

苏州固锔电子股份有限公司

2012 年半年度财务会计报告

一、审计报告

半年报是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

二、财务报表

是否需要合并报表：

☒ 是 ☐ 否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：苏州固锔电子股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		619,962,127.63	639,990,280.96
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		512.55	628,041.57
应收票据		4,627,360.96	2,992,168.27
应收账款		130,894,635.76	103,541,276.3
预付款项		17,240,797.69	23,931,556.13
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		0	718,377.78

应收股利		0	15,647,292.43
其他应收款		1,199,689.93	872,549.14
买入返售金融资产			
存货		134,925,424.08	148,494,528.41
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		0	0
流动资产合计		908,850,548.6	936,816,070.99
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		94,457,571.19	94,667,586.88
投资性房地产			
固定资产		413,298,454.16	409,938,520.38
在建工程		24,454,481.07	25,509,086.83
工程物资		0	0
固定资产清理		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		38,974,313.25	41,654,836.19
开发支出		0	0
商誉		207,863.13	207,863.13
长期待摊费用		1,708,713.86	0
递延所得税资产		5,179,034.64	4,042,597.64
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		578,280,431.3	576,020,491.05
资产总计		1,487,130,979.9	1,512,836,562.04
流动负债：			

短期借款		73,734,762.41	89,651,367.42
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
交易性金融负债		0	0
应付票据		10,881,142.79	15,182,880.89
应付账款		130,669,615.46	129,295,243.04
预收款项		2,447,356.56	2,722,176.74
卖出回购金融资产款		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬		2,124,068.72	5,246,570.77
应交税费		-1,848,530.8	2,467,176.88
应付利息		0	124,277.49
应付股利		0	0
其他应付款		11,853,486.17	13,841,536.99
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			0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		1,966,666.66	3,300,000
流动负债合计		231,828,567.97	261,831,230.22
非流动负债：			
长期借款		31,464,580	31,363,780
应付债券		0	0
长期应付款		0	0
专项应付款		0	0
预计负债		0	0
递延所得税负债		0	204,083.85

其他非流动负债		4,128,263.28	4,569,188.58
非流动负债合计		35,592,843.28	36,137,052.43
负债合计		267,421,411.25	297,968,282.65
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		723,059,622	401,699,790
资本公积		216,691,121.09	528,636,699.46
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		48,747,036.74	48,747,036.74
一般风险准备			
未分配利润		212,380,871.6	216,805,636.35
外币报表折算差额		-414,308.91	-141,045.02
归属于母公司所有者权益合计		1,200,464,342.52	1,195,748,117.53
少数股东权益		19,245,226.13	19,120,161.86
所有者权益（或股东权益）合计		1,219,709,568.65	1,214,868,279.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,487,130,979.9	1,512,836,562.04

法定代表人：吴念博

主管会计工作负责人：唐再南

会计机构负责人：唐再南

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		585,034,861.8	600,736,419.05
交易性金融资产		-1,603,052	1,360,559
应收票据		4,627,360.96	2,992,168.27
应收账款		129,889,120.64	102,500,149.36
预付款项		16,202,250.85	20,142,377.56

应收利息			718,377.78
应收股利			15,647,292.43
其他应收款		555,465.91	605,500.58
存货		131,782,693.44	148,406,262.84
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		866,488,701.6	893,109,106.87
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		164,657,084.25	162,387,099.94
投资性房地产			
固定资产		402,177,681.06	399,344,288.94
在建工程		33,535,278.05	25,509,086.83
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		18,539,937.06	17,518,947.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,307,274.21	2,976,514.08
其他非流动资产		5,692,410	5,670,810
非流动资产合计		627,909,664.63	613,406,746.97
资产总计		1,494,398,366.23	1,506,515,853.84
流动负债：			
短期借款		73,734,762.41	89,651,367.42

交易性金融负债			
应付票据		10,881,142.79	13,571,880.89
应付账款		131,622,727.97	127,352,363.72
预收款项		2,804,661.42	3,953,732.51
应付职工薪酬		1,809,686.55	5,232,477.61
应交税费		-765,336.45	2,800,034.71
应付利息			124,277.49
应付股利			
其他应付款		9,578,214.72	11,476,530.35
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,966,666.66	3,300,000
流动负债合计		231,632,526.07	257,462,664.7
非流动负债：			
长期借款		31,464,580	31,363,780
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			204,083.85
其他非流动负债		4,128,263.28	4,569,188.58
非流动负债合计		35,592,843.28	36,137,052.43
负债合计		267,225,369.35	293,599,717.13
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		723,059,622	401,699,790
资本公积		216,690,521.09	528,636,699.46
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		48,747,036.74	48,747,036.74
未分配利润		238,675,817.05	233,832,610.51

外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,227,172,996.88	1,212,916,136.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,494,398,366.23	1,506,515,853.84

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		404,144,060.45	444,399,624.12
其中：营业收入		404,144,060.45	444,399,624.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		408,610,720.18	415,031,556.4
其中：营业成本		359,907,193.66	371,552,107.04
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		2,823,080.2	19,702.94
销售费用		6,937,142.78	7,149,980.79
管理费用		44,069,031.53	40,417,539.71
财务费用		-8,070,287.26	-2,184,393.42
资产减值损失		76,296.66	-1,923,380.66
加：公允价值变动收益（损		-627,529.02	2,022,596.58

失以“-”号填列)			
投资收益（损失以“-”号填列)		26,430,342.4	11,024,215.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-438,922.72	11,024,215.21
汇兑收益（损失以“-”号填列)			
三、营业利润（亏损以“-”号填列)		24,204,416.26	42,414,879.51
加：营业外收入		3,521,427.6	3,300,037.89
减：营业外支出		368,799.07	394,662.67
其中：非流动资产处置损失		335,279.04	34,224.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列)		27,357,044.79	45,320,254.73
减：所得税费用		990,162.06	6,040,876.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列)		26,366,882.73	39,279,378.35
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		27,711,218.46	39,279,378.35
少数股东损益		-1,344,335.73	
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.038	0.054
（二）稀释每股收益		0.038	0.054
七、其他综合收益		-273,263.89	-410,824.41
八、综合收益总额		26,093,618.84	38,868,553.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		27,437,954.57	38,868,553.94
归属于少数股东的综合收益		-1,344,335.73	

总额			
----	--	--	--

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：吴念博

主管会计工作负责人：唐再南

会计机构负责人：唐再南

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		402,741,193.84	443,918,998.01
减：营业成本		358,833,031.34	371,367,653.66
营业税金及附加		2,804,410.66	19,702.94
销售费用		6,444,958.26	7,130,585.71
管理费用		29,633,081.13	37,056,063.86
财务费用		-8,154,186.31	-3,359,512.44
资产减值损失		24,280	-1,882,573.31
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		-2,963,611	1,185,655.72
投资收益（损失以“—”号填列）		26,430,342.4	11,024,215.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-438,922.72	11,024,215.21
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		36,622,350.16	45,796,948.52
加：营业外收入		2,521,427.6	3,300,037.89
减：营业外支出		368,749.07	394,662.67
其中：非流动资产处置损失		335,279.04	34,224.49
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		38,775,028.69	48,702,323.74
减：所得税费用		1,795,838.94	5,992,494.74

四、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,979,189.75	42,709,829
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		0	0
七、综合收益总额		36,979,189.75	42,709,829

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	394,189,732.52	400,014,722.62
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	18,245,634.51	28,348,466.8
收到其他与经营活动有关的现金	21,065,635.81	4,632,490.42
经营活动现金流入小计	433,501,002.84	432,995,679.84
购买商品、接受劳务支付的现金	325,231,851.71	304,390,060.65
客户贷款及垫款净增加额	0	0

存放中央银行和同业款项净增加额	0	0
支付原保险合同赔付款项的现金	0	0
支付利息、手续费及佣金的现金	0	0
支付保单红利的现金	0	0
支付给职工以及为职工支付的现金	64,196,730.24	59,994,391.65
支付的各项税费	6,563,991.96	6,526,985.4
支付其他与经营活动有关的现金	44,329,754.23	12,526,849.91
经营活动现金流出小计	440,322,328.14	383,438,287.61
经营活动产生的现金流量净额	-6,821,325.3	49,557,392.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0	0
取得投资收益所收到的现金	42,343,642.11	10,224,930.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	86,538.46	200,000
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0	0
收到其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流入小计	42,430,180.57	10,424,930.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,996,528.44	55,634,250.63
投资支付的现金	920,489.78	25,284,939.73
质押贷款净增加额	0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0	0
支付其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流出小计	23,917,018.22	80,919,190.36
投资活动产生的现金流量净额	18,513,162.35	-70,494,259.97

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,470,000	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0	0
取得借款收到的现金	108,247,467.77	92,715,347.25
发行债券收到的现金	0	0
收到其他与筹资活动有关的现金	7,497,742.46	0
筹资活动现金流入小计	117,215,210.23	92,715,347.25
偿还债务支付的现金	124,369,166.23	46,477,954.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,837,060.6	638,734.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0	0
支付其他与筹资活动有关的现金	0	2,744,871.95
筹资活动现金流出小计	158,206,226.83	49,861,561.2
筹资活动产生的现金流量净额	-40,991,016.6	42,853,786.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	178,348.98	-292,880.19
五、现金及现金等价物净增加额	-29,120,830.57	21,624,038.12
加：期初现金及现金等价物余额	622,337,238.5	83,739,380.81
六、期末现金及现金等价物余额	593,216,407.93	105,363,418.93

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	392,001,733.7	401,313,396.99
收到的税费返还	18,243,336.87	28,314,574.6
收到其他与经营活动有关的现金	19,539,905.43	4,632,490.42

经营活动现金流入小计	429,784,976	434,260,462.01
购买商品、接受劳务支付的现金	320,334,839.78	303,643,010.98
支付给职工以及为职工支付的现金	61,137,667.41	59,896,982.54
支付的各项税费	6,491,888.44	6,347,450.91
支付其他与经营活动有关的现金	37,599,564.94	11,930,650.13
经营活动现金流出小计	425,563,960.57	381,818,094.56
经营活动产生的现金流量净额	4,221,015.43	52,442,367.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	42,287,650.52	10,188,183.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	86,538.46	200,000
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	42,374,188.98	10,388,183.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,222,920.7	55,634,250.63
投资支付的现金	2,480,000	23,944,062.1
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	30,702,920.7	79,578,312.73
投资活动产生的现金流量净额	11,671,268.28	-69,190,128.99
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	108,247,467.77	92,715,347.25
收到其他与筹资活动有关的现金	7,497,742.46	

