629.40	24,766.97	121,629.40
合计	828,178.95	1,624,663.32	828,178.95

40、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	12,627,465.01	20,776,709.05
递延所得税调整	-177,031.62	-48,525.70
合计	12,450,433.39	20,728,183.35

41、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

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

$$= 21,785,591.76 \div 853,133,610.00 = 0.03$$

$$\begin{aligned}
 & (2) \text{ 基本每股收益 (扣除非经常损益)} \\
 & = P_0 \div S = P_0 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k) \\
 & = -50,445,026.65 \div 853,133,610.00 = -0.06
 \end{aligned}$$

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

$$\begin{aligned}
 & (1) \text{ 稀释每股收益} \\
 & = P_1 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}) \\
 & = 21,785,591.76 \div 853,133,610.00 = 0.03
 \end{aligned}$$

$$\begin{aligned}
 & (2) \text{ 稀释每股收益 (扣除非经常性损益)} \\
 & = P_1 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}) \\
 & = -50,445,026.65 \div 853,133,610.00 = -0.06
 \end{aligned}$$

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。

42、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	-203,212.23	-187,354.89
减：处置境外经营当期转入损益的净额	--	--
小计	-203,212.23	-187,354.89

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	-203,212.23	-187,354.89

43、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	700.58 万元
营业外收入	50.23 万元
合计	750.81 万元

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
销售费用	1,504.54 万元
管理费用	8,054.41 万元
财务费用—手续费	232.60 万元
其他应收、应付款项	-243.01 万元
营业外支出	42.16 万元
合计	9,590.70 万元

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
--	--
合计	--

(4) 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	3,611.44 万元
合计	3,611.44 万元

44、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	30,764,222.07	98,120,352.46
加：少数股东权益		
加：资产减值准备	2,179,050.19	909,222.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	256,698,744.38	229,944,637.48
无形资产摊销	6,371,159.85	5,712,515.15
长期待摊费用摊销	29,715,654.95	22,081,625.87
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）	-27,476,733.88	13,971.62
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	402,871.23	1,399,896.35
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	75,822,371.36	37,659,004.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-549,157.09	-16,449,202.00
递延所得税款贷项	-177,031.62	-48,525.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	-78,122,752.45	-58,306,946.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-51,237,332.82	-76,251,610.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	165,284,236.15	112,288,407.90
其他	--	--
经营活动产生得现金流量净额	409,675,302.32	357,073,348.77
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	599,159,819.84	669,152,753.11
减：现金的期初余额	378,148,586.92	637,056,639.58
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	221,011,232.92	32,096,113.53

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一、现金	599,159,819.84	378,148,586.92
其中：库存现金	386,596.93	191,330.15
可随时用于支付的银行存款	598,773,222.91	377,957,256.77
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		
<hr/>		
三、期末现金及现金等价物余额	599,159,819.84	378,148,586.92

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 5-9 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	同受第一大股东控制	62834974-2
江阴长江电器有限公司	同受第一大股东控制	60797993-X

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	--	--	8.76	--
江苏斯菲尔电气股份有限公司	固定资产	市价	--	--		0.17
江阴长江电器有限公司	净化灯及 灯罩(宿迁 工程用)	市价	112.5 万	70.31%	0.15	--

(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	库存商品	市价	8.13--	--	3.25	--
江阴长江电器有限公司	库存商品	市价	--	--	19.90	0.01

(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	150,551.55 万 银行借款	2009 年 9 月	2016 年 5 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	59,158.5 万 银行承兑汇票	2012 年 1 月	2012 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	12,109 万信用证	2012 年 4 月	2013 年 4 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	5953 万银行借款	2012 年 1 月	2013 年 2 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	债务到期日	对本公司的财务影响
江苏长电科技股份有限公 司	江阴新顺微电子有限 公司	3,000 万银行借款	2012 年 9 月	无重大财务影响
江苏长电科技股份有限公 司	江阴长电先进封装有 限公司	3,657 万银行借款	2013 年 3 月	无重大财务影响
江阴长电先进封装有限公 司	江苏长电科技股份有 限公司	8205.83 万信用证	2013 年 2 月	无重大财务影响
江苏长电科技股份有限公 司	江阴长电先进封装有 限公司	1386 万信用证	2013 年 4 月	无重大财务影响

(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 定价原则	本期发生额		上期发生额	
		关联交易 金额	占同类交易 金额的比例	关联交易 金额	占同类交易 金额的比例
江苏新潮科技 集团有限公司	出售房屋 市价	6,198.37			

本公司于2012年1月向江苏新潮科技集团有限公司出售位于深圳市福田区紫竹七路及东莞市东城中心还翠庭的房屋,售价为 6,198.37 万元.

