

宁波康强电子股份有限公司

2012 年半年度财务报告

(未经审计)

## 合并资产负债表

编制单位：宁波康强电子股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		162,954,753.15	181,958,890.86
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		4,129,699.99	7,727,999.99
应收票据		144,806,108.27	204,935,278.79
应收账款		378,032,854.57	322,594,015.02
预付款项		31,490,057.56	18,694,434.12
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		2,144,490.77	3,033,211.10
买入返售金融资产			
存货		310,204,394.67	266,479,707.74
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		960,837.62	585,259.99
流动资产合计		1,034,723,196.60	1,006,008,797.61
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		0.00	18,445,000.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款			
长期股权投资		10,643,673.87	10,995,816.44
投资性房地产		11,370,988.79	11,656,583.21
固定资产		464,645,697.99	473,287,721.73
在建工程		28,503,299.77	5,904,791.07
工程物资		16,780.58	36,761.56
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		115,562,651.87	116,703,618.49
开发支出			
商誉		1,293,870.09	1,293,870.09
长期待摊费用		5,409,691.42	6,167,821.94
递延所得税资产		13,288,688.85	14,307,308.57

其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		650,735,343.23	658,799,293.10
资产总计		1,685,458,539.83	1,664,808,090.71
流动负债：			
短期借款		513,800,000.00	518,987,158.24
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债		90,072,815.01	146,040,690.01
应付票据		147,709,121.12	113,194,880.46
应付账款		134,409,037.91	103,477,449.82
预收款项		13,086,766.62	4,470,455.30
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		5,219,640.40	5,042,853.73
应交税费		-20,598,576.05	-27,345,742.11
应付利息		3,570,751.83	3,314,004.31
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		27,154,600.81	13,069,665.90
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		32,000,000.00	0.00
其他流动负债		192,919.98	0.00
流动负债合计		946,617,077.63	880,251,415.66
非流动负债：			
长期借款		41,000,000.00	92,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		619,455.00	3,413,401.38
其他非流动负债		39,981,550.00	40,259,800.00
非流动负债合计		81,601,005.00	135,673,201.38
负债合计		1,028,218,082.63	1,015,924,617.04
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		194,200,000.00	194,200,000.00
资本公积		170,366,748.71	183,140,600.80
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		40,687,340.45	40,687,340.45

一般风险准备			
未分配利润		211,681,326.26	200,968,872.06
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		616,935,415.42	618,996,813.31
少数股东权益		40,305,041.78	29,886,660.36
所有者权益(或股东权益)合计		657,240,457.20	648,883,473.67
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,685,458,539.83	1,664,808,090.71

法定代表人：郑康定

主管会计工作负责人：殷夏容

会计机构负责人：殷夏容

### 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		100,509,510.93	126,145,848.29
交易性金融资产		4,129,699.99	7,727,999.99
应收票据		121,467,876.12	169,927,600.29
应收账款		311,360,475.46	269,636,885.15
预付款项		34,225,384.28	24,004,685.52
应收利息			
应收股利			
其他应收款		32,277,429.83	46,554,689.89
存货		191,964,705.54	165,360,315.88
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		468,803.43	104,335.07
流动资产合计		796,403,885.58	809,462,360.08
非流动资产：			
可供出售金融资产			18,445,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		230,743,673.87	177,295,816.44
投资性房地产		11,370,988.79	11,656,583.21
固定资产		286,669,332.09	293,866,845.15
在建工程		25,720,131.31	3,461,675.68
工程物资		16,780.58	36,761.56
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		84,506,427.45	85,260,939.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,251,245.37	3,935,158.55
递延所得税资产		10,165,784.93	11,419,872.22
其他非流动资产			
非流动资产合计		652,444,364.39	605,378,651.92
资产总计		1,448,848,249.97	1,414,841,012.00
流动负债：			
短期借款		448,300,000.00	418,300,000.00
交易性金融负债		90,072,815.01	146,040,690.01
应付票据		73,980,000.00	60,200,000.00
应付账款		51,114,331.11	31,851,900.15
预收款项		8,302,126.25	1,182,685.18
应付职工薪酬		1,771,579.65	1,661,094.87
应交税费		-5,246,523.44	-9,439,936.99
应付利息		3,140,846.42	2,871,736.02
应付股利			
其他应付款		32,948,077.91	6,832,784.67
一年内到期的非流动负债		17,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		721,383,252.91	659,500,953.91
非流动负债：			
长期借款		41,000,000.00	62,000,000.00
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		619,455.00	3,413,401.38
其他非流动负债		39,981,550.00	40,259,800.00
非流动负债合计		81,601,005.00	105,673,201.38
负债合计		802,984,257.91	765,174,155.29
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		194,200,000.00	194,200,000.00
资本公积		170,155,438.06	182,929,290.15
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		40,687,340.45	40,687,340.45
一般风险准备			
未分配利润		240,821,213.55	231,850,226.11
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合		645,863,992.06	649,666,856.71

计			
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,448,848,249.97	1,414,841,012.00

## 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		645,539,440.79	762,797,184.10
其中：营业收入		645,539,440.79	762,797,184.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		654,762,797.57	750,236,310.66
其中：营业成本		578,481,078.58	676,088,767.58
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		404,281.98	1,738,206.48
销售费用		4,369,119.30	5,765,144.78
管理费用		42,042,245.04	41,141,888.60
财务费用		26,251,403.60	21,759,273.08
资产减值损失		3,214,669.07	3,743,030.14
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		4,637,475.00	3,444,728.63
投资收益(损失以“-”号填列)		9,097,207.08	-225,790.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-352,142.57	-75,330.63
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		4,511,325.30	15,779,811.25
加：营业外收入		7,374,069.95	3,051,548.30
减：营业外支出		1,110,764.65	1,655,955.90
其中：非流动资产		2.56	598,108.54

处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		10,774,630.60	17,175,403.65
减：所得税费用		-156,205.02	-4,139,823.12
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		10,930,835.62	21,315,226.77
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		10,712,454.20	20,985,983.29
少数股东损益		218,381.42	329,243.48
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.06	0.11
（二）稀释每股收益		0.06	0.11
七、其他综合收益		-12,773,852.09	-14,669,640.00
八、综合收益总额		-1,843,016.47	6,645,586.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,061,397.89	6,316,343.29
归属于少数股东的综合收益总额		218,381.42	329,243.48

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：郑康定

主管会计工作负责人：殷夏容

会计机构负责人：殷夏容

## 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		513,224,279.17	626,617,286.93
减：营业成本		467,890,885.71	556,490,369.45
营业税金及附加		7,280.00	1,364,615.88
销售费用		1,855,072.84	1,946,307.99
管理费用		29,744,546.88	31,306,273.22
财务费用		21,127,859.50	17,921,563.94
资产减值损失		1,661,284.28	3,897,244.37
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		4,637,475.00	3,444,728.63
投资收益（损失以“－”号填列）		9,097,207.08	-447,102.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-352,142.57	-75,330.63
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		4,672,032.04	16,688,538.20

加：营业外收入		4,824,000.71	2,855,788.32
减：营业外支出		594,206.90	1,277,654.93
其中：非流动资产处置损失		2.56	598,108.54
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		8,901,825.85	18,266,671.59
减：所得税费用		-69,161.59	-438,292.13
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		8,970,987.44	18,704,963.72
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.05	0.1
（二）稀释每股收益		0.05	0.1
六、其他综合收益		-12,773,852.09	-14,669,640.00
七、综合收益总额		-3,802,864.65	4,035,323.72

## 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	652,980,036.94	643,744,038.30
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	12,537,760.59	2,167,622.78
收到其他与经营活动有关的现金	35,454,695.67	60,951,478.56
经营活动现金流入小计	700,972,493.20	706,863,139.64
购买商品、接受劳务支付的	604,743,687.70	535,206,252.06