筹资活动现金流入小计	115,745,210.23	92,715,347.25
偿还债务支付的现金	124,369,166.23	46,477,954.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,837,060.6	638,734.84
支付其他与筹资活动有关的现金		2,744,871.95
筹资活动现金流出小计	158,206,226.83	49,861,561.2
筹资活动产生的现金流量净额	-42,461,016.6	42,853,786.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	163,498.4	-208,311.71
五、现金及现金等价物净增加额	-26,405,234.49	25,897,712.8
加：期初现金及现金等价物余额	584,694,376.59	76,030,546.74
六、期末现金及现金等价物余额	558,289,142.1	101,928,259.54

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	401,699,790	528,636,699.46	0	0	48,747,036.74	0	216,805,636.35	-141,045.02	19,120,161.86	1,214,868,279.39
加：会计政策变更										0
前期差错更正										0
其他										
二、本年初余额	401,699,790	528,636,699.46	0		48,747,036.74	0	216,805,636.35	-141,045.02	19,120,161.86	1,214,868,279.39
三、本期增减变动金额（减少）	321,359	-311,94	0		0	0	-4,424,7	-273,26	125,064.2	4,841,289.

以“—”号填列)	,832	5,578.37					64.75	3.89	7	26
(一) 净利润							27,711,218.46		-1,344,335.73	26,366,882.73
(二) 其他综合收益								-273,263.89		-273,263.89
上述(一)和(二)小计	0	0	0	0	0	0	27,711,218.46	-273,263.89	-1,344,335.73	26,093,618.84
(三) 所有者投入和减少资本	0	9,414,253.63	0	0	0	0	0	0	1,469,400	10,883,653.63
1. 所有者投入资本									1,470,000	1,470,000
2. 股份支付计入所有者权益的金额		9,413,653.63								9,413,653.63
3. 其他		600							-600	0
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	-32,135,983.21	0	0	-32,135,983.21
1. 提取盈余公积							0			0
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配			0				-32,135,983.21			-32,135,983.21
4. 其他										0
(五) 所有者权益内部结转	321,359,832	-321,359,832	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	321,359,832	-321,359,832								0
2. 盈余公积转增资本(或股本)										0
3. 盈余公积弥补亏损										0
4. 其他										0
(六) 专项储备										

1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	723,059,622	216,691,121.09	0	0	48,747,036.74	0	212,380,871.6	-414,308.91	19,245,226.13	1,219,709,568.65

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	276,000,000	97,564,412.74	0		40,102,720.35	0	156,397,537.55	-218,722.57	0	569,845,948.07
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										0
前期差错更正										0
其他										
二、本年年初余额	276,000,000	97,564,412.74	0		40,102,720.35	0	156,397,537.55	-218,722.57	0	569,845,948.07
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	125,699,790	431,072,286.72	0		8,644,316.39	0	60,408,098.8	77,677.55	19,120,161.86	645,022,331.32
（一）净利润							69,052,415.19		14,848.61	69,067,263.8
（二）其他综合收益								77,677.55		77,677.55
上述（一）和（二）小计	0	0	0		0	0	69,052,415.19	77,677.55	14,848.61	69,144,941.35

(三) 所有者投入和减少资本	42,899,790	513,872,286.72	0	0	0	0	0	0	19,105,313.25	575,877,389.97
1. 所有者投入资本	42,899,790	483,307,924.32							19,105,313.25	545,313,027.57
2. 股份支付计入所有者权益的金额		30,564,362.4								30,564,362.4
3. 其他										0
(四) 利润分配	0	0	0	0	8,644,316.39	0	-8,644,316.39	0	0	0
1. 提取盈余公积					8,644,316.39		-8,644,316.39			0
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										0
4. 其他										0
(五) 所有者权益内部结转	82,800,000	-82,800,000	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	82,800,000	-82,800,000								0
2. 盈余公积转增资本(或股本)										0
3. 盈余公积弥补亏损										0
4. 其他										0
(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	401,699,790	528,636,699.46	0	0	48,747,036.74	0	216,805,636.35	-141,045.02	19,120,161.86	1,214,868,279.39

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	401,699,790	528,636,699.46	0		48,747,036.74		233,832,610.51	1,212,916,136.71
加：会计政策变更								0
前期差错更正								0
其他								
二、本年初余额	401,699,790	528,636,699.46	0		48,747,036.74		233,832,610.51	1,212,916,136.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	321,359,832	-311,946,178.37	0		0		4,843,206.54	14,256,860.17
（一）净利润							36,979,189.75	36,979,189.75
（二）其他综合收益								0
上述（一）和（二）小计	0	0	0		0		36,979,189.75	36,979,189.75
（三）所有者投入和减少资本	0	9,413,653.63	0	0	0	0	0	9,413,653.63
1. 所有者投入资本								0
2. 股份支付计入所有者权益的金额		9,413,653.63						9,413,653.63
3. 其他								0
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-32,135,983.21	-32,135,983.21
1. 提取盈余公积					0		0	0

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-32,135,98	-32,135,98
							3.21	3.21
4. 其他								0
（五）所有者权益内部结转	321,359,83	-321,359,8	0	0	0	0	0	0
	2	32						
1. 资本公积转增资本（或股本）	321,359,83	-321,359,8						0
	2	32						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								0
3. 盈余公积弥补亏损								0
4. 其他								0
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	723,059,62	216,690,52	0		48,747,036		238,675,81	1,227,172,
	2	1.09			.74		7.05	996.88

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	276,000,00	97,564,412	0		40,102,720		156,033,76	569,700,89
	0	.74			.35		2.97	6.06
加：会计政策变更								0
前期差错更正								0
其他								
二、本年初余额	276,000,00	97,564,412	0		40,102,720		156,033,76	569,700,89
	0	.74			.35		2.97	6.06

三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	125,699,790	431,072,286.72	0		8,644,316.39		77,798,847.54	643,215,240.65
（一）净利润							86,443,163.93	86,443,163.93
（二）其他综合收益								0
上述（一）和（二）小计	0	0	0		0		86,443,163.93	86,443,163.93
（三）所有者投入和减少资本	42,899,790	513,872,286.72	0	0	0	0	0	556,772,076.72
1. 所有者投入资本	42,899,790	483,307,924.32						526,207,714.32
2. 股份支付计入所有者权益的金额		30,564,362.4						30,564,362.4
3. 其他								0
（四）利润分配	0	0	0	0	8,644,316.39	0	-8,644,316.39	0
1. 提取盈余公积					8,644,316.39		-8,644,316.39	0
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							0	0
4. 其他								0
（五）所有者权益内部结转	82,800,000	-82,800,000	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	82,800,000	-82,800,000						0
2. 盈余公积转增资本（或股本）								0
3. 盈余公积弥补亏损								0
4. 其他								0
（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	401,699,790	528,636,699.46	0		48,747,036.74		233,832,610.51	1,212,916,136.71

三、公司基本情况

苏州固锔电子股份有限公司（以下简称“苏州固锔”或“公司”）系经中华人民共和国对外贸易经济合作部(外经贸资二函[2002]765号文件)批准，由原苏州固锔电子有限公司转制设立的外商投资股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]97号文“关于核准苏州固锔电子股份有限公司公开发行股票的通知”核准，向社会公开发行人民币普通股3,800万股，发行后公司的股本总额为13,800万元。2006年11月16日公司3,800万A股在深圳证券交易所挂牌上市，证券简称为“苏州固锔”，证券代码为“002079”。所属行业为电子元器件制造业。

2008年第一次临时股东大会，审议通过了《关于调整公司2007年度利润分配方案的议案》。公司以2007年12月31日总股本13,800万股为基数，向全体股东每10股送2.5股红股、派0.2778元（含税，扣税后，个人股东、投资基金实际每10股派0元现金）；向全体股东以公积金每10股转增7.5股。公司送红股和资本公积金转增股本后，股本总数由13,800万股变更为27,600万股。

2011年5月，根据苏州固锔2010年年度股东会决议和修改后章程的规定，公司新增注册资本人民币82,800,000.00元，公司按每10股转增3股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额82,800,000股，每股面值1元，共计增加股本82,800,000.00元，变更后的注册资本为人民币358,800,000.00元。

2011年11月，根据苏州固锔2010年年度股东大会会议决议以及中国证券监督管理委员会证监许可【2011】1501号文《关于核准苏州固锔电子股份有限公司非公开发行股票的批复》，公司非公开发行39,600,000股人民币普通股股票，增加注册资本39,600,000.00元，变更后的注册资本为人民币398,400,000.00元。

2011年12月，根据苏州固锔电子股份有限公司2009年第三届董事会第七次会议、2010年第一次临时股东大会审议通过的《苏州固锔电子股份有限公司A股股票期权激励计划（2009年）（修订稿）》，由吴念博等71名股票期权激励对象行权，公司增加注册资本3,299,790.00元，变更后的注册资本为人民币401,699,790.00元。

截至2011年12月31日，本公司累计发行股本总数40,170万股，公司注册资本为40,170万元。

2012年4月，根据苏州固锔2011年年度股东会决议和修改后章程的规定，公司新增注册资本人民币

321,359,832.00元，公司按每10股转增8股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额321,359,832.00股，每股面值1元，共计增加股本321,359,832.00元，变更后的注册资本为人民币723,059,622.00元。

本公司的母公司为苏州通博电子器材有限公司，本公司的实际控制人为吴念博。

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

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

公司注册地：江苏省苏州市通安开发区通锡路31号。

公司的基本组织架构为：

公司设立了股东大会、董事会和监事会。

公司下设：

- 1、生产、技术系列：二极管桥堆事业部、IC集成电路事业部、表面电镀科技厂
- 2、行政系列：综合管理部、人力资源部、财务部、内部审计部、证券法务部
- 3、市场系列：国际贸易部、国内贸易部