(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 2012 年上半年度 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有限公司转供水电费,2012 年上半年度为 38.45 万元.2011 年上半年度为 35.63 万元.

6、关联方应收应付款项

(1) 本公司无应收关联方款项

(2) 本公司无应付关联方款项

附注 7、或有事项

截至 2012 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 2012 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

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	374,298,599.36	79.29	29,167,151.27	7.79	305,858,372.25	79.59	28,378,185.08	9.28
合并范围内母子公司之间的应收账款	87,170,618.77	18.46			67,737,340.13	17.63		
组合小计	461,469,218.13		29,167,151.27	6.32	373,595,712.38		28,378,185.08	7.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,604,435.00	2.25	6,057,509.03	57.12	10,667,002.87	2.78	6,088,792.97	57.08
合计	472,073,653.13	100	35,224,660.30		384,262,715.25	100.00	34,466,978.05	

(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	361,799,799.32	96.66	18,089,989.97	290,849,297.87	95.09	14,542,464.89
1-2 年	795,867.43	0.21	79,586.74	632,200.36	0.21	63,220.04
2-3 年	476,412.98	0.13	95,282.60	84,864.86	0.03	16,972.97
3-5 年	648,455.34	0.17	324,227.67	1,072,963.96	0.35	536,481.98
5 年以上	10,578,064.29	2.83	10,578,064.29	13,219,045.20	4.32	13,219,045.20
合计	374,298,599.36	100	29,167,151.27	305,858,372.25	100.00	28,378,185.08

(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	9,093,851.94	4,546,925.97	50%	部分款项无法收回
客户 2	1,510,583.06	1,510,583.06	100%	无法收回
合计	10,604,435.00	6,057,509.03		

(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) 本期实际核销的应收账款情况:

单位名称	应收帐款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
零星客户	销售货款	332,839.19	无法收回	否

(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) 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	44,909,195.68	1 年以内	9.51
第二名	销售客户	42,261,423.09	1 年以内	8.95
第三名	销售客户	30,350,736.69	1 年以内	6.43
第四名	销售客户	14,812,121.53	1 年以内	3.14
第五名	销售客户	13,726,882.91	1 年以内	2.91
合计		146,060,359.90		30.94

(10) 外币应收账款

币种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折人民币金额	外币金额	汇率	折人民币金额
港币	5,508.98 万元	0.8152	4,490.92 万元	3,816.71 万元	0.8107	3,094.20 万元
美元	2,107.52 万元	6.3249	13,329.86 万元	1,599.39 万元	6.3009	10,077.60 万元

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	511,813.12	0.12	52,915.26	10.34	411,710.00	0.29	21,322.00	5.18
合并范围内母子公司之间的其他应收款	433,478,127.52	99.87			139,592,824.07	99.60	--	--
组合小计	433,989,940.64	99.99	52,915.26	0.12	140,004,534.07	99.99	21,322.00	0.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	72,710.00	0.01	72,710.00	100	132,062.00	0.01	132,062.00	100.00
合计	434,062,650.64	100.00	125,625.26		140,136,596.07	100.00	153,384.00	

(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	290,961.12	56.85	14,548.06	406,500.00	98.73	20,325.00
1-2 年	180,147.00	35.20	18,014.70	2,520.00	0.61	252.00
2-3 年				2,000.00	0.49	400.00
3-5 年	40,705.00	7.95	20,352.50	690.00	0.17	345.00
5 年以上				--	--	--
合计	511,813.12	100.00	52,915.26	411,710.00	100.00	21,322.00

(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	帐面金额	坏帐准备	计提比例	计提理由
零星押金及保证金	72710	72710	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应收账款。

(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	152,024,982.10	1 年以内	35.02
第二名	控股子公司	131,474,768.13	1 年以内	30.29
第三名	控股子公司	54,904,773.54	1 年以内	12.65
第四名	控股子公司	43,697,641.21	1 年以内	10.07
第五名	控股子公司	41,409,095.77	1 年以内	9.54
合计	--	423,511,260.75	--	97.57

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	成本法	54,654,585.81	54,654,585.81	--	54,654,585.81