现金		
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	32,507,165.63	29,333,251.05
支付的各项税费	11,040,677.51	30,322,045.60
支付其他与经营活动有关的现金	38,655,304.16	83,293,967.27
经营活动现金流出小计	686,946,835.00	678,155,515.98
经营活动产生的现金流量净额	14,025,658.20	28,707,623.66
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	16,624,519.18	2,556,468.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,650.00	383,814.00
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	0.00	3,954,545.21
投资活动现金流入小计	16,649,169.18	6,894,828.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,883,811.63	49,396,798.90
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	121,450.00	
投资活动现金流出小计	6,005,261.63	49,396,798.90
投资活动产生的现金流量净额	10,643,907.55	-42,501,970.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	10,200,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	10,200,000.00	
取得借款收到的现金	417,400,000.00	264,000,000.00
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	
筹资活动现金流入小计	427,600,000.00	264,000,000.00
偿还债务支付的现金	431,251,104.16	205,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,513,340.80	12,687,027.62
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	1,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	454,764,444.96	218,187,027.62
筹资活动产生的现金流量净额	-27,164,444.96	45,812,972.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,428.01	-291,359.90
五、现金及现金等价物净增加额	-2,492,451.20	31,727,265.43
加：期初现金及现金等价物余额	147,578,375.42	72,969,704.41
六、期末现金及现金等价物余额	145,085,924.22	104,696,969.84

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	491,095,364.08	483,967,995.82
收到的税费返还	11,337,496.57	1,835,854.21
收到其他与经营活动有关的现金	344,179,103.70	181,175,805.38
经营活动现金流入小计	846,611,964.35	666,979,655.41
购买商品、接受劳务支付的现金	486,366,747.85	409,721,980.58
支付给职工以及为职工支付的现金	17,019,633.36	16,393,811.96
支付的各项税费	4,538,561.59	21,797,847.69
支付其他与经营活动有关的现金	321,858,175.90	192,590,251.92
经营活动现金流出小计	829,783,118.70	640,503,892.15
经营活动产生的现金流量净额	16,828,845.65	26,475,763.26
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	16,624,519.18	2,335,157.29

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,650.00	383,814.00
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		3,954,545.21
投资活动现金流入小计	16,645,169.18	6,673,516.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,639,071.20	44,861,758.25
投资支付的现金	53,800,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	121,450.00	
投资活动现金流出小计	59,560,521.20	44,861,758.25
投资活动产生的现金流量净额	-42,915,352.02	-38,188,241.75
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	364,400,000.00	217,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	364,400,000.00	217,000,000.00
偿还债务支付的现金	330,400,000.00	175,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,646,065.76	10,941,200.13
支付其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	351,046,065.76	185,941,200.13
筹资活动产生的现金流量净额	13,353,934.24	31,058,799.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	114,364.72	-110,629.06
五、现金及现金等价物净增加额	-12,618,207.41	19,235,692.32
加：期初现金及现金等价物余额	113,127,718.34	57,860,269.49
六、期末现金及现金等价物余额	100,509,510.93	77,095,961.81

### 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	所有者

	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	东权益	权益合 计
一、上年年末余额										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	194,200,000.00	183,140,600.80			40,687,340.45		200,968,872.06		29,886,660.36	648,883,473.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-12,773,852.09					10,712,454.20		10,418,381.42	8,356,983.53
(一) 净利润							10,712,454.20		218,381.42	10,930,835.62
(二) 其他综合收益		-12,773,852.09								-12,773,852.09
上述(一)和(二)小计		-12,773,852.09					10,712,454.20		218,381.42	-1,843,016.47
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,200,000.00	10,200,000.00
1. 所有者投入资本									10,200,000.00	10,200,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	194,200,000.00	170,366,748.71			40,687,340.45		211,681,326.26		40,305,041.78	657,240,457.20

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										
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他	194,200,000.00	222,926,284.06			37,539,644.10		202,583,344.09		32,907,813.50	690,157,085.75
二、本年年初余额		-14,669,640.00					11,275,983.29		329,243.48	-3,064,413.23
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							20,985,983.29		329,243.48	21,315,226.77
(一) 净利润		-14,669,640.00								-14,669,640.00
(二) 其他综合收益		-14,669,640.00					20,985,983.29		329,243.48	6,645,586.77
上述(一)和(二)小计										
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-9,710,000.00	0.00	0.00	-9,710,000.00

1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-9,710,000.00			-9,710,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	194,200,000.00	208,256,644.06	0.00	0.00	37,539,644.10	0.00	213,859,327.38		33,237,056.98	687,092,672.52

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								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	194,200,000.00	182,929,290.15			40,687,340.45		231,850,226.11	649,666,856.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-12,773,852.09					8,970,987.44	-3,802,864.65
（一）净利润							8,970,987.44	8,970,987.44
（二）其他综合收益		-12,773,852.09						-12,773,852.09
上述（一）和（二）小计		-12,773,852.09					8,970,987.44	-3,802,864.65

(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	194,200,000.00	170,155,438.06			40,687,340.45		240,821,213.55	645,863,992.06

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								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	194,200,000.00	222,714,973.41			37,539,644.10		213,230,959.00	667,685,576.51
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-14,669,640.00					8,994,963.72	-5,674,676.28
(一)净利润							18,704,963.72	18,704,963.72
(二)其他综合收益		-14,669,640.00						-14,669,640.00

上述（一）和（二）小计		-14,669,640.00					18,704,963.72	4,035,323.72
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-9,710,000.00	-9,710,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-9,710,000.00	-9,710,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	194,200,000.00	208,045,333.41			37,539,644.10		222,225,922.72	662,010,900.23

# 宁波康强电子股份有限公司

## 财务报表附注

2012 年 1—6 月

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

宁波康强电子股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经中华人民共和国对外贸易经济合作部《关于同意宁波康强电子有限公司转制为宁波康强电子股份有限公司的批复》（外经贸资二函〔2002〕1000号）批准，在原中外合资经营企业宁波康强电子有限公司基础上，整体变更设立的外商投资股份有限公司。公司于2002年9月12日取得外商投资企业批准证书（外经贸资审〔2002〕0192号），并于2002年10月28日在宁波市工商行政管理局登记注册，取得注册号为企股浙甬总字第000469号的《企业法人营业执照》，注册资本为人民币7,210万元，折7,210万股(每股面值1元)。经中国证券监督管理委员会证监发行字〔2007〕26号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2,500万股，发行后股本总额为9,710万股。2007年3月2日，公司2,500万A股在深圳证券交易所挂牌上市，证券简称康强电子，证券代码002119。经中华人民共和国商务部商资批〔2008〕614号文件批复核准，公司以2007年12月31日总股本9,710万股为基数，向全体股东每10股送2.5股，转增7.5股，每股面值1元。转增后的股本总额变更为19,420万股，变更后的注册资本为人民币19,420万元，于2008年6月27日办妥工商变更登记手续，注册号变更为330200400004052。公司现有注册资本19,420万元，股份总数19,420万股（每股面值1元），截至2012年6月30日，有限售条件的流通股份A股6,048,085股；无限售条件的流通股份A股188,151,915股。

本公司属电子元器件制造行业。经营范围：制造和销售各种引线框架及半导体元器件，半导体元器件键合金丝和蒸发用金丝，键合铜丝，合金铜丝，智能卡载带，提供售后服务；自营和代理各类商品和技术的进出口。（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）

鉴于截止到2012年5月31日公司股权结构中外资所占比例已只占8.72%，根据商务部、证监会2005年发布的商资发【2005】565号文件的精神，公司已向宁波市工商局申请公司类型由“股份有限公司（中外合资、上市）（外资比例低于25%）”变更为“股份有限公司（上市）”，公司于2012年7月17日取得变更后的营业执照。

### 二、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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

本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、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

### 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

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。公司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。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

公司在购买日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；如果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，首先对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以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其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，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

#### (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

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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

### (1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接

计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照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。

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之和。

### (4) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该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单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照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，确认为减值损失。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，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(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

### (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	金额 100 万元以上（含）的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

应收款项的可收回性与具有相同账龄为信用风险特征组合存在明显差异

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，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

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### (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  
发出存货采用月末一次加权平均法。

### (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，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他  
存货的盘存制度为永续盘存制。

### (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) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额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) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同

或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## （2）后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对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。

## （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，与被投资单位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的，认定为共同控制；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的，认定为重大影响。

## （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## 13、投资性房地产

1. 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和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 14、固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### （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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-30	原值的 10%	3-9
机器设备	5-10	原值的 10%	18-9
电子设备	5-10	原值的 10%	18-9
运输设备	5	原值的 10%	18
测试设备	5-10	原值的 10%	18-9

其他设备	5-10	原值的 10%	18-9
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

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (5) 其他说明

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

在建工程按核算的内容分为在安装调试的设备及基建工程等类别。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

#### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### 16、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

#### (2) 借款费用资本化期间

当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### (3) 暂停资本化期间

若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

## 17、生物资产

## 18、油气资产

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	47-50 年	
外购软件	5 年	

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

根据可获得的情况判断，有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命的无形资产，才能作为使用寿命不确定的无形资产。