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止的一个会计年度。

4、记账本位币

公司及中国大陆注册的子公司采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。

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

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额

而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

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

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务按业务发生当月月初的人民币市场汇价（中间价）作为折算汇率，折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生当月月初的人民币市场汇价（中间价）作为折算汇率，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（平均汇率）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

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

（2）金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）可供出售金融资产

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

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

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

（4）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

（4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

(6) 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

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

(1) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(2) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项包括应收账款和其他应收款。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	(1) 应收账款: 占应收账款余额 10%以上或余额前十名的款项。 (2) 其他应收款: 占其他应收款余额 10%以上且金额大于 500,000.00 元的款项。
-------------------------	--

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。单独测试未发生减值的应收账款，信用期内的按 0.5%计提坏账准备；非信用期内的采用账龄分析法计提坏账准备。
----------------------	--

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
一年以内（信用期内单项金额重大）	余额百分比法	余额前十名客户，应收款在信用期内，客户回款情况较好，风险较低按 0.5%计提坏账。
一年以内（信用期外单项金额重大）	余额百分比法	除上述特征外，按账龄正常计提坏账。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	100%	100%
3 年以上		
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

坏账准备的计提方法:

对于期末单项金额非重大的应收账款、其他应收款直接包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类: 原材料、产成品、在产品、委托加工物资、低值易耗品和包装物等。

(2) 发出存货的计价方法

☐ 先进先出法 ☐ 加权平均法 ☐ 个别认定法 ☒ 其他

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

其他存货取得时按实际成本计价; 发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算, 若持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资**(1) 初始投资成本确定****(1) 企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的

影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	10	4.50
机器设备	10	10	9
电子设备	5	10	18
运输设备	5	10	18
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			

其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(5) 其他说明

固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

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

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

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现

金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

金额。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	权利证书证载年限	按权限证书所载年限
计算机软件	5 年	按预计使用年限
专利权、专有技术	3-5 年	按预计使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

（6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

18、长期待摊费用摊销方法

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

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

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

19、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付：

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

（2）权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定。

公司股票期权的公允价值采用Black-Scholes期权定价模型确定。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

（4）完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

20、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

21、政府补助

（1）类型

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

（2）会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

22、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

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

（2）确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

23、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

24、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**商誉**

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相

关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

关联方

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

本公司的关联方包括但不限于：

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

五、税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际交纳流转税额	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%
教育费附加	按实际交纳流转税额	3%
利得税	应纳税所得额	16.5%
所得税（联邦和加利福尼亚州）	应纳税所得额	40%

2、税收优惠及批文

2011年9月9日公司获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的编号为GF201132000261号高新技术企业证书（有效期三年）。2011年至2013年公司可继续享受15%的企业所得税税率。

六、企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
苏州固锔（香港）电子股份有限公司	全资	香港	贸易	632,490	贸易	632,490		100%	100%	是			
苏州晶银新材料股份有限公司	控股	苏州	制造	48,950,000	制造	30,740,000		62.8%	62.8%	是	16,933,502.57		
苏州明皊传感科技有限公司	控股	苏州	制造	10,000,000	制造	6,000,000		100%	100%	是			

(2) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全 称	子公司类 型	注册 地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持 股 比 例 (%)	表决 权比 例(%)	是否 合并 报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 年初所有者权 益中所享有份 额后的余额
苏州固锔 新能源科 技有限公 司	控股	苏州	制造	5,000,0 00	制造	2,700,0 00		51 %	51%	是	2,311,723 .55		
Miradia Inc.(明锐 光电股份 有限公 司)	全资	美国	研发	24,255, 991.5	研发	24,255, 991.5		100 %	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

报告期合并范围未发生变化

3、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

苏州固锔（香港）电子股份有限公司、Miradia Inc.(明锐光电股份有限公司)外币报表折算时资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的历史汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	17,440.58	--	--	23,293.14
人民币	--	--	5,051.23	--	--	12,893.72
EUR	1,574.05	7.871	12,389.35	1,274.05	8.1625	10,399.42
银行存款：	--	--	536,292,691.16	--	--	569,660,764.77
人民币	--	--	512,108,132.84	--	--	553,767,922.87
USD	3,589,585.38	6.3249	22,703,768.57	2,389,975.81	6.3009	15,058,998.58
HKD	1,816,429.61	0.81522	1,480,789.75	1,028,592.29	0.8107	833,843.32
其他货币资金：	--	--	83,651,995.89	--	--	70,306,223.05
人民币	--	--	64,677,295.89	--	--	68,920,025.05
USD	3,000,000	6.3249	18,974,700	220,000	6.3009	1,386,198
合计	--	--	619,962,127.63	--	--	639,990,280.96

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	512.55	628,041.57
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计	512.55	628,041.57

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,627,360.96	2,992,168.27
合计	4,627,360.96	2,992,168.27

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
供应商			1,825,883.28	
供应商			2,221,345.5	
供应商			3,795,419.91	
供应商			1,668,818.12	
供应商			1,160,000	
合计	--	--	10,671,466.81	--

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股	15,647,292.43	26,640,358.09	42,287,650.52	0

利				
其中：				
苏州国发创新资本投资有限公司	15,647,292.43	26,640,358.09	42,287,650.52	
账龄一年以上的应收股利	0	0	0	0
其中：	--	--	--	--
合 计	15,647,292.43	26,640,358.09	42,287,650.52	0

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内应收利息	718,377.78		718,377.78	
合 计	718,377.78	0	718,377.78	0

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合 计	--	

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	72,303,211.37	53.82%	365,408.39	0.51%	59,755,126.87	55.78%	756,428.62	1.27%
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额不重大按账龄计提	63,139,450.58	46.62%	4,182,617.8	6.62%	48,470,755.89	44.79%	3,928,177.84	8.1%
组合小计	63,139,450.58	46.62%	4,182,617.8	6.62%	48,470,755.89	44.79%	3,928,177.84	8.1%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0	0%	0	0%	0	0%	0	
合计	135,442,661.95	--	4,548,026.19	--	108,225,882.76	--	4,684,606.46	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一位（单项金额重大，单项计提）	22,001,462.87	110,007.31	0.5%	
第二位（单项金额重大，单项计提）	10,675,649.37	53,378.25	0.5%	
第三位（单项金额重大，单项计提）	7,614,497.04	38,072.49	0.5%	
第四位（单项金额重大，单项计提）	7,283,118.49	36,415.59	0.5%	
第五位（单项金额重大，单项计提）	6,385,060.55	31,925.3	0.5%	
第六位（单项金额重大，单项计提）	4,122,021.39	20,610.11	0.5%	
第七位（单项金额重大，单项计提）	3,464,888	17,324.44	0.5%	
第八位（单项金额重大，单项计提）	3,791,903.2	18,959.52	0.5%	
第九位（单项金额重大，单项计提）	3,600,708.58	18,003.54	0.5%	
第十位（单项金额重大，单项计提）	3,277,405.5	16,387.02	0.5%	

单项金额重大，按账龄计提	86,496.38	4,324.82	5%	
合计	72,303,211.37	365,408.39	--	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
单项金额不重大	62,039,220.64	98.26%	3,135,436.32	46,780,311.07	96.51%	2,339,015.55
1 年以内小计	62,039,220.64	98.26%	3,135,436.32	46,780,311.07	96.51%	2,339,015.55
1 至 2 年	66,310.58	0.11%	13,262.12	126,603.16	0.26%	25,320.63
2 至 3 年	1,033,919.36	1.64%	1,033,919.36	1,563,841.66	3.23%	1,563,841.66
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	63,139,450.58	--	4,182,617.8	48,470,755.89	--	3,928,177.84

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

对于期末单项金额非重大的应收账款、其他应收款直接包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似

信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况采用账龄分析法确定以下坏账准备计提的比例：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1年以内（含1年）	5	5
1至2年	20	20
2年以上	100	100

对本公司合并报表范围内的各公司之间的往来款项不计提坏账准备。

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
Ible Technology Co.,Ltd	货款	2012 年 03 月 01 日	77,496.9	货款	否
合计	--	--	77,496.9	--	--

应收账款核销说明：

逾期无法收回

（4）本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

☐适用 ☒不适用

（5）应收账款中金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方客户	22,001,462.87	一年以内	16.24%
第二名	非关联方客户	10,675,649.37	一年以内	7.88%

第三名	非关联方客户	7,614,497.05	一年以内	5.62%
第四名	非关联方客户	7,283,118.49	一年以内	5.38%
第五名	非关联方客户	6,385,060.55	一年以内	4.71%
合计	--	53,959,788.33	--	39.83%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
苏州硅能	联营企业	38,961.89	0.03%
苏州晶讯	联营企业	651,348.42	0.5%
合计	--	690,310.31	0.53%

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,219,467.62	56.03%	1,219,467.62	100%	1,219,467.62	48.51%	1,219,467.62	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额不重大按账龄计提	1,638,387.2	43.97%	438,697.27	26.78%	1,294,405.17	51.49%	421,856.03	32.59%
组合小计	1,638,387.2	43.97%	438,697.27	26.78%	1,294,405.17	51.49%	421,856.03	32.59%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0	0%	0		0	
合计	2,857,854.82	--	1,658,164.89	--	2,513,872.79	--	1,641,323.65	--

其他应收款种类的说明：

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
单项金额重大，单项计提	612,871.73	612,871.73	100%	按风险特征单独计提
单项金额重大，单项计提	606,595.89	606,595.89	100%	按风险特征单独计提
合计	1,219,467.62	1,219,467.62	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
单项金额不重大	1,262,575.56	44.18%	66,360.22	895,396.51	35.62%	44,769.82
1 年以内小计	1,262,575.56	44.18%	66,360.22	895,396.51	35.62%	44,769.82
1 至 2 年	4,343.24	0.15%	868.65	27,403.06	1.09%	5,480.61
2 至 3 年	371,468.4	55.67%	371,468.4	371,605.6	63.29%	371,605.6
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	1,638,387.2	--	438,697.27	1,294,405.17	--	421,856.03

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐适用 ☒不适用

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

对于期末单项金额非重大的应收账款、其他应收款直接包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况采用账龄分析法确定以下坏账准备计提的比例：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1年以内（含1年）	5	5
1至2年	20	20
2年以上	100	100