司						
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	46,712,000.00	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	31,980,805.17	549,157.09		32,529,962.26
长电科技（滁州）有限公司	成本法	150,000,000.00	150,000,000.00	--		150,000,000.00
长电科技（宿迁）有限公司	成本法	150,000,000.00	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
合计			719,361,772.88	549,157.09		719,910,929.97

表 2

被投资单位	持股比 例	表决权 比例	持股比例	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
			与表决权 比例不一 致的说明			
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 1]-	--	--	--
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%	100%				
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	85.00%	85.00%	--	--	--	--
合计	--	--	-	--	--	--

注 1: 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	1,481,534,053.38	1,355,211,646.67
其他业务收入	48,903,787.80	21,247,710.09
营业成本	1,350,387,337.58	1,096,085,776.72

(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	1,481,534,053.38	1,303,135,794.85	1,355,211,646.67	1,083,362,647.91
合计	1,481,534,053.38	1,303,135,794.85	1,355,211,646.67	1,083,362,647.91

(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	1,481,534,053.38	1,303,135,794.85	1,355,211,646.67	1,083,362,647.91
合计	1,481,534,053.38	1,303,135,794.85	1,355,211,646.67	1,083,362,647.91

(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	692,365,674.29	608,994,772.16	657,700,325.40	525,768,773.54
境外销售	789,168,379.09	694,141,022.69	697,511,321.27	557,593,874.37
合计	1,481,534,053.38	1,303,135,794.85	1,355,211,646.67	1,083,362,647.91

(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	93,056,434.03	6.08
第二名	80,289,480.53	5.25
第三名	74,724,875.66	4.88
第四名	65,207,582.78	4.26
第五名	44,251,352.79	2.89
合计	357,529,725.79	23.36

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	--	16,445,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	549,157.09	4,202.00
处置长期股权投资产生的投资收益	--	--
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	--	--
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	--	--
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	--	--
处置交易性金融资产取得的投资收益	--	--
持有至到期投资取得的投资收益	--	--
可供出售金融资产等取得的投资收益	--	--
其他	--	--
合计	549,157.09	16,449,202.00

(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
旭辉集团股份有限公司	--	16,445,000.00	投资已处置--
合计	--	16,445,000.00	

(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	549,157.09	4,202.00	经营情况变动

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	-37,895,554.93	51,845,910.42
加：资产减值准备	1,579,204.19	163,616.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	203,759,237.74	189,543,636.46
无形资产摊销	3,486,765.40	3,058,174.97
长期待摊费用摊销	28,733,393.57	21,512,411.68
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）	402,871.23	1,399,896.35
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	69,317,647.98	35,180,484.63
投资损失（收益以“-”号填列）	-549,157.09	-16,449,202.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-236,880.63	-24,542.12
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）	-38,267,681.37	-42,580,704.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-39,267,549.89	-98,327,889.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	150,051,766.84	25,480,654.50
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	313,633,650.84	170,802,447.43
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	389,921,978.94	426,708,290.63
减：现金的期初余额	182,464,576.97	465,092,060.57
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	207,457,401.97	-38,383,769.94

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	9,215.58	182,464,576.97
其中：库存现金	9,215.58	3,996.17
可随时用于支付的银行存款	389,912,763.36	182,460,580.80
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	389,921,978.94	182,464,576.97

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	29,130,406.43	
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）	44,773,776.28	
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	--	
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支净额	-381,207.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	
合计	73,522,974.99	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	573,550.12	
税后合计	72,949,424.87	
控股比例		
归属少数股东	718,806.46	
归属母公司	72,230,618.41	

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
2012 年 半年度	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
2011 年 半年度	归属于公司普通股股东的净利润	3.49	0.0993	0.0993
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.43	0.0977	0.0977

计算过程：

相关数据		本期数
归属于母公司的净利润	①	2,178.56
非经常性损益		7223.06
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	②	-5044.50
期末净资产	③	243,394.29
加权平均净资产	④	242,315.17
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		0.90%
每股收益的计算：		
基本每股收益=①÷⑤		0.03
稀释每股收益=①÷⑥		0.03

考虑非经常损益后的指标计算过程同上

说明：本公司 2012 年半年度相关指标计算如下（单位：万元）：

当期加权平均净资产：

$241,236.05 + 2,178.56 \div 2 - \text{外币报表折算差异}(20.32 \div 2) = 242,315.17$

本期公司无稀释性潜在普通股。

八、 备查文件目录

- 1、 1、 载有公司盖章的半年度报告正本。
- 2、 2、 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。
- 3、 3、 在《上海证券报》、《证券时报》上公开披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
2012 年 8 月 20 日