### (4) 无形资产减值准备的计提

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

### (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

本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。本公司将开发项目立项前发生的调查、咨询等费用划分为研究阶段支出，将项目确定并立项开发后发生的支出划分为开发阶段支出。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

## 20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的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。

## 21、附回购条件的资产转让

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

### (2) 预计负债的计量方法

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金

额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按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

按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助包括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

1、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。

2、与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 27、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

递延所得税资产产生于可抵扣暂时性差异。资产、负债的账面价值与其计税基础不同产生可抵扣暂时性差异的，在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用该可抵扣暂时性差异时，应当以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债产生于应纳税暂时性差异。因应纳税暂时性差异在转回期间将增加企业的应纳税所得额和应交所得税，导致企业经济利益的流出，在其发生当期，构成企业应支付税金的义务，应作为负债确认。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

## 30、资产证券化业务

## 31、套期会计

## 32、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  不适用

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

### (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  不适用

## (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  不适用

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### 三、税项

#### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、17%
消费税	应纳税销售额 (量)	
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 % 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
土地使用税	按每平方米缴纳	4 元/m <sup>2</sup> 、10 元/m <sup>2</sup> 、12 元/m <sup>2</sup>

#### 2、税收优惠及批文

1. 出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率分别为17%或5%。

2. 公司根据宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组办公室文件《关于公布宁波市2011年第一批复审高新技术企业名单的通知》（甬高企认办[2012]号），已通过高新技术企业复审，取得编号为GF201133100102号的高新技术企业证书，自2011年1月1日至2013年12月31日减按15%的税率计缴企业所得税。

3. 子公司北京康迪普瑞模具技术有限公司已通过高新技术企业复审，取得编号为GF201111001058号的高新技术企业证书，自2011年1月1日至2013年12月31日减按15%的税率计缴企业所得税。

4. 子公司宁波米斯克精密机械工程技术有限公司于2010年9月27日被认定为宁波市高新技术企业，自2010年1月1日起至2012年12月31日减按15%的税率计缴企业所得税。

#### 3、其他说明

### 四、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	币种	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
宁波康强微电子技术有限公司	全资子公司	宁波	制造业	60,000,000.00	CNY	微电子技术研发；新材料制造加工销售等。	60,000,000.00		100%	100%	是			
宁波密斯克精密机械工程技术有限公司	控股子公司	宁波	制造业	10,000,000.00	CNY	一般项目：自动化工程的设计、制造；精密机器设备、冲床、电子加工设备的设计、制造；自营	6,500,000.00		65%	65%	是	5,529,592.96		

						货物和技术的出口，但国家限定经营或禁止出口的货物和技术除外。							
江阴康强电子有限公司	控股子公司	无锡	制造业	138,000,000.00	CNY	各种引线框架及半导体元器件、半导体元器件键合金丝和蒸发用金丝的制造、销售及提供售后服务。	96,600,000.00		70%	70%	是	34,775,448.82	
宁波康强胜唐国际贸易有限公司	全资子公司	宁波	商贸业	30,000,000.00	CNY	一般经营项目：自营或代理货物和技术的进出口，但国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外（不含进口商品分销业务）；金属新材料、计算机软硬件的研发、批发；有色金属、黑色金属、工艺品、办公用品的批发。（上述经营范围不含国家法律法规规定	30,000,000.00		100%	100%	是		

						禁止、限制和许可经营的项目。)								
--	--	--	--	--	--	-----------------	--	--	--	--	--	--	--	--

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

(3) 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	币种	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
北京康迪普瑞模具技术有限公司	全资子公司	北京	制造业	7,500,000.00	CNY	法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。	27,000,000.00		100%	100%	是			

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

不适用

### 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

本期公司出资设立宁波康强胜唐国际贸易有限公司，于2012年3月2日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为330212000287744的《企业法人营业执照》。该公司注册资本3,000万元，公司出资3,000万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为：

本期公司出资设立全资子公司宁波康强胜唐国际贸易有限公司纳入合并财务报表范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为：

### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
宁波康强胜唐国际贸易有限公司	28,691,345.47	-1,308,654.53

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

本期公司出资设立全资子公司宁波康强胜唐国际贸易有限公司纳入合并财务报表范围。

### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用

### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用

### 8、报告期内发生的反向购买

不适用

### 9、本报告期发生的吸收合并

不适用

### 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

## 五、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：	--	--	404,522.68	--	--	86,858.44
人民币	--	--	398,458.95	--	--	80,814.27
USD	665.55	6.3249	4,209.54	665.55	6.3009	4,193.56
HKD	627.70	0.8152	511.70	627.70	0.8107	508.88
MYR	481.50	1.9788	952.80	481.50	1.9889	957.66
SGD	78.90	4.939	389.69	78.90	4.8679	384.07
银行存款：	--	--	54,258,254.69	--	--	84,666,544.00
人民币	--	--	49,136,381.78	--	--	84,479,087.84
USD	809,778.75	6.3249	5,121,769.62	29,733.72	6.3009	187,349.20
JPY	100.13	0.0796	7.97	100.00	0.0811	8.11
EUR	12.11	7.871	95.32	12.11	8.1625	98.85
其他货币资金：	--	--	108,291,975.78	--	--	97,205,488.42
人民币	--	--	106,411,155.18	--	--	97,128,191.23
USD	297,367.63	6.3249	1,880,820.52	12,267.63	6.3009	77,297.11
JPY	1.00	0.0796	0.08	1.00	0.08113	0.08
		5				
合计	--	--	162,954,753.15	--	--	181,958,890.86

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

期末其他货币资金包括银行承兑保证金64,834,997.45元、贷款保证金5,968,770.30元、期货交易保证金9,841,462.89元、信用证保证金9,896,307.58元、海关保付函保证金1,426,700.00元和买卖贵金属保证金16,323,737.56元。

## 2、交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
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		
衍生金融资产	4,129,699.99	7,727,999.99
套期工具		
其他		
合计	4,129,699.99	7,727,999.99

(2) 变现有限制的交易性金融资产

不适用

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

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	144,222,148.27	203,935,237.79
商业承兑汇票	583,960.00	1,000,041.00
合计	144,806,108.27	204,935,278.79

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
西安微电子技术研究所	2012年03月06日	2012年09月06日	881,393.00	宁波银行汇通支行
无锡红光微电子有限公司	2012年03月30日	2012年09月24日	840,742.65	宁波银行汇通支行
西安微电子技术研究所	2012年03月31日	2012年09月25日	697,566.60	宁波银行汇通支行
江门市东翔耀晶电子有限公司	2012年03月21日	2012年09月20日	567,733.79	宁波银行汇通支行
广州友益电子科技有限公司	2012年03月30日	2012年09月29日	534,595.78	宁波银行汇通支行
合计	--	--	3,522,031.82	--

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

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
四川虹欧显示器件有限公司	2012年03月06日	2012年09月06日	1,081,639.39	背书给北京北冶功能材料有限公司
宁波明昕微电子股份有限公司	2012年01月12日	2012年07月12日	870,000.00	背书给浙江大经建设集团有限公司
无锡红光微电子有限公司	2012年01月16日	2012年07月16日	700,000.00	背书给宁波缔源金属材料有限公司

潮州市创佳微电子有限公司	2012 年 01 月 16 日	2012 年 07 月 16 日	700,000.00	背书给宁波缔源金属材料有限公司
华天科技（西安）有限公司	2012 年 01 月 17 日	2012 年 07 月 17 日	654,111.60	背书给宁波缔源金属材料有限公司
合计	--	--	4,005,750.99	--

#### 4、应收股利

不适用

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

不适用

##### (2) 逾期利息

不适用

##### (3) 应收利息的说明

无

#### 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	2,674,693.60	0.65%	2,445,114.11	91.42%	2,674,693.60	0.76%	2,445,114.11	91.42%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	404,499,071.52	98.91%	26,695,796.44	6.6%	345,884,590.62	98.73%	23,520,155.09	6.8%
组合小计	404,499,071.52	98.91%	26,695,796.44	6.6%	345,884,590.62	98.73%	23,520,155.09	6.8%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,766,891.99	0.44%	1,766,891.99	100%	1,766,891.99	0.51%	1,766,891.99	100%
合计	408,940,6	--	30,907,80	--	350,326,	--	27,732,161.	--