对本公司合并报表范围内的各公司之间的往来款项不计提坏账准备。

（2）本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

☐适用 ☒不适用

（3）金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	612,871.73	往来款	21.45%
第二名	606,595.89	往来款	21.23%
合计	1,219,467.62	--	42.68%

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比 例(%)
第一名	非关联方	612,871.73	1-2 年	21.45%
第二名	非关联方	606,595.89	2 年以上	21.23%
第三名	非关联方	273,762.87	1 年以内	9.58%
第四名	非关联方	205,764.29	2 年以上	7.2%
第五名	非关联方	174,000	1 年以内	6.09%
合计	--	1,872,994.78	--	65.55%

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	16,167,750.13	93.78%	23,450,402.45	98%
1 至 2 年	53,053.32	0.31%	141,949.83	0.59%
2 至 3 年	675,239.35	3.92%	39,202.32	0.16%
3 年以上	344,754.89	2%	300,001.53	1.25%
合计	17,240,797.69	--	23,931,556.13	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方供应商	2,512,187.03		尚未结算
第二名	非关联方供应商	1,876,253		尚未结算
第三名	非关联方供应商	1,657,119.37		尚未结算

第四名	非关联方供应商	534,454.05		尚未结算
第五名	非关联方供应商	300,001.53		尚未结算
合计	--	6,880,014.98	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□适用 √不适用

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	70,595,236.56	5,847,942.44	64,747,294.12	62,677,725.63	5,802,042.5	56,875,683.13
在产品	29,940,301.04	1,366,014.33	28,574,286.71	37,447,367.9	1,297,647.23	36,149,720.67
库存商品	42,077,646.21	708,883.72	41,368,762.49	55,559,827.33	703,653.97	54,856,173.36
周转材料						
消耗性生物资产						
委托加工物资	235,080.76		235,080.76	612,951.25		612,951.25
合计	142,848,264.57	7,922,840.49	134,925,424.08	156,297,872.11	7,803,343.7	148,494,528.41

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	5,802,042.5	45,899.94			5,847,942.44
在产品	1,297,647.23	68,367.1			1,366,014.33
库存商品	703,653.97	5,229.74			708,883.72
周转材料					

消耗性生物资产					
合 计	7,803,343.7	119,496.79			7,922,840.49

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原 因	本期转回金额占该项存货期 末余额的比例
原材料	积压、呆滞		
库存商品	积压、呆滞		
在产品	积压、呆滞		
周转材料			
消耗性生物资产			

10、对合营企业投资和联营企业投资

单位： 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 持股比 例(%)	本企业 在被投 资单位 表决权 比例 (%)	期末资 产总额	期末负 债总额	期末净 资产总 额	本期营 业收入 总额	本期净 利润
一、合营企业												
二、联营企业												
苏州硅能	民营	苏州	周名辉	集成电 路、半 导体芯 片生	49,500, 000	23.33%	23.33%	126,291 ,327.1	25,031, 910.79	101,259 ,416.31	36,339, 290.02	-1,548,9 08.29

				产、销 售								
苏州晶讯	民营	苏州	吴念博	半导体 器件、 电子元 器件制 造、销 售	28,700, 000	35.54%	35.54%	56,077, 933.65	13,445, 557.35	42,632, 376.3	28,876, 126.25	426,021 .71

11、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
苏州硅能半导 体科技股份有 限公司	权益法	11,652,574.02	25,960,208.68	-361,423.81	25,598,784.87	23.33%	23.33%	不适用			
苏州晶讯科技 股份有限公司	权益法	11,499,137.19	18,707,378.2	151,408.12	18,858,786.32	35.54%	35.54%	不适用			
苏州国发创新 资本投资有限 公司	成本法	50,000,000	50,000,000		50,000,000	16.67%	16.67%	不适用			26,640,358.09
苏州新能源科 技有限公司	成本	1,050,000									
合计	--	74,201,711.21	94,667,586.88	-210,015.69	94,457,571.19	--	--	--	0	0	26,640,358.09

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	602,539,422.9	29,949,709.41		3,870,468.57	628,618,663.74
其中：房屋及建筑物	104,445,373.37	373,714.34			104,819,087.71
机器设备	367,480,481.27	22,544,551.7		1,631,345.44	388,393,687.53
运输工具	7,149,411.03	474,575.24		517,678.58	7,106,307.69
电子设备、器具及家具	123,464,157.23	6,556,868.13		1,721,444.55	128,299,580.81
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	190,745,651.49	0	26,201,598.14	3,482,291.08	213,464,958.55
其中：房屋及建筑物	16,279,818.21		2,674,258.36		18,954,076.57
机器设备	98,450,439.51		16,626,179.11	1,468,210.89	113,608,407.73
运输工具	72,081,366.05		6,500,392	1,549,300.06	77,032,457.99
电子设备、器具及家具	3,934,027.72		400,768.67	464,780.13	3,870,016.26
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	411,793,771.41	--			415,153,705.19
其中：房屋及建筑物	88,165,555.16	--			85,865,011.14
机器设备	269,030,041.76	--			274,785,279.8
运输工具	51,382,791.18	--			51,267,122.82
电子设备、器具及家具	3,215,383.31	--			3,236,291.43
四、减值准备合计	1,855,251.03	--			1,855,251.03
其中：房屋及建筑物	330,000	--			330,000
机器设备	1,375,252.15	--			1,375,252.15
运输工具	149,998.88	--			149,998.88
电子设备、器具及家具		--			
五、固定资产账面价值合计	409,938,520.38	--			413,298,454.16
其中：房屋及建筑物	87,835,555.16	--			85,535,011.14

机器设备	267,654,789.61	--	273,410,027.65
运输工具	51,232,792.3	--	51,117,123.94
电子设备、器具及家具	3,215,383.31	--	3,236,291.43

本期折旧额 213,464,958.55 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 21,857,300.24 元。

固定资产说明：

截至2012年6月30日止，无用于抵押或担保的固定资产。

截至2012年6月30日止，已提足折旧仍继续使用的固定资产原值82,447,366.89元。

13、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
TO220 生产线设备	145,299.14		145,299.14	316,299.14		316,299.14
通安华金路新厂房基建工程	2,044,927.8		2,044,927.8	2,774,427.8		2,774,427.8
新电镀厂基建工程	146,262.53		146,262.53			
GPP 生产线设备	212,000		212,000			
LLP 生产线设备	25,504.5		25,504.5	333,160.8		333,160.8
NS 生产设备	1,153,318.45		1,153,318.45	2,829,138.73		2,829,138.73
通安工厂 6 号楼改造工程	3,752,405.98		3,752,405.98	3,752,405.98		3,752,405.98
MES 系统				1,377,918.75		1,377,918.75
表面科技厂废水工程	1,467,307.7		1,467,307.7	405,000		405,000
消防安全工程	4,012,829.06		4,012,829.06	3,954,829.06		3,954,829.06
GPP 生产线改造	1,231,581.25		1,231,581.25			
总厂食堂改造	153,823.19		153,823.19			
其他生产线设备安装工程	10,109,221.47		10,109,221.47	9,765,906.57		9,765,906.57
合计	24,454,481.07	0	24,454,481.07	25,509,086.83	0	25,509,086.83

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
SMX 项目	208,610,000		27,079,622.93	21,522,200		12.25%					募投资金	5,557,422.93
SIP 项目	207,310,000	915,450.85	9,819,457.85	4,075,233		5.18%					募投资金	6,659,675.7
太阳能模块	143,300,000		257,000			0.18%					募投资金	257,000
GPP 生产线 改造	3,530,000	50,000	1,117,181.25			33.09%					自有资金	1,167,181.25
总厂食堂改 造	350,000		153,823.19			43.95%					自有资金	153,823.19
消防安全工 程	0	3,954,829.06	1,078,800	170,000							自有资金	4,863,629.06
工厂 6 号楼改 造工程	8,500,000	3,752,405.98	25,483	25,483		46.74%					自有资金	3,752,405.98
合计	571,600,000	8,672,685.89	39,531,368.22	25,792,916	0	--	--	0	0	--	--	22,411,138.11

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
SMX 项目	技改项目正在进行	
SIP 项目	技改项目正在进行	
太阳能模块	技改项目正在进行	
GPP 生产线改造	改造项目基本结束，正在验收过程中	
总厂食堂改造	正在改造过程中	
消防安全工程	部分零星工程待验收	
通安工厂 6 号楼改造工程	部分零星工程待验收	

(5) 在建工程的说明

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	61,560,380.6	1,692,808.49	0	63,253,189.09
土地使用权	19,716,263.24			19,716,263.24
软件系统	2,808,551.08	1,692,808.49		4,501,359.57
非专利技术	16,000,000			16,000,000
专利权	23,035,566.28			23,035,566.28
二、累计摊销合计	19,905,544.41	4,373,331.43	0	24,278,875.84
土地使用权	3,178,614.81	197,162.64		3,375,777.45
软件系统	1,829,279.99	449,985.74		2,279,265.73
非专利技术	1,333,333.35	1,600,000.02		2,933,333.37
专利权	13,564,316.26	2,126,183.03		15,690,499.29
三、无形资产账面净值合	41,654,836.19	0	0	38,974,313.25

计				
土地使用权	16,537,648.43			16,340,485.79
软件系统	979,271.09			2,222,093.84
非专利技术	14,666,666.65			13,066,666.63
专利权	9,471,250.02			7,345,066.99
四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权				
软件系统				
非专利技术				
专利权				
无形资产账面价值合计	41,654,836.19	0	0	38,974,313.25
土地使用权	16,537,648.43			16,340,485.79
软件系统	979,271.09			2,222,093.84
非专利技术	14,666,666.65			13,066,666.63
专利权	9,471,250.02			7,345,066.99

本期摊销额 4,373,331.46 元。

15、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
明锐光电	171,568.81			171,568.81	
固锔新能源	36,294.32			36,294.32	
合计	207,863.13	0	0	207,863.13	0

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
----	-----	-------	-------	-------	-----	---------