	57.11		2.54		176.21		19
--	-------	--	------	--	--------	--	----

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
扬州晶辉电子有限公司	1,147,897.45	918,317.96	80%	涉及诉讼，预计80%无法收回
上海金佳金属制品厂	1,526,796.15	1,526,796.15	100%	预计无法收回
合计	2,674,693.60	2,445,114.11	--	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	380,180,608.54	93.99%	19,009,030.42	321,591,199.17	92.98%	16,079,559.95
1 年以内小计	380,180,608.54	93.99%	19,009,030.42	321,591,199.17	92.98%	16,079,559.95
1 至 2 年	11,707,062.11	2.89%	1,170,706.22	12,101,534.61	3.5%	1,210,153.46
2 至 3 年	3,790,976.25	0.94%	758,195.25	4,063,729.94	1.17%	812,745.99
3 年以上	8,820,424.62	2.18%	5,757,864.55	8,128,126.90	2.35%	5,417,695.69
3 至 4 年	3,447,778.65	1.03%	1,723,889.33	3,019,722.62	1.04%	1,509,861.31
4 至 5 年	2,677,341.50	0.8%	1,338,670.75	2,401,139.81	0.83%	1,200,569.91
5 年以上	2,695,304.47	0.67%	2,695,304.47	2,707,264.47	0.78%	2,707,264.47
合计	404,499,071.52	--	26,695,796.44	345,884,590.62	--	23,520,155.09

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海华旭微电子有 限公司	855,280.30	855,280.30	100%	预计无法收回
广东中捷通信有 限公司	553,004.40	553,004.40	100%	预计无法收回
扬州晶石电子有 限公司	358,607.29	358,607.29	100%	预计无法收回
合计	1,766,891.99	1,766,891.99	100%	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
扬州晶辉电子有限公司	1,147,897.45	918,317.96	80%	涉及诉讼, 预计 80% 无法收回
上海金佳金属制品厂	1,526,796.15	1,526,796.15	100%	预计无法收回
上海华旭微电子有限公司	855,280.30	855,280.30	100%	预计无法收回
广东中捷通信有限公司	553,004.40	553,004.40	100%	预计无法收回
扬州晶石电子有限公司	358,607.29	358,607.29	100%	预计无法收回
合计	4,441,585.59	4,212,006.10	--	--

## (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
中山市利光电子有限公司	货款	2012 年 06 月 30 日	15,900.70	法院调解	否
合计	--	--	15,900.70	--	--

应收账款核销说明：

本公司向广东省中山市第一人民法院起诉中山市利光电子有限公司，要求该公司支付货款合计 111,900.70 元。经广东省中山市第一人民法院主持调解并由其出具广东省中山市第一人民法院民事调解书（[2011]中一法民二初字第 1792 号民事调解书）确认，本公司与中山市利光电子有限公司自愿达成协议：如该公司于 2012 年 2 月 28 日前支付本公司价款 96,000.00 元，则本公司自愿放弃其余诉讼请求；如该公司未按期履行，则本公司有权自逾期之日起申请法院全额强制执行。中山市利光电子有限公司按期支付了价款 96,000.00 元，故余款 15,900.70 元予以核销。上述核销的应收账款已按审批权限批准核销。

## (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(%)
江阴芯长电子材料有限公司	非关联方	58,479,769.98	1 年以内	14.30%
DIODESSHANGHAI ICO, LTD	非关联方	37,830,937.98	1 年以内	9.25%
天水华天科技股份有限公司	非关联方	33,699,353.92	1 年以内	8.24%
上海凯虹电子有限公司	非关联方	18,016,529.24	1 年以内	4.41%
长电科技(宿迁)有限公司	非关联方	10,426,406.89	1 年以内	2.55%
合计	--	158,452,998.01	--	38.75%

(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(%)
上海格林赛高新材料有限公司	联营企业	2,453,748.00	0.6%
合计	--	2,453,748.00	0.6%

(7) 终止确认的应收款项不适用

不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

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	0.00		0.00		0.00		0.00	

其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	2,839,212.14	91.33%	694,721.37	24.47%	3,183,514.99	80.1%	671,594.35	21.1%
组合小计	2,839,212.14	91.33%	694,721.37	24.47%	3,183,514.99	80.1%	671,594.35	21.1%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	269,500.00	8.67%	269,500.00	100%	790,790.46	19.9%	269,500.00	34.08%
合计	3,108,712.14	--	964,221.37	--	3,974,305.45	--	941,094.35	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末			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：						
1 年以内	1,467,808.31	51.7%	73,390.49	1,741,766.99	54.71%	87,088.35
1 年以内小计	1,467,808.31	51.7%	73,390.49	1,741,766.99	54.71%	87,088.35
1 至 2 年	102,352.83	3.6%	10,235.28	296,994.92	9.33%	29,699.49
2 至 3 年	560,433.00	19.74%	112,086.60	540,905.08	16.99%	108,181.01
3 年以上	708,618.00	24.96%	499,009.00	603,848.00	18.97%	446,625.50
3 至 4 年	419,218.00	14.77%	209,609.00	314,445.00	9.88%	157,222.50
4 至 5 年						
5 年以上	289,400.00	10.19%	289,400.00	289,403.00	9.09%	289,403.00
合计	2,839,212.14	--	694,721.37	3,183,514.99	--	671,594.35

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
前道加工保证金	262,500.00	262,500.00	100%	预计无法收回
宁波伟东轻质建材有限公司	7,000.00	7,000.00	100%	预计无法收回
合计	269,500.00	269,500.00	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
前道加工保证金	262,500.00	262,500.00	100%	预计无法收回
宁波伟东轻质建材有限公司	7,000.00	7,000.00	100%	预计无法收回
合计	269,500.00	269,500.00	--	--

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：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

(4) 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

(5) 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(%)
江阴市墙体材料改革办公室	340,496.76	押金	10.95%
成都汇嘉机械有限公司	308,500.00	设备款	9.92%
前道加工保证金	262,500.00	保证金	8.44%
常熟市无线电厂	200,000.00	设备款	6.43%
江苏长电科技股份有限公司	197,241.85	代垫电费	6.34%

司			
合计	1,308,738.61	--	42.08%

(6) 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(%)
江阴市墙体材料改革办公室	非关联方	340,496.76	1 年以内	10.95%
成都汇嘉机械有限公司	非关联方	308,500.00	3-5 年	9.92%
前道加工保证金	非关联方	262,500.00	2-4 年	8.44%
常熟市无线电厂	非关联方	200,000.00	5 年以上	6.43%
江苏长电科技股份有限公司	非关联方	197,241.85	1 年以内	6.34%
合计	--	1,308,738.61	--	42.08%

(7) 其他应收关联方账款情况

不适用

(8) 终止确认的其他应收款项情况

不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

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	28,453,740.26	90.36%	15,169,687.52	81.14%
1 至 2 年	1,765,607.84	5.61%	2,254,037.14	12.06%
2 至 3 年	596,507.07	1.89%	1,032,723.16	5.52%
3 年以上	674,202.39	2.14%	237,986.30	1.28%
合计	31,490,057.56	--	18,694,434.12	--

预付款项账龄的说明：

预付款项中帐龄一年以内的占90.36%。

(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
上海黄金交易所	非关联方	5,441,934.98		预付材料款
Ohgitani Corporation	非关联方	3,531,788.65		预付材料款
吴江市巨龙金属带箔有限责任公司	非关联方	3,194,624.35		预付材料款
江阴市东信工业设备安装工程有限公司	非关联方	2,397,759.51		预付消防工程款
江苏省电力公司江阴市供电公司	非关联方	1,114,293.37		预付电力款
合计	--	15,680,400.86	--	--

预付款项主要单位的说明：

上海黄金交易所、Ohgitani Corporation和吴江市巨龙金属带箔有限责任公司为公司原材料供应商。江阴市东信工业设备安装工程有限公司为子公司江阴康强电子有限公司的消防工程的施工单位，江苏省电力公司江阴市供电公司是为子公司江阴康强电子有限公司的供电公司。

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
宁波普利赛思电子有限公司	90,000.00		66,956.70	
合计	90,000.00	0.00	66,956.70	0.00

(4) 预付款项的说明

期末预付账款主要为公司预付的材料款及工程设备款。

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	154,530,088.30		154,530,088.30	122,050,572.04	350,975.92	121,699,596.12
在产品	38,254,938.30		38,254,938.30	30,361,146.10		30,361,146.10
库存商品	116,912,232.53		116,912,232.53	109,658,552.61	2,684,186.42	106,974,366.19

周转材料						
消耗性生物资产						
委托加工物资	507,135.54		507,135.54	2,136,399.69		2,136,399.69
发出商品				5,308,199.64		5,308,199.64
合计	310,204,394.67	0.00	310,204,394.67	269,514,870.08	3,035,162.34	266,479,707.74

(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	350,975.92			350,975.92	
在产品					
库存商品	2,684,186.42			2,684,186.42	
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	3,035,162.34	0.00	0.00	3,035,162.34	0.00

(3) 存货跌价准备情况

不适用

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
保险费	486,744.92	185,485.78
房屋、车间场地租赁费	404,686.81	141,220.06
物业费	32,410.01	35,237.95
供暖费		223,316.20
其他	36,995.88	
合计	960,837.62	585,259.99

其他流动资产说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		

其他		18,445,000.00
合计	0.00	18,445,000.00

可供出售金融资产的说明

长电科技股票的公允价值按其期末收盘市价确定。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

不适用

12、持有至到期投资

不适用

13、长期应收款

不适用

14、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	币种	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													
上海格林赛高新材料有限公司	有限责任公司	上海市	余波	制造业	21,818,200.00	CNY	45%	45%	34,847,586.09	25,447,785.87	9,399,800.22	18,223,759.48	-782,539.04

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

15、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
上海格林赛高新材料有限公司	按权益法核算	14,856,500.00	10,995,816.44	-352,142.57	10,643,673.87	45%	45%				
合计	--	14,856,500.00	10,995,816.44	-352,142.57	10,643,673.87	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

不适用

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

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	12,798,960.73	0.00	0.00	12,798,960.73
1.房屋、建筑物	12,504,018.53			12,504,018.53
2.土地使用权	294,942.20			294,942.20
二、累计折旧和累计摊销合计	1,142,377.52	285,594.42	0.00	1,427,971.94
1.房屋、建筑物	1,125,361.68	281,340.42		1,406,702.10
2.土地使用权	17,015.84	4,254.00		21,269.84
三、投资性房地产账面净值合计	11,656,583.21	0.00	285,594.42	11,370,988.79
1.房屋、建筑物	11,378,656.85		281,340.42	11,097,316.43
2.土地使用权	277,926.36		4,254.00	273,672.36
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	11,656,583.21	0.00	285,594.42	11,370,988.79
1.房屋、建筑物	11,378,656.85		281,340.42	11,097,316.43
2.土地使用权	277,926.36		4,254.00	273,672.36

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	285,594.42
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

## 17、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：	663,610,063.21	18,974,669.76		1,688,916.44	680,895,816.53
其中：房屋及建筑物	232,703,742.64	1,684,385.36		73,319.50	234,314,808.50
机器设备	379,375,001.01	15,726,252.64		1,423,076.94	393,678,176.71
运输工具	9,306,728.27	1,623.93		56,620.00	9,251,732.20
电子设备	10,683,201.54	118,252.59			10,801,454.13
测试设备	13,714,761.60	447,435.91			14,162,197.51
其他设备	17,826,628.15	996,719.33		135,900.00	18,687,447.48
--	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：	190,322,341.48	0.00	26,161,024.23	233,247.17	216,250,118.54
其中：房屋及建筑物	24,408,515.40		4,756,825.20	34,643.69	29,130,696.91
机器设备	141,581,828.85		17,780,934.32	167,179.38	159,195,583.79
运输工具	5,268,133.96		549,061.76	31,424.10	5,785,771.62
电子设备	4,258,440.97		826,360.23		5,084,801.20
测试设备	6,492,484.53		857,174.60		7,349,659.13
其他设备	8,312,937.77		1,390,668.12		9,703,605.89
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	473,287,721.73	--			464,645,697.99
其中：房屋及建筑物	208,295,227.24	--			205,184,111.59
机器设备	237,793,172.16	--			234,482,592.92
运输工具	4,038,594.31	--			3,465,960.58
电子设备	6,424,760.57	--			5,716,652.93
测试设备	7,222,277.07	--			6,812,538.38
其他设备	9,513,690.38	--			8,983,841.59
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
电子设备		--			
测试设备		--			
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	473,287,721.73	--			464,645,697.99
其中：房屋及建筑物	208,295,227.24	--			205,184,111.59
机器设备	237,793,172.16	--			234,482,592.92
运输工具	4,038,594.31	--			3,465,960.58
电子设备	6,424,760.57	--			5,716,652.93

测试设备	7,222,277.07	--	6,812,538.38
其他设备	9,513,690.38	--	8,983,841.59

本期折旧额 26,161,024.23 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 632,048.11 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
江阴康强房屋建筑物	产权手续正在办理中	2012 年 12 月 31 日
北京康迪房屋建筑物		

固定资产说明：

期末，全资子公司北京康迪普瑞模具技术有限公司共有账面原值8,000,000.00元、净值6,186,311.11元的房屋及建筑物尚未办妥产权证书；控股子公司江阴康强电子有限公司共有账面原值5,684,977.77元、净值5,478,051.03元的房屋及建筑物尚未办妥产权证书。

2003 年 6 月，为简化申报手续，加快建设进度，康迪等 5 家单位通过北京永丰科技发展有限公司在北京海淀区永丰产业基地共同出资建造占地面积约 70 亩的科技产业园，位于丰贤中路 7 号院。其中康迪公司出资建设院内 2 号楼厂房，占地面积 5108 平方米，建筑面积 3365 平方米，厂房屋于 2004 年 12 月底竣工，2005 年投入使用。按照协议，相关产权证书由北京永丰科技发展有限公司统一办理，该公司现已取得土地、房屋所有权证书，其中包含康迪公司 2 号楼产权。北京永丰科技发展有限公司原承诺办理分割产权事宜，后由于种种原因，至今尚未完成，公司一直在与其进行积极磋商，督促其尽快按协议完成产权分割。

18、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
在安装调试设备	9,305,769.97		9,305,769.97	5,823,208.27		5,823,208.27

母公司新厂区建设工程	19,007,770.00		19,007,770.00	34,500.00		34,500.00
江阴厂房工程	189,759.80		189,759.80	47,082.80		47,082.80
合计	28,503,299.77	0.00	28,503,299.77	5,904,791.07	0.00	5,904,791.07

(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
母公司新厂 区建设工程	95,000,000. 00	34,500.00	18,973,270. 00	0.00	0.00	20%	10%	0.00	0.00		其他来源	19,007,770. 00
合计	95,000,000. 00	34,500.00	18,973,270. 00	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	19,007,770. 00

(3) 在建工程减值准备

不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
母公司新厂区建设工程	10%	

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程物资	36,761.56	2,184,904.11	2,204,885.09	16,780.58
合计	36,761.56	2,184,904.11	2,204,885.09	16,780.58

工程物资的说明：

工程物资为为在建工程准备的材料。

20、固定资产清理

不适用

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用  不适用

(2) 以公允价值计量

适用  不适用

22、油气资产

不适用

23、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	123,027,630.13	200,000.00	0.00	123,227,630.13
土地使用权	119,956,187.60			119,956,187.60
外购软件	1,048,436.75	200,000.00		1,248,436.75
合金铜丝生产技术	2,023,005.78			2,023,005.78
二、累计摊销合计	6,324,011.64	1,340,966.62	0.00	7,664,978.26
土地使用权	5,551,582.51	1,268,523.18		6,820,105.69
外购软件	772,429.13	72,443.44		844,872.57
合金铜丝生产技术				
三、无形资产账面净值合计	116,703,618.49	200,000.00	1,340,966.62	115,562,651.87
土地使用权	114,404,605.09		1,268,523.18	113,136,081.91
外购软件	276,007.62	200,000.00	72,443.44	403,564.18
合金铜丝生产技术	2,023,005.78			2,023,005.78
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
外购软件				
合金铜丝生产技术				
无形资产账面价值合计	116,703,618.49	200,000.00	1,340,966.62	115,562,651.87
土地使用权	114,404,605.09		1,268,523.18	113,136,081.91
外购软件	276,007.62	200,000.00	72,443.44	403,564.18
合金铜丝生产技术	2,023,005.78			2,023,005.78

本期摊销额 1,340,966.62 元。

## (2) 公司开发项目支出

不适用

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

详见附注（七）17（6）之说明

## 24、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
北京康迪普瑞模具技术有限公司	1,293,870.09			1,293,870.09	
合计	1,293,870.09	0.00	0.00	1,293,870.09	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