房屋装修费		1,708,713.86	0	0	1,708,713.86	
合计	0	1,708,713.86	0	0	1,708,713.86	--

17、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,402,985.32	2,398,599.52
开办费		
可抵扣亏损	1,847,597.44	1,054,288.91
无形资产摊销	687,994.08	589,709.21
公允价值变动	240,457.8	
小 计	5,179,034.64	4,042,597.64
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		204,083.85
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		204,083.85

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		

可抵扣差异项目		
资产减值准备形成的可抵扣暂时性差异	15,984,282.62	15,977,829.53
无形资产摊销形成的可抵扣暂时性差异	4,586,627.15	3,931,394.7
公允价值变动收益形成的可抵扣暂时性差异	1,603,052	1,360,559
子公司亏损形成的可抵扣暂时性差异	6,230,924.17	5,770,704.01
小计	28,404,885.94	27,040,487.24

18、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	6,325,930.11	52,974.68	95,216.79	77,496.9	6,206,191.1
二、存货跌价准备	7,803,343.7	119,496.79			7,922,840.49
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0			0
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	1,855,251.03				1,855,251.03
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0	0			0
十二、无形资产减值准备	0	0			0

十三、商誉减值准备					0
十四、其他					
合计	15,984,524.84	172,471.47	95,216.79	77,496.9	15,984,282.62

19、短期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		9,629,937.42
抵押借款		
保证借款		
信用借款	73,734,762.41	80,021,430
合计	73,734,762.41	89,651,367.42

20、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	10,881,142.79	15,182,880.89
合计	10,881,142.79	15,182,880.89

21、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
	130,669,615.46	129,295,243.04
合计	130,669,615.46	129,295,243.04

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因
第一名	208,538.28	货款尾款
第二名	158,848.28	货款尾款

22、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
	2,447,356.56	2,722,176.74
合计	2,447,356.56	2,722,176.74

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因
SANSHA ELECTRIC MFG.CO,LTD.	2,052,834.84	尚未结转的模具款

23、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,216,570.77	32,494,499.21	35,617,001.26	2,094,068.72
二、职工福利费		1,615,512.46	1,615,512.46	
三、社会保险费	0	6,184,912.75	6,184,912.75	0

其中：（1）基本养老保险费		3,692,922.32	3,692,922.32	
（2）医疗保险费		1,663,767.26	1,663,767.26	
（3）失业保险费		367,146.59	367,146.59	
（4）工伤保险费		183,233.24	183,233.24	
（5）生育保险费		184,155.41	184,155.41	
（6）苏州工业园区社保（公积金）		93,687.93	93,687.93	
四、住房公积金		648,180	648,180	
五、辞退福利				
六、其他	30,000	180,000	180,000	30,000
工会经费	30,000	180,000	180,000	30,000
合计	5,246,570.77	41,123,104.42	44,245,606.47	2,124,068.72

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 30,000，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 0。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

截至本报告日，年末应付职工的工资、奖金、津贴和补贴均已支付完毕。

24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-4,647,213.24	-2,735,677.95
消费税		
营业税	11,379.47	5,063.27
企业所得税	1,670,399.39	5,055,837
个人所得税	1,115,538.08	141,346.98
城市维护建设税	796.56	354.45
教育费附加	568.94	253.13
合计	-1,848,530.8	2,467,176.88

25、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		124,277.49
合计	0	124,277.49

26、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
	11,853,486.17	13,841,536.99
合计	11,853,486.17	13,841,536.99

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金 额	备 注
高级管理人员	2,967,898.10	奖励基金
苏州高新区人力资源开发管理中心	254,894.10	劳务派遣人员支出
通安工厂7号楼工程施工队	245,354.69	工程尾款
苏州通安建筑公司	199,055.62	工程尾款
黄铭华	150,000.00	贸易保证金

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	金 额	备 注
高级管理人员奖励基金	2,967,898.10	以前年度计提的奖励
水电费	2,634,701.22	预提水电费

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
预计一年内到期的递延收益	1,966,666.66	3,300,000
合计	1,966,666.66	3,300,000

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	31,464,580	31,363,780
合计	31,464,580	31,363,780

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数	期初数
------	-------	-------	----	-------	-----	-----

					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行苏州分行	2011 年 06 月 27 日	2013 年 11 月 30 日	USD	6.7273%	1,200,000	7,589,880	1,200,000	7,561,080
中国银行苏州分行	2009 年 12 月 29 日	2013 年 11 月 30 日	USD	2.77875%	1,000,000	6,324,900	1,000,000	6,300,900
中国银行苏州分行	2010 年 12 月 21 日	2013 年 11 月 30 日	USD	4.78388%	1,000,000	6,324,900	1,000,000	6,300,900
中国银行苏州分行	2011 年 11 月 23 日	2013 年 11 月 30 日	CNY	6.65%	4,900,000	4,900,000	4,900,000	4,900,000
中国银行苏州分行	2010 年 04 月 02 日	2013 年 11 月 30 日	USD	2.72%	500,000	3,162,450	500,000	3,150,450
合计	--	--	--	--	--	28,302,130	--	28,213,330

29、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
电镀厂动迁补偿	4,128,263.28	4,569,188.58
合计	4,128,263.28	4,569,188.58

30、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	401,699,790			321,359,832		321,359,832	723,059,622

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

本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]97号文“关于核准苏州固锔电子股份有限公司公开发行股票的通知”核准，向社会公开发行人民币普通股3,800万股，每股面值1元，每股发行价6.39元，募集资

金总额242,820,000.00元，根据有关规定扣除发行费用17,443,156.00元，实际募集资金为225,376,844.00元。

本公司注册资本13,800.00万元业经德勤华永会计师事务所有限公司[德师报（验）字（06）第0046号]验资报告验证。

2008年3月13日公司召开了2008年第一次临时股东大会，审议通过了《关于调整公司2007年度利润分配方案的议案》。公司以2007年12月31日总股本13,800万股为基数，向全体股东每10股送2.5股红股、派0.2778元（含税，扣税后，个人股东、投资基金实际每10股派0元现金）；向全体股东以公积金每10股转增7.5股。2008年股本变动情况业经立信会计师事务所有限公司江苏分所验证，并出具立信苏会验字（2008）第010号验资报告。

2011年7月，根据公司2010年年度股东会决议和修改后章程的规定，公司新增注册资本人民币82,800,000.00元，公司按每10股转增3股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额82,800,000股，每股面值1元，共计增加股本82,800,000.00元，变更后的注册资本为人民币358,800,000.00元。上述股本变动情况业经立信会计师事务所有限公司验证，并出具信会师报字（2011）第13044号验资报告。

2011年11月，根据公司2010年年度股东大会会议决议以及中国证券监督管理委员会证监许可【2011】1501号文《关于核准苏州固锔电子股份有限公司非公开发行股票批复》，公司非公开发行39,600,000股人民币普通股股票，增加注册资本39,600,000.00元，变更后的注册资本为人民币398,400,000.00元。上述股本变动情况业经立信会计师事务所有限公司验证，并出具信会师报字（2011）第13619号验资报告。

2011年12月，根据公司2009年第三届董事会第七次会议、2010年第一次临时股东大会审议通过的《苏州固锔电子股份有限公司A股股票期权激励计划（2009年）（修订稿）》，由吴念博等71名股票期权激励对象行权，公司增加注册资本3,299,790.00元，变更后的注册资本为人民币401,699,790.00元。上述股本变动情况业经立信会计师事务所有限公司验证，并出具信会师报字（2011）第13714号验资报告。

2012年4月，根据苏州固锔2011年年度股东会决议和修改后章程的规定，公司新增注册资本人民币321,359,832.00元，公司按每10股转增8股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额321,359,832.00股，每股面值1元，共计增加股本321,359,832.00元，变更后的注册资本为人民币723,059,622.00元。相关验资及变更手续正在办理过程中。

31、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

资本溢价（股本溢价）	518,576,636.37		321,359,832	197,216,804.37
其他资本公积				
以权益结算的股份支付	7,355,915.65	9,413,653.63		16,769,569.28
被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	2,704,147.44	600		2,704,747.44
合计	528,636,699.46	9,414,253.63	321,359,832	216,691,121.09

32、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	48,747,036.74			48,747,036.74
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	48,747,036.74	0	0	48,747,036.74

33、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润		--		--
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	216,805,636.35	--		--
加：本期归属于母公司所有	27,711,218.46	--		--

者的净利润				
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	32,135,983.21			
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	212,380,871.6	--	216,805,636.35	--

34、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	404,144,060.45	444,399,624.12
其他业务收入		
营业成本	359,907,193.66	371,552,107.04

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	404,144,060.45	359,907,193.66	444,399,624.12	371,552,107.04
合计	404,144,060.45	359,907,193.66	444,399,624.12	371,552,107.04

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
集成电路	111,558,018.8	99,528,655.65	67,156,841.16	54,084,558.27
分立器件	291,611,340.78	259,304,040.17	377,242,782.96	317,467,548.77
电子浆料	974,700.87	1,074,497.84		
合计	404,144,060.45	359,907,193.66	444,399,624.12	371,552,107.04

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国大陆	89,158,352.25	70,014,827.14	90,386,051.16	65,254,262.24
中国大陆以外的国家或地区	314,985,708.2	289,892,366.52	354,013,572.96	306,297,844.8
合计	404,144,060.45	359,907,193.66	444,399,624.12	371,552,107.04

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	69,432,799.79	17.18%
第二名	58,554,918.56	14.49%
第三名	38,717,586.53	9.58%
第四名	33,505,946.91	8.29%
第五名	15,379,429.29	3.81%
合计	215,590,681.08	53.35%

35、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			

营业税	16,669.22		
城市维护建设税	1,637,073.07	7,164.71	
教育费附加	1,169,337.91	12,538.23	
资源税			
合计	2,823,080.2	19,702.94	--

36、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-627,529.02	2,022,596.58
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-627,529.02	2,022,596.58
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0	0
合计	-627,529.02	2,022,596.58

37、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	26,640,358.09	10,188,183.74
权益法核算的长期股权投资收益	-210,015.69	836,031.47
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	26,430,342.4	11,024,215.21