期末，公司对北京康迪普瑞模具技术有限公司商誉分摊至相关的资产组进行了减值测试，未发现存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

25、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
电镀配缸费	3,977,240.82	192,345.00	749,137.17		3,420,448.65	
其他	2,190,581.12		201,338.35		1,989,242.77	
合计	6,167,821.94	192,345.00	950,475.52	0.00	5,409,691.42	--

长期待摊费用的说明：

长期待摊费用主要为电镀配缸费，按五年平均摊销。

26、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	3,975,913.92	3,952,977.72
开办费		
可抵扣亏损		
递延收益	5,997,232.50	6,038,970.00
交易性金融负债公允价值变动	323,537.25	1,558,903.50
未实现内部销售利润	2,992,005.18	2,756,457.35
小计	13,288,688.85	14,307,308.57
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		2,254,201.38
交易性金融资产公允价值变动	619,455.00	1,159,200.00
小计	619,455.00	2,254,201.38

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	32,877,143.24	35,002,675.88
应收账款坏账准备	4,394,030.67	3,604,211.47
存货跌价准备		809,927.18
合计	37,271,173.91	39,416,814.53

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013 年	6,000,286.61	9,434,473.78	
2014 年	5,817,215.69	5,817,215.69	
2015 年	10,250,784.46	10,250,784.46	
2016 年	9,500,201.95	9,500,201.95	
2017 年	1,308,654.53		
合计	32,877,143.24	35,002,675.88	--

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
<b>应纳税差异项目</b>		
可供出售金融资产		15,028,009.18
交易性金融资产公允价值变动	4,129,699.99	7,727,999.99
小计	4,129,700.00	22,756,009.17
<b>可抵扣差异项目</b>		
应收款项坏账准备	27,205,263.79	24,127,949.72
交易性金融负债公允价值变动	2,156,915.00	10,392,690.00
递延收益	39,981,550.00	40,259,800.00
内部未实现销售利润	19,946,701.22	18,376,382.32
存货跌价准备		2,225,235.16
小计	71,338,398.91	95,382,057.20

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

27、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	28,673,255.54	3,214,669.07		15,900.70	31,872,023.91
二、存货跌价准备	3,035,162.34	0.00	0.00	3,035,162.34	0.00
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		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00

七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
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					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	31,708,417.88	3,214,669.07	0.00	3,051,063.04	31,872,023.91

资产减值明细情况的说明：

## 28、其他非流动资产

不适用

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	56,400,000.00	113,233,492.77
抵押借款	17,000,000.00	27,000,000.00
保证借款	174,500,000.00	160,853,665.47
信用借款	226,000,000.00	170,000,000.00
国内信用证	39,900,000.00	47,900,000.00
合计	513,800,000.00	518,987,158.24

短期借款分类的说明：

按借款条件分类。

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

不适用

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入	90,072,815.01	146,040,690.01

当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	90,072,815.01	146,040,690.01

交易性金融负债的说明:

1.公司因日常生产经营需要,本期向中国工商银行股份有限公司宁波新城支行合计租赁黄金 260 公斤 (Au99.99, 1 公斤金锭),黄金租赁期限为 6 个月,其中:30 公斤自 2012 年 2 月 27 日起至 2012 年 8 月 26 日止,65 公斤自 2012 年 4 月 16 日起至 2012 年 10 月 15 日止,120 公斤自 2012 年 4 月 23 日起至 2012 年 10 月 22 日止,以上 3 笔租赁费年费率为 4.575%,45 公斤自 2012 年 5 月 2 日起至 2012 年 11 月 2 日止,租赁费年费率为 3.300%,按日计费,按月缴费;截至 2012 年 6 月 30 日,上述租赁黄金的本金为 87,915,900.01 元,公允价值变动金额为-4,068,499.99 元。2.公司本期通过兴业银行购买黄金 T+D 合约,期末共计买持量 312 公斤,公允价值变动金额为 2,088,590.00 元。3.杉立期货期末公允价值变动 68,325.00 元

### 31、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	147,709,121.12	113,194,880.46
合计	147,709,121.12	113,194,880.46

下一会计期间将到期的金额 147,709,121.12 元。

### 32、应付账款

(1)

单位: 元

项目	期末数	期初数
货款	134,409,037.91	98,655,097.68
设备租金		4,822,352.14
合计	134,409,037.91	103,477,449.82

(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

单位: 元

单位名称	期末数	期初数
宁波普利赛思电子有限公司	403,571.57	125,565.28
合计	403,571.57	125,565.28

### 33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	13,000,099.96	4,383,788.63
房屋租金	86,666.66	86,666.67
合计	13,086,766.62	4,470,455.30

(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

### 34、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	2,858,233.63	27,279,083.21	27,259,892.18	2,877,424.66
二、职工福利费		108,532.14	108,532.14	
三、社会保险费	149,156.64	2,916,648.84	2,831,458.44	234,347.04
其中：医疗保险费	87,072.18	780,803.72	808,204.20	59,671.70
基本养老保险费	62,084.46	1,731,152.34	1,641,345.20	151,891.60
失业保险费		220,247.20	203,973.10	16,274.10
工伤保险费		115,585.14	112,330.32	3,254.82
生育保险费		68,860.44	65,605.62	3,254.82
四、住房公积金		435,574.00	435,574.00	
五、辞退福利				
六、其他	2,035,463.46	638,155.34	565,750.10	2,107,868.70
工会经费和职工教育经费	2,035,463.46	638,155.34	565,750.10	2,107,868.70
合计	5,042,853.73	31,377,993.53	31,201,206.86	5,219,640.40

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 2,107,868.70，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

应付工资、奖金、津贴和补贴计划于2012年7-8月发放。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

增值税	-21,317,237.60	-28,906,129.96
消费税		
营业税	7,447.50	8,008.50
企业所得税	-396,836.21	1,717,101.45
个人所得税	82,656.40	76,311.95
城市维护建设税	163,456.00	184,828.83
房产税	271,760.00	-596,609.92
土地使用税	267,630.02	-137,704.30
印花税	34,199.94	33,346.27
教育费附加	70,110.51	56,179.04
地方教育附加	46,740.34	43,706.99
水利建设专项基金	106,795.64	104,538.79
其他	64,701.41	70,680.25
合计	-20,598,576.05	-27,345,742.11

### 36、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	126,958.34	182,248.61
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,149,260.13	847,412.14
信用证借款利息	2,188,163.34	945,006.67
黄金租赁利息	106,370.02	1,339,336.89
合计	3,570,751.83	3,314,004.31

### 37、应付股利

不适用

### 38、其他应付款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
押金保证金	4,402,982.42	5,900.00
工程款	10,377,970.43	2,305,815.32
设备款	12,188,277.58	8,765,241.53
其他	185,370.38	1,992,709.05
合计	27,154,600.81	13,069,665.90

(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

期末，账龄1年以上应付勤益电子（上海）有限公司1,455,000.00元。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末数	款项性质及内容
江苏省第一建筑安装有限公司江阴分公司	6,137,930.54	工程款
江阴芯长电子材料有限公司	4,002,982.42	模具款
江阴市东信工业设备安装工程有限公司	2,580,000.00	工程款
勤益电子（上海）有限公司	1,455,000.00	模具款
宁波建工股份有限公司	1,000,427.66	工程款
小 计	15,176,340.62	

39、预计负债

不适用

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位： 元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	32,000,000.00	0.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	32,000,000.00	0.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位： 元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	3,000,000.00	
保证借款	29,000,000.00	

信用借款		
合计	32,000,000.00	0.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交通银行 鄞中支行	2010年02月08日	2013年02月05日	CNY	6.4%		17,000,000.00		
建设银行 东门支行	2010年03月01日	2013年01月20日	CNY	6.72%		15,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	32,000,000.00	--	0.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

不适用

### (3) 一年内到期的应付债券

不适用

### (4) 一年内到期的长期应付款

不适用

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提房租	192,919.98	
合计	192,919.98	0.00

其他流动负债说明：

其他流动负债为子公司宁波米斯克精密机械工程有限公司预提的2012年1-6月的房租款。

## 42、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		24,000,000.00
抵押借款		
保证借款	41,000,000.00	68,000,000.00
信用借款		

合计	41,000,000.00	92,000,000.00
----	---------------	---------------

长期借款分类的说明：

长期借款按借款条件分类。

**(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
交通银行 鄞中支行	2010年03月08日	2015年02月10日	CNY	6.65%		27,000,000.00		28,000,000.00
交通银行 鄞中支行	2010年02月12日	2014年02月10日	CNY	6.65%		7,000,000.00		8,000,000.00
交通银行 鄞中支行	2010年03月10日	2014年02月10日	CNY	6.65%		7,000,000.00		8,000,000.00
交通银行 鄞中支行	2010年02月08日	2013年02月05日	CNY	6.65%				18,000,000.00
建设银行 东门支行	2010年03月01日	2013年01月20日	CNY	6.72%				30,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	41,000,000.00	--	92,000,000.00

**43、应付债券**

不适用

**44、长期应付款**

不适用

**45、专项应付款**

不适用

**46、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
电子信息产业发展基金	7,932,000.00	8,360,000.00
微电子封装用内外引线材料技改项目	2,631,900.00	2,876,300.00
引线框架基建补助与大规模集成电路引线框架生产技术改造项目	5,851,000.00	6,244,000.00
大功率 LED 芯片低热阻封装研发科技项	1,200,000.00	1,200,000.00

目经费		
QFN 高密度蚀刻引线框架及先进封装用键合丝研发项目	16,575,000.00	17,550,000.00
可再生能源建筑应用城市示范项目	1,279,250.00	1,354,500.00
极大规模集成电路用封装材料生产线升级改造项目	2,525,000.00	2,675,000.00
年产 20 亿只新一代半导体封装用框架生产线技改项目	1,987,400.00	
合计	39,981,550.00	40,259,800.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

根据宁波市鄞州区经济和信息化局、宁波市鄞州区财政局《关于下达2011年度技术改造项目（第一批）补助资金的通知》（鄞经信[2012]7号），公司于2012年3月收到年产20亿只新一代半导体封装用框架生产线技改项目补助资金209.2万元，列入递延收益。该项目2011年已完工。

#### 47、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	194,200,000					0	194,200,000

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：

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 50、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）	164,418,210.65			164,418,210.65
其他资本公积	18,722,390.15		12,773,852.09	5,948,538.06
合计	183,140,600.80	0.00	12,773,852.09	170,366,748.71

资本公积说明：

本期减少系可供出售金融资产公允价值变动。

## 51、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	37,945,784.71			37,945,784.71
任意盈余公积	2,741,555.74			2,741,555.74
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	40,687,340.45	0.00	0.00	40,687,340.45

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润		--
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	211,681,326.26	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,712,454.20	--
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	211,681,326.26	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

54、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	590,733,716.61	660,332,504.57
其他业务收入	54,805,724.18	102,464,679.53
营业成本	578,481,078.58	676,088,767.58

(2) 主营业务（分行业）

不适用

(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
引线框架产品	300,624,028.50	258,270,752.20	308,770,738.28	268,508,921.20
键合丝产品	223,241,546.32	208,463,703.56	276,721,141.21	244,544,110.99
电极丝产品	54,106,792.56	49,267,342.16	43,516,388.41	43,221,298.31
模具及备件	2,589,397.09	965,941.32	4,900,800.25	2,383,353.14
冲床产品	10,171,952.14	9,503,112.56	26,423,436.42	19,443,718.15
合计	590,733,716.61	526,470,851.80	660,332,504.57	578,101,401.79

(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
国内	455,598,621.22	403,107,485.49	572,757,726.54	490,880,631.37
国外	135,135,095.39	123,363,366.31	87,574,778.03	87,220,770.42
合计	590,733,716.61	526,470,851.80	660,332,504.57	578,101,401.79

(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(%)
江阴芯长电子材料有限公司	84,289,433.08	13.06%
DIODES SHANGHAI CO, LTD	65,476,998.40	10.14%

天水华天科技股份有限公司	51,972,888.27	8.05%
上海凯虹电子有限公司	34,042,251.16	5.27%
深圳市气派科技有限公司	15,541,189.45	2.41%
合计	251,322,760.36	38.93%

## 55、合同项目收入

不适用

## 56、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	6,500.00	2,413.95	应纳税营业额的 5%
城市维护建设税	143,581.56	1,033,207.80	应缴流转税税额的 7%
教育费附加	192,199.51	442,803.62	应缴流转税税额 3%
资源税			
地方教育附加	62,000.91	259,781.11	应缴流转税税额 2%
合计	404,281.98	1,738,206.48	--

## 57、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	2,480,560.00	2,198,192.76
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	2,480,560.00	2,198,192.76
交易性金融负债	2,156,915.00	1,246,535.87
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0.00	0.00
合计	4,637,475.00	3,444,728.63

## 58、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	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	-352,142.57	-75,330.63
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	15,378,044.73	
其他	-5,928,695.08	-150,460.19
合计	9,097,207.08	-225,790.82

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

(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
上海格林赛高新材料有限公司	-352,142.57	-75,330.63	联营企业本期经营亏损较上年同期增加
合计	-352,142.57	-75,330.63	--

59、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	3,214,669.07	3,743,030.14
二、存货跌价损失		
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	3,214,669.07	3,743,030.14

## 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	2,340,128.55	829,138.32
其中：固定资产处置利得	2,340,128.55	829,138.32
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	4,952,134.12	2,210,445.28
其他	81,807.28	11,964.70
合计	7,374,069.95	3,051,548.30

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
科技项目补助（奖励）资金	300,000.00	300,000.00	根据宁波市鄞州区科学技术局、宁波市鄞州区财政局文件鄞科[2012]32号文件
企业奖励资金	332,000.00	198,000.00	根据鄞州区人民政府下应街道办事处文件下应道办[2012]9号、宁波市鄞州区潘火管理委员会文件鄞潘管[2012]16号文件
中小企业发展专项财政补贴	500,000.00		根据江阴市财政局文件澄财预[2012]18号文件
科技创新奖励（专利资助）	65,200.00		根据江阴市科学技术局、江阴市财政局 澄政科[2011]82号文件
环保企业奖励	20,000.00		根据江阴高新技术产业开发区管理委员会 澄高管[2012]4号文件
被征地人员就业扶持	40,200.00		
2011年授权专利奖励经费	27,000.00		根据宁波市鄞州区科学技术局、宁波市鄞州区财政局文件鄞科[2012]19号文件
递延收益摊销转入	2,370,250.00	912,650.00	
退还水利基金	1,297,484.12	64,984.28	
产出鼓励奖		30,000.00	
2010年度“双五十工程”单项奖（社会突出贡献奖）		200,000.00	
2010年市科技进步一等奖--		300,000.00	

键合铜丝关键技术研究及产品开发			
外贸先进技术设备进口奖励		76,000.00	
外贸高新技术产品出口奖励		10,000.00	
环保排污设备补助		20,411.00	
其他补助及奖励资金		98,400.00	
合计	4,952,134.12	2,210,445.28	--

### 61、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	2.56	598,108.54
其中：固定资产处置损失	2.56	598,108.54
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		10,000.00
罚款支出		900.00
水利建设专项基金	611,046.86	717,674.32
赞助支出		30,000.00
其他	499,715.23	299,273.04
合计	1,110,764.65	1,655,955.90

### 62、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	-635,079.74	1,288,446.24
递延所得税调整	478,874.72	-5,428,269.36
合计	-156,205.02	-4,139,823.12

### 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2012年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	10,712,454.20
非经常性损益	B	17,831,382.24
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-7,118,928.04
期初股份总数	D	194,200,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	

发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	194,200,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.06
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.04

#### 64、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		-17,258,400.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		-2,588,760.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	12,773,852.09	
小计	-12,773,852.09	-14,669,640.00
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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
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	0.00	0.00
合计	-12,773,852.09	-14,669,640.00

65、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
递延收益—专项资金	2,092,000.00
营业外收入—政府补助	4,952,134.12
利息收入	745,745.83
收到存期 3 个月以上到期保证金	24,566,350.34
其他	3,098,465.38
合计	35,454,695.67

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
营业费用、管理费用	14,121,041.57
支付存期 3 个月以上的保证金	17,868,828.93
押金	4,595,360.76
其他	2,070,072.90
合计	38,655,304.16

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
黄金 T+D 平仓损益	121,450.00
合计	121,450.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
非公开发行保荐承销首期款	1,000,000.00
合计	1,000,000.00