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
苏州国发创新资本投资有限公司	26,640,358.09	10,188,183.74	被投资单位根据股东会决议实施了现金分红
合计	26,640,358.09	10,188,183.74	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
苏州硅能	-361,423.81	485,890.97	盈利及持股比例变动
苏州晶讯	151,408.12	459,881.78	盈利及持股比例变动
固锝新能源		-109,741.28	被投资企业尚未正常生产
合计	-210,015.69	836,031.47	--

38、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、坏账损失	-43,200.13	-2,208,188.49
二、存货跌价损失	119,496.79	284,807.83
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	76,296.66	-1,923,380.66

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	54,640.01	115,769.56
其中：固定资产处置利得	54,640.01	115,769.56
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		
政府补助	3,447,194.44	2,779,215.03
罚款收入	19,593.15	15,900

其 他		389,153.3
合计	3,521,427.6	3,300,037.89

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
江苏省省级科技创新与成果转化（重大科技成果转化）专项引导资金	1,333,333.34	1,333,333.32	根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅“苏科计（2009）320 号、苏财教（2009）141 号“关于下达 2009 年省级科技创新与成果转化（重大科技成果转化）专项引导资金的通知”。 本公司“基于 QFN COL 封装技术的超小型集成电路器件研发及产业化”项目获得 2009 年江苏省省级科技创新与成果转化专项资金资助，受资助总额为 850 万元，其中拨款资助 600 万元，贷款贴息 250 万元。2009 年 11 月公司收到资助款 400 万元，2010 年 5 月、12 月公司收到资助款 400 万元，该项目实施期限为 2009 年 10 月至 2012 年 9 月。按项目实施进度，本期确认政府补助 1,333,333.34 元。
电镀厂拆迁补偿款	440,925.3	132,734.28	2010 年 3 月公司与苏州国家高新技术产业开发区通安征地动迁办公室签署了土地补偿协议，苏州固锔电镀厂整体拆除，公司获得搬迁补偿款 6,520,170.00 元。2010 年 11 月公司与苏州国家高新技术产业开发区、新灏

			旅游公司达成电镀厂搬迁补充协议，公司获得搬迁补偿 1,279,830.00 元。截至 2010 年 12 月 31 日止，公司共收到电镀厂搬迁补偿款 7,800,000.00 元。2012 年公司自递延收益中结转了搬迁补偿共计 440,925.30 元。
苏州社会保障培训补贴收入	168,240	120,000	根据苏州市人力资源和社会保障局苏人保职[2011]44 号《关于认定 2011 年度苏州市区开展外来农村劳动者企业内培训定点企业名单的通知》，公司于 2012 年 2 月收到苏州市职业培训指导中心发放的培训补贴 168,240.00 元。
灵活就业补贴	150,895.8	20,196	公司于 2012 年 1 月、3 月、4 月、5 月、6 月共收到灵活就业补贴（单位）专用账户发放的补贴共计 150,895.80 元。
优秀企业奖励	100,000	100,000	根据苏州国家高新技术产业开发区、通安镇人民政府通政发[2011]1 号《关于对苏州永新置地有限公司等十四家优秀企业给予表彰奖励的决定》，公司于 2012 年 1 月收到苏州市高新区通安镇人民政府发放的 2011 年优秀企业奖励款 100,000.00 元。
就业用工补助款	63,800	12,000	公司于 2012 年 1 月收到苏州高新技术产业开发区就业管理处发放的用工补助 63,800.00 元。
苏州高新区环保局环保奖励	30,000		根据苏州市人民政府关于认定 2011 年苏州市循环经济试点企业的通知

			苏府[2011]244 号苏州高新区环保局/ 环保奖励 30,000.00 元。
苏州新区经信委试点企业奖励	150,000		根据苏经信推进[2011]16 号关于确定 2011 年度苏州市两化融合示范、试点 企业的通知公司收到苏州新区经信 委试点企业奖励 150,000.00 元。
新区民营企业发展专项资金奖励	10,000		根据苏高新发改[2011]32 号《2011 年 苏州高新区民营经济(中小企业)发展 专项资金项目申报指南, 2012 年 1 月 收到新区民营企业发展专项资金奖 励 10,000 元。
苏州工业园区科技领军人才创业 工程	1,000,000		根据苏州工业园区鼓励科技领军人 才创业工程实施意见, 2012 年 5 月收 到创业启动资金 100 万。
企业扶持资金		490,700	
苏州市区社会保险补贴		96,251.43	
新区财政局/高新技术产品奖励		150,000	
苏州新区科技局 2010 年度科技奖 励专利先进工作单位		50,000	
科技局/10 年市科学技术奖奖金		30,000	
国库中心/科技项目配套奖金		200,000	
苏州新区就业管理处见习基地奖 励		4,000	
苏州新区环保局清洁生产补助金		30,000	
残疾人就业补贴		10,000	
合计	3,447,194.44	2,779,215.03	--

营业外收入说明

39、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	335,279.04	34,224.49
其中：固定资产处置损失	335,279.04	34,224.49
无形资产处置损失		
债务重组损失	7,350	128,663.5
非货币性资产交换损失	209	231,774.68
对外捐赠	25,961.03	
合计	368,799.07	394,662.67

40、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,330,682.93	5,750,882.12
递延所得税调整	-1,340,520.87	289,994.26
合计	990,162.06	6,040,876.38

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益和稀释每股收益计算公式：

基本每股收益 = $P_0 \div S$ $S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$ 稀释每股收益 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

(2) 计算公司当年普通股平均市场价格 = 6.10 元（2012 年半年度公司股票每日平均收盘价算术平均数）

股票期权行权价格=3.58元

股票期权总数= 1,354.33万股

本年增加的稀释性潜在普通股加权平均数 = $13,543,312 - 13,543,312 \times 3.58 \div 6.10 = 5,594,942$ 股

(3) 2012年半年度基本每股收益和稀释每股收益计算过程:

计算项目	2012年半年度
P0归属于公司普通股股东的净利润	27,711,218.46
P0扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	25,759,044.58
S0期初股份总数	401,699,790
S发行在外的普通股加权平均数	723,059,622
2012年半年度基本每股收益:	
基本每股收益 (归属于公司普通股股东的净利润)	0.038
基本每股收益 (扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润)	0.036
2012年半年度稀释每股收益:	
本年增加的稀释性潜在普通股加权平均数	5,594,942
本年普通股加权平均数	728,654,564
稀释每股收益 (归属于公司普通股股东的净利润)	0.038
稀释每股收益 (扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润)	0.035

42、其他综合收益

单位： 元

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	0	0

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	0	0
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	0	0
4.外币财务报表折算差额	-273,263.89	-410,824.4
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-273,263.89	-410,824.4
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	0	0
合计	-273,263.89	-410,824.41

43、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的利息收入	10,056,187.81
收到的各类政府补助款、营业外收入	1,672,935.8
收回信用证保证金	8,544,300
其他	792,212.2
合计	21,065,635.81

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
手续费支出	191,089.57
支付信用证开证保证金	26,745,719.7
其他各项费用性支出等	14,423,962.13
其他	2,968,982.83
合计	44,329,754.23

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回去年质押的定期存款	7,497,742.46
合计	7,497,742.46

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	26,366,882.73	39,279,378.35
加：资产减值准备	76,296.66	-1,923,380.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,201,598.14	22,967,113.91
无形资产摊销	4,373,331.43	2,276,228.39
长期待摊费用摊销	390,336.14	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益）		-236,818.22

以“－”号填列)		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	280,639.03	53,455.26
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	627,529.02	-2,022,596.58
财务费用（收益以“－”号填列）	2,769,072.92	128,854.12
投资损失（收益以“－”号填列）	-26,430,342.4	-9,720,084.22
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,136,437	122,352.45
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-204,083.85	57,224.02
存货的减少（增加以“－”号填列）	13,449,607.54	-11,984,440.19
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-24,213,909.33	-12,647,492.73
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-29,253,307.56	23,166,790.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,821,325.3	49,557,392.23
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	593,216,407.93	622,337,238.5
减：现金的期初余额	622,337,238.5	
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-29,120,830.57	21,624,038.12

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	593,216,407.93	622,337,238.5
其中：库存现金	17,440.58	23,293.14
可随时用于支付的银行存款	536,292,691.16	569,660,764.77

可随时用于支付的其他货币资金	56,906,276.19	52,653,180.59
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	593,216,407.93	622,337,238.5

现金流量表补充资料的说明

注：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物：

项 目	本期发生数	上期发生数
到期日距财务报表日在三个月以上的银行承兑汇票保 证金、信用证保证金	26,745,719.70	2,389,261.63
		2,306,305.46
合 计	26,745,719.70	4,695,567.09

45、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名 称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表 人	业务性质	注册资本	母公司对 本企业的 持股比例	母公司对 本企业的 表决权比	本企业最 终控制方	组织机构 代码
-----------	------	------	-----	-----------	------	------	----------------------	----------------------	--------------	------------

							(%)	例(%)		
苏州通博 电子器材 有限公司	控股股东	有限公司	苏州	石筱萍	生产销售 半导体器 件、电子仪 器、汽车电 器等	4,617	36.99%	36.99%	吴念博	13769245 8

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构 代码
苏州固锔 (香港)电 子股份有 限公司	控股子公司	股份有限公 司	香港	吴念博	研发、设计电子元 器件，电子元器件 成品及相关材料的 买卖	10 万美元	100%	100%	
苏州晶银新 材料股份有 限公司	控股子公司	股份有限公 司	苏州	吴念博	研发、生产太阳能 电池用银浆；电子 浆料领域内的技术 开发	4,895 万元	62.8%	62.8%	
苏州明皜传 感科技有限 公司	控股子公司	有限公司	苏州	吴念博	微机电传感芯片和 器件的工艺开发、 设计	1,000 万元	100%	100%	
苏州固锔新 能源科技有 限公司	控股子公司	有限公司	苏州	滕有西	光伏二极管模块产 品销售及相关的研 发和技术配套应用 服务	500 万元	51%	51%	
Miradia Inc.(明锐光	控股子公司	股份有限公 司	美国	吴念博	MEMS-CMOS 三 维集成制造平台技	83.50 万美元	100%	100%	

电股份有限 公司)					术及八吋晶圆级封 装技术及产线和产 品研发				
--------------	--	--	--	--	-----------------------------	--	--	--	--

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位 名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股 比例(%)	本企业在被 投资单位表 决权比例 (%)	期末资产总 额	期末负债总 额	期末净资产 总额	本期营业收 入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代 码
一、合营企 业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企 业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
苏州硅能半 导体科技股 份有限公司	股份有限公 司	苏州	周名辉	生产型	49,500,000	23.33%	23.33%	126,291,327 .1	25,031,910. 79	101,259,416 .31	36,339,290. 02	-1,548,908. 29	联营企业	66898893-6
苏州晶讯科 技股份有限 公司	股份有限公 司	苏州	吴念博	生产型	28,700,000	35.54%	35.54%	56,077,933. 65	13,445,557. 35	42,632,376. 3	28,876,126. 25	426,021.71	联营企业	67393353-4



4、关联方交易

采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
苏州硅能	采购材料	采用市场价格确定	13.2	0.04%	21.88	0.07%
苏州晶讯	采购材料	采用市场价格确定	28.55	0.09%	32.55	0.1%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
苏州硅能	销售产品	采用市场价格确定	53.5	0.13%	94.51	0.21%
苏州晶讯	销售产品	采用市场价格确定	123.26	0.3%	103.5	0.23%

5、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	苏州硅能	38,961.89	534,819.7
应收账款	苏州晶讯	651,348.42	679,341

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	苏州硅能		145,410
应付账款	苏州晶讯	107,109.6	142,221.7
其他应付款	吴念博	2,885,716	3,221,636

九、股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	14,896,800
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	首次授予的股票期权价格为 3.58 元/股， 预留股票期权行权价格为 10.29 元/股合同剩余期限 15 个月
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

股权激励计划总体情况

1、 2009年度

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

(2) 苏州固锔A股股票期权激励计划（2009年）（草案）主要内容：

苏州固锔A股股票期权激励计划（以下简称“股权激励计划”）共授予激励对象1,061.06万份股票期权，每份期权拥有在股权激励计划可行权日以行权价格和行权条件购买一股苏州固锔股票的权利。股票期权有效期为股权激励计划授权日起4年，等待期为股权激励计划授权日起不低于一年，行权期为行权等待期期满之日的次日起至股票期权有效期期满之日止。

首次授予的股票期权自股权激励计划首次授权日起满一年后，激励对象可在可行权期内按每年30%:30%:40%的行权比例分批逐年行权。股权激励计划授予的股票期权行权价格为8.52元。主要行权条件：股权激励计划授权日所在年度为T年度，以2008年度公司已审计并公告的净利润为基数；首次行权条件为公司T年度净利润相比2008年度净利润的增长率不低于115%，并且T年度净资产收益率不低于7.5%；第二次行权条件为公司T+1年度净利润相比2008年度净利润的增长率不低于130%，并且T+1年度净资产收益率不低于7.5%；第三次行权条件为公司T+2年度净利润比基数的增长率不低于150%，并且T+2年度净资产收益率不低于7.5%。

2、 2010年度

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

(2) 苏州固锔A股股票期权激励计划（2009年）（修订稿）主要内容：

苏州固锔A股股票期权激励计划（2009年）共授予激励对象988.76万份股票期权。该计划涉及的标的股票总数为988.76万股，占该计划草案公告时苏州固锔股本总额27,600万股的3.58%。股票期权有效期为该计划授权日起4年，等待期为该计划授权日起不低于一

年，行权期为行权等待期期满之日的次日起至股票期权有效期期满之日止。

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

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

（3）首次授予股票期权行权价格的调整

2010年4月22日，公司2009年年度股东大会审议通过《2009年年度利润分配预案》，2010年6月8日公司实施了上述利润分配方案，向全体股东每10股派0.45元人民币现金(含税)。根据公司《A股股票期权激励计划（2009年）（修订稿）》的相关规定，若在行权前有派息、资本公积金转增股份、派送股票红利、股票拆细、缩股、配股等事项，应对行权价格进行相应的调整。公司股东大会授权公司董事会依据本激励计划所列明的原因调整行权价格。故公司于2010年9月6日召开第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于调整

公司股票期权激励计划行权价格的议案》，对首次授予的股票期权行权价格进行调整，经调整后的行权价格为8.48元。

（4）股票期权授予数量的调整

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

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

3、2011年度

2011年6月17日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于调整公司A股股票期权授予数量的议案》，决议依据公司《A股股票期权激励计划（2009年）（修订稿）》的相关规定及2010年年度股东大会审议通过的《关于2010年度利润分配及资本公积转增股本的议案》，公司A股股票期权激励计划首次授予股票期权数量由879.84万份调整为1,143.792万份，行权价格由每股8.48元调整至每股6.52元，同时由于《苏州固锔期权计划激励对象》中

确定的激励对象朱芳、翁加林、俞海琳三人，因个人原因辞职并离开了公司，不再符合股票期权的授予条件，董事会决议取消三名辞职人员已获授的 37.596 万份股票期权，经此次调整后，该次激励计划首次授予的激励对象中“中层管理人员”人数由70人减至 67人，总人数由75人减至 72人，首次授予股票期权总数由 1,143.792万份减至1,106.196 万份。

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

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

4、2012年度

2012 年4 月8 日召开的2011 年年度股东大会审议通过实施2011 年度权益分配方案后，依据公司《A股股票期权激励计划（2009年）（修订稿）》相关规定，公司首期股票期权激励计划首次授予但尚未行权的股票期权数量应由7,699,510份调整为13,859,118份，期权行权价格应由6.52元/股调整为3.58元/股；预留期权授权数量由751,920份调整为1,353,456份，期权行权价格由18.60元/股调整为10.29元/股。同时由于《苏州固锔期权计划激励对象》中确定的激励对象苏会元、郑乐杰、赵文三人，因个人原因辞职并离开了公司，不再符合股票期权的授予条件，董事会决议取消三名辞职人员剩余已获授的 31.58 万份股票期权，经此次调整后，该次激励计划首次授予的激励对象中“中层管理人员”人数由66人减至63人，总人数由71人减至68人，首次授予股票期权总数由 1,385.91万份减至1,354.33 万份。

2、以权益结算的股份支付情况

单位： 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 期权定价模型
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	公司根据最新取得的可行权职工人数 68 人作出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	16,769,569.28

以权益结算的股份支付确认的费用总额	9,413,653.63
-------------------	--------------

3、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	9,413,653.63
以股份支付换取的其他服务总额	

十、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止2012年6月30日本公司未发生未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止2012年6月30日本公司不存在为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债。

其他或有负债及其财务影响：

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

本公司为了规避汇率波动风险，进行了远期结汇、购汇组合交易，截至2012年6月30日止，本公司已签约但尚未到期的远期结汇、无本金远期购汇合约金额分别为2400万美元，期末按公允价值计量的“远期结汇、购汇组合”余额为512.55元。

十三、其他重要事项说明

1、公司2006年12月与VISHAY GENERAL SEMICONDUCTOR LLC.（以下简称“VGSLLC”）续签《所有权标签协议》（PRIVATE LABEL AGREEMENT），由VGSLLC将所拥有的专用生产设备（以下简称“VGSLL设备”）存放于公司，公司应采用VGSLLC设备同时采用VGSLLC提供原材料专门用于为VGSLLC指定的客户生产产品，协议对原材料和产品价格进行了约定。公司对VGSLLC设备负有保管、维护、办理保险义务，公司在VGSLLC设备上标贴证明归属VGSLLC所有的专门标签。

上述协议有效期为五年，协议期满后双方对原材料和产品价格协商一致的可延期一年。协议到期后，届时如VGSLLC提出要求公司须将VGSLLC设备运回VGSLLC。

截止2012年6月30日，上述专用生产设备报关价值共计1,604,485.81美元，公司已记录在备查账中，未予入

公司账反映。

2、公司2008年6月与Vishay Semiconductor GmbH(以下简称“VSA”)签订《外包生产设备协议》(Consignment Agreement of Assembly Equipment)，双方约定由VSA免费提供其部分专用生产设备(以下简称“VSA设备”)由本公司负责生产产品，协议期限五年。

所有由VSA设备生产的产品价格需要经过VSA与本公司协商，并以最优惠价格销售给VSA。

VSA设备的所有权归属于VSA，本公司对VSA设备负有保管、办理保险义务。

截至2012年6月30日止，VSA设备报关价值共计2,893,499.00美元，公司已记录在备查账中，未予入公司账反映。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	72,303,211.37	53.38%	365,408.39	0.51%	59,755,126.87	55.78%	756,428.62	1.27%
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额不重大按账龄计提	62,045,776.47	46.18%	4,094,458.81	6.6%	47,374,832.79	44.22%	3,873,381.68	8.18%
组合小计	62,045,776.47	46.18%	4,094,458.81	6.6%	47,374,832.79	44.22%	3,873,381.68	8.18%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	134,348,987.84	--	4,459,867.2	--	107,129,959.66	--	4,629,810.3	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一位(单项金额重大, 单项计提)	22,001,462.87	110,007.31	0.5%	
第二位(单项金额重大, 单项计提)	10,675,649.37	53,378.25	0.5%	

第三位（单项金额重大，单项计提）	7,614,497.04	38,072.49	0.5%	
第四位（单项金额重大，单项计提）	7,283,118.49	36,415.59	0.5%	
第五位（单项金额重大，单项计提）	6,385,060.55	31,925.3	0.5%	
第六位（单项金额重大，单项计提）	4,122,021.39	20,610.11	0.5%	
第七位（单项金额重大，单项计提）	3,464,888	17,324.44	0.5%	
第八位（单项金额重大，单项计提）	3,791,903.2	18,959.52	0.5%	
第九位（单项金额重大，单项计提）	3,600,708.58	18,003.54	0.5%	
第十位（单项金额重大，单项计提）	3,277,405.5	16,387.02	0.5%	
单项金额重大，按账龄计提	86,496.38	4,324.82	5%	
合计	72,303,211.37	365,408.39	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
单项金额不重大	60,945,546.53	98.23%	3,047,277.33	45,684,387.97	96.43%	2,284,219.39
1 年以内小计	60,945,546.53	98.23%	3,047,277.33	45,684,387.97	96.43%	2,284,219.39
1 至 2 年	66,310.58	0.11%	13,262.12	126,603.16	0.27%	25,320.63
2 至 3 年	1,033,919.36	1.67%	1,033,919.36	1,563,841.66	3.3%	1,563,841.66
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	62,045,776.47	--	4,094,458.81	47,374,832.79	--	3,873,381.68

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

对于期末单项金额非重大的应收账款、其他应收款直接包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况采用账龄分析法确定以下坏账准备计提的比例：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1年以内（含1年）	5	5
1至2年	20	20
2年以上	100	100

对本公司合并报表范围内的各公司之间的往来款项不计提坏账准备。

（2）本报告期实际核销的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
Ible Technology Co.,Ltd	货款	2012 年 03 月 01 日	77,496.9	预计无法收回	否
合计	--	--	77,496.9	--	--

应收账款核销说明：

逾期无法收回

（3）本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

☐适用 ☒不适用

（4）应收账款中金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方客户	22,001,462.87	一年以内	16.38%
第二名	非关联方客户	10,675,649.37	一年以内	7.95%
第三名	非关联方客户	7,614,497.05	一年以内	5.67%
第四名	非关联方客户	7,283,118.49	一年以内	5.42%
第五名	非关联方客户	6,385,060.55	一年以内	4.75%
合计	--	53,959,788.33	--	40.17%

2、其他应收款

（1）其他应收款

单位： 元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,219,467.62	56.03 %	1,219,467.62	100%	1,219,467.62	54.71 %	1,219,467.62	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
一年以内(单项金额不重大)	956,855.14	43.97 %	401,389.23	41.95 %	1,009,660.4	45.29 %	404,159.82	40.03 %
组合小计	956,855.14	43.97 %	401,389.23	41.95 %	1,009,660.4	45.29 %	404,159.82	40.03 %
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0	0%	0		0	0%
合计	2,176,322.76	--	1,620,856.85	--	2,229,128.02	--	1,623,627.44	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
单项金额重大并单项计提	612,871.73	612,871.73	100%	
单项金额重大并单项计提	606,595.89	606,595.89	100%	
合计	1,219,467.62	1,219,467.62	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
单项金额不重大	581,043.5	26.7%	29,052.18	633,711.56	28.43%	31,685.57
1 年以内小计	581,043.5	26.7%	29,052.18	633,711.56	28.43%	31,685.57
1 至 2 年	4,343.24	0.2%	868.65	4,343.24	27.69%	868.65
2 至 3 年	371,468.4	73.1%	371,468.4	371,605.6	43.88%	371,605.6
3 年以上						
3 至 4 年						

4 至 5 年						
5 年以上						
合计	956,855.14	--	401,389.23	1,009,660.4	--	404,159.82

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

对于期末单项金额非重大的应收账款、其他应收款直接包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况采用账龄分析法确定以下坏账准备计提的比例：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1年以内（含1年）	5	5
1至2年	20	20
2年以上	100	100

对本公司合并报表范围内的各公司之间的往来款项不计提坏账准备。

（2）本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）其他应收款金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	612,871.73	1-2 年	28.16%
第二名	非关联方	606,595.89	2 年以上	27.87%
第三名	非关联方	205,764.29	1 年以内	9.45%
第四名	非关联方	174,000	2 年以上	8%
第五名	非关联方	92,387.2	1 年以内	4.25%
合计	--	1,691,619.11	--	77.73%

3、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股	在被投资单位表决	在被投资单位持股	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	--------	------	------	------	----------	----------	----------	------	----------	--------

						比例(%)	权比例 (%)	比例与表 决权比例 不一致的 说明			
苏州硅能 半导体科 技股份有 限公司	权益法	11,652,57 4.02	25,960,20 8.68	-361,423. 81	25,598,78 4.87	23.33%	23.33%	不适用			
苏州晶讯 科技股份 有限公司	权益法	11,499,13 7.19	18,707,37 8.2	151,408.1 2	18,858,78 6.32	35.54%	35.54%	不适用			
苏州固锔 (香港) 电子股份 有限公司	成本法	688,000	688,000		688,000	100%	100%	不适用			
苏州固锔 新能源科 技有限公 司	成本法	2,700,000	2,498,150 .96		2,498,150 .96	51%	51%	不适用			
明锐光电 股份有限 公司	成本法	30,273,36 2.1	30,273,36 2.1		30,273,36 2.1	100%	100%	不适用			
苏州晶银 新材料股 份有限公 司	成本法	30,740,00 0	28,260,00 0	2,480,000	30,740,00 0	62.8%	62.8%	不适用			
苏州明皚 传感科技 有限公司	成本法	6,000,000	6,000,000		6,000,000	100%	100%	不适用			
苏州国发 创新资本 投资有限 公司	成本法	50,000,00 0	50,000,00 0		50,000,00 0	16.67%	16.67%	不适用			26,640,35 8.09
合计	--	143,553,0 73.31	162,387,0 99.94	2,269,984 .31	164,657,0 84.25	--	--	--	0	0	26,640,35 8.09

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	402,741,193.84	443,918,998.01
其他业务收入		
营业成本	358,833,031.34	371,367,653.66
合计		

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	402,741,193.84	358,833,031.34	443,918,998.01	371,367,653.66
合计	402,741,193.84	358,833,031.34	443,918,998.01	371,367,653.66

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
集成电路	111,558,018.8	99,528,655.65	66,676,215.05	53,900,104.89
分立器件	291,183,175.04	259,304,375.69	377,242,782.96	317,467,548.77
合计	402,741,193.84	358,833,031.34	443,918,998.01	371,367,653.66

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国大陆	88,183,651.38	68,940,329.3	90,386,051.16	65,254,262.24
中国大陆以外的国家或地区	314,557,542.46	289,892,702.04	353,532,946.85	306,113,391.42
合计	402,741,193.84	358,833,031.34	443,918,998.01	371,367,653.66

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	69,432,799.79	17.24%

第二名	58,554,918.56	14.54%
第三名	38,717,586.53	9.61%
第四名	33,505,946.91	8.32%
第五名	15,379,429.29	3.82%
合计	215,590,681.08	53.53%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-210,015.69	836,031.47
权益法核算的长期股权投资收益	26,640,358.09	10,188,183.74
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	26,430,342.4	11,024,215.21

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
苏州硅能	-361,423.81	485,890.97	盈利及持股比例变动
苏州晶讯	151,408.12	459,881.78	盈利及持股比例变动
固锝新能源（注）		-109,741.28	被投资企业尚未正常生产
合计	-210,015.69	836,031.47	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
苏州国发创新资本投资有限公司	26,640,358.09	10,188,183.74	被投资单位根据股东会决议实施了现金分红

合计	26,640,358.09	10,188,183.74	--
----	---------------	---------------	----

投资收益的说明：

注：固锔新能源本期发生的投资收益为该公司转换为本公司控股子公司之前按持股比例确认的损益调整金额。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	36,979,189.75	42,709,829
加：资产减值准备	24,280	-1,882,573.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,084,318.52	22,441,109.32
无形资产摊销	671,818.61	2,057,872.32
长期待摊费用摊销		
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）		-263,541.98
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	280,639.03	53,455.26
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	2,963,611	-1,185,655.72
财务费用（收益以“－”号填列）	2,769,072.92	128,854.12
投资损失（收益以“－”号填列）	-26,430,342.4	-11,024,215.21
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-330,760.14	184,388.6
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-204,083.85	57,224.02
存货的减少（增加以“－”号填列）	16,504,072.61	-11,984,440.19
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-35,196,843.58	-8,594,150.75
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-18,893,957.04	19,744,211.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,221,015.43	52,442,367.45
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	558,289,142.1	101,928,259.54
减：现金的期初余额	584,694,376.59	76,030,546.74
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-26,405,234.49	25,897,712.8

十五、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.3%	0.038	0.038
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.14%	0.036	0.035

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动 比率 (%)	变动原因
应收票据	4,627,360.96	2,992,168.27	54.65%	报告期票据结算的客户略有增长
应收账款	130,894,635.76	103,541,276.30	26.42%	报告期调整了部分客户账期
应收股利		15,647,292.43	-100.00%	报告期收到成本法核算的被投资单位派发的现金股利
应交税费	-1,848,530.80	2,467,176.88	-174.92%	报告期末留抵的增值税较期初增长
其他流动负债	1,966,666.66	3,300,000.00	-40.40%	报告期按期确认递延收益,一年内到期的金额逐步减少
股本	723,059,622.00	401,699,790.00	80.00%	报告期按每 10 股转增 8 股, 资本公积
资本公积	216,691,121.09	528,636,699.46	-59.01%	转增股本后金额变化
营业税金及附加	2,823,080.20	19,702.94	14228.22%	报告期依据出口退税形成的免抵税额计算交纳城建税、教育附加
财务费用	-8,070,287.26	-2,184,393.42	-269.45%	报告期收到的利息收入较多
投资收益	26,430,342.40	11,024,215.21	139.75%	报告期根据成本法核算的被投资单位股利分配决议确认投资收益
营业利润	24,204,416.26	42,414,879.51	-42.93%	报告期一方面毛利率有所下滑, 另一方面纳入合并范围的子公司大多处于初创阶段, 各项费用及支出较大
所得税	990,162.06	6,040,876.38	-83.61%	报告期一方面应纳税所得额低于去年同期, 另一方面可抵扣时间性差异及子公司亏损确认了递延所得税费用
收到的税费返还	18,245,634.51	28,348,466.80	-35.64%	报告期退税申报计算形成的退税额低

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动 比率 (%)	变动原因
				于去年同期
收到的其他与经营活动相关的现金	21,065,635.81	4,632,490.42	354.74%	报告期收到的利息及到期信用证保证金收回
支付的其他与经营活动相关的现金	44,329,754.23	12,526,849.91	253.88%	报告期支付的信用证开证保证金较多
取得投资收益收到的现金	42,343,642.11	10,224,930.39	314.12%	报告期收到成本法核算的被投资单位派发的现金股利高于去年同期
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,996,528.44	55,634,250.63	-58.66%	公司大部分设备采购主要以信用证方式结算，报告期支付到期的设备款及工程款低于上年同期

十六、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2012 年 8 月 10 日批准报出。

苏州固锴电子股份有限公司

二〇一二年八月十日