## 66、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	10,930,835.62	21,315,226.77
加：资产减值准备	3,214,669.07	3,743,030.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,446,618.65	24,969,431.52
无形资产摊销	1,340,966.62	949,566.06
长期待摊费用摊销	950,475.52	690,322.42
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)	-2,340,125.99	-231,029.78
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-4,637,475.00	3,444,728.63
财务费用(收益以“-”号填列)	23,074,478.54	14,137,302.31
投资损失(收益以“-”号填列)	-9,097,207.08	225,790.82
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,018,619.72	-5,703,608.27
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-2,793,946.38	-2,313,421.09
存货的减少(增加以“-”号填列)	-43,724,686.93	-551,053.27
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-78,504,639.14	-84,336,567.04
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	88,147,074.98	52,367,904.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	14,025,658.20	28,707,623.66
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	145,085,924.22	104,696,969.84
减：现金的期初余额	147,578,375.42	72,969,704.41
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	-2,492,451.20	31,727,265.43

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		

2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

### (3) 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	145,085,924.22	147,578,375.42
其中：库存现金	404,522.68	86,858.45
可随时用于支付的银行存款	54,258,254.69	84,666,544.00
可随时用于支付的其他货币资金	90,423,146.85	62,824,972.97
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	145,085,924.22	147,578,375.42

### 67、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：

## 六、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

不适用

## 七、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	币种	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
宁波普利赛思电子有限公司	控股股东	有限责任	宁波	郑飞	制造业	1,640,000.00	CNY	20.94%	20.94%	控股股东之一	14445558-1

本企业的母公司情况的说明

报告期末宁波普利赛思电子有限公司持有本公司股份4,066.44万股，占总股本的20.94%，为本公司第一大股东。公司成立于1999年11月22日，经营范围为电子元器件及配件、模具的制造、加工。

### 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	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
宁波康强微电子技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	宁波	郑芳	制造业	60,000,000.00	CNY	100%	100%	66848611-9
宁波米斯克精密机械工程技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	宁波	郑康定	制造业	10,000,000.00	CNY	65%	65%	67473658-3
江阴康强电子有限公司	控股子公司	有限责任公司	无锡	郑康定	制造业	138,000,000.00	CNY	70%	70%	68114153-7
北京康迪普瑞模具技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	郑芳	制造业	7,500,000.00	CNY	100%	100%	74751193-3
宁波康强胜	控股子公司	有限责	宁波	郑康定	商贸业	30,000,000.00	CNY	100%	100%	5915562

唐国际贸易 有限公司		任公司				00Y			7-X
---------------	--	-----	--	--	--	-----	--	--	-----

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	币种	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	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
上海格林赛高新材料有限公司	有限责任	上海	余波	制造业	21,818,200.00	CNY	45%	45%	34,847,586.09	25,447,785.87	9,399,800.22	18,223,759.48	-782,539.04	联营	75758386-9

4、本企业的其他关联方情况

不适用

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
宁波普利赛思电子有限公司	采购辅助材料	市场价	884,975.94	1.03%	816,955.81	1.91%
宁波普利赛思电子有限公司	采购模具	市场价	62,393.16	2.29%		
上海格林赛高新材料有限公司	采购引线框架主要材料	市场价	8,892,612.18	2.46%	15,953,839.06	4.56%

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 (%)
上海格林赛高新材料有限公司	销售铜脚料	市场价	8,092,654.33	7.59%	13,537,880.57	7.43%

(2) 关联托管/承包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
宁波司麦司电子科技有限公司	宁波康强胜唐国际贸易有限公司	办公楼租赁			2012年02月10日	2015年02月09日	市场价	25,000.00	较小

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁波普利赛思电子有限公司	本公司	400,000,000.00	2010年02月08日	2015年02月10日	否

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 其他关联交易

6、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	上海格林赛高新材料有限公司	2,453,748.00	2,714,698.69

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
预付款项	上海格林赛高新材料有限公司	50,000.00	
预付款项	宁波普利赛思电子有限公司	90,000.00	
应付账款	宁波普利赛思电子有限公司	403,571.57	125,565.28

## 八、股份支付

不适用

## 九、或有事项

无

## 十二、承诺事项

无

## 十一、资产负债表日后事项

不适用

## 十二、其他重要事项说明

不适用

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,147,897.45	0.34 %	918,317.96	80%	1,147,897.45	0.4%	918,317.96	80%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	334,079,120.58	99.14 %	22,948,224.61	6.81%	289,976,852.02	99%	20,569,546.36	7.09%
组合小计	334,079,120.58	99.14 %	22,948,224.61	6.81%	289,976,852.02	99%	20,569,546.36	7.09%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,766,891.99	0.52 %	1,766,891.99	100%	1,766,891.99	0.6%	1,766,891.99	100%
合计	336,993,910.02	--	25,633,434.56	--	292,891,641.46	--	23,254,756.31	--

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
扬州晶辉电子有限公司	1,147,897.45	918,317.96	80%	预计部分无法收回
合计	1,147,897.45	918,317.96	--	--

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	313,558,731.13	93.86 %	15,677,936.56	268,709,216.59	92.67 %	13,435,460.83
1 年以内小计	313,558,731.13	93.86 %	15,677,936.56	268,709,216.59	92.67 %	13,435,460.83
1 至 2 年	8,275,694.59	2.48%	827,569.45	9,115,118.59	3.14%	911,511.86
2 至 3 年	3,424,270.24	1.02%	684,854.05	4,024,389.94	1.39%	804,877.99
3 年以上	8,820,424.62	2.64%	5,757,864.55	8,128,126.90	2.8%	5,417,695.68
3 至 4 年	3,447,778.65	1.03%	1,723,889.33	3,019,722.62	1.04%	1,509,861.31
4 至 5 年	2,677,341.50	0.8%	1,338,670.75	2,401,139.81	0.83%	1,200,569.90
5 年以上	2,695,304.47	0.81%	2,695,304.47	2,707,264.47	0.93%	2,707,264.47
合计	334,079,120.58	--	22,948,224.61	289,976,852.02	--	20,569,546.36

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海华旭微电子有限公司	855,280.30	855,280.30	100%	预计无法收回
广东中捷通信有限公司	553,004.40	553,004.40	100%	预计无法收回
扬州晶石电子有限公司	358,607.29	358,607.29	100%	预计无法收回
合计	1,766,891.99	1,766,891.99	100%	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
扬州晶辉电子有限公司	1,147,897.45	918,317.96	80%	预计部分无法收回
上海华旭微电子有限公司	855,280.30	855,280.30	100%	预计无法收回
广东中捷通信有限公司	553,004.40	553,004.40	100%	预计无法收回
扬州晶石电子有限公司	358,607.29	358,607.29	100%	预计无法收回
合计	2,914,789.44	2,685,209.95	--	--

## (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
中山市利光电子有限公司	货款	2012年06月30日	15,900.70	法院调解	否
合计	--	--	15,900.70	--	--

应收账款核销说明：

本公司向广东省中山市第一人民法院起诉中山市利光电子有限公司，要求该公司支付货款合计111,900.70元。经广东省中山市第一人民法院主持调解并由其出具广东省中山市第一人民法院民事调解书（[2011]中一法民二初字第1792号民事调解书）确认，本公司与中山市利光电子有限公司自愿达成协议：如该公司于2012年2月28日前支付本公司价款96,000.00元，则本公司自愿放弃其余诉讼请求；如该公司未按期履行，则本公司有权自逾期之日起申请法院全额强制执行。中山市利光电子有限公司按期支付了价款96,000.00元，故余款15,900.70元予以核销。上述核销的应收账款已按审批权限批准核销。

## (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) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 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(%)
DIODESSHANGHA IC, LTD	非关联方	37,830,937.98	1 年以内	11.23%
天水华天科技股份 有限公司	非关联方	33,699,353.92	1 年以内	10.00%
江阴芯长电子材料 有限公司	非关联方	26,550,845.76	1 年以内	7.88%
上海凯虹电子有限 公司	非关联方	18,016,529.24	1 年以内	5.35%
长电科技(宿迁)有 限公司	非关联方	10,426,406.89	1 年以内	3.09%
合计	--	126,524,073.79	--	37.55%

(7) 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(%)
上海格林赛高新材料有 限公司	联营企业	2,403,049.08	0.71%
合计	--	2,403,049.08	0.71%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

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	0.00		0.00		0.00		0.00	

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								
账龄分析法组合	34,292,164.00	100%	2,014,734.17	5.88%	48,781,428.27	98.94%	2,748,028.84	5.63%
组合小计	34,292,164.00	100%	2,014,734.17	5.88%	48,781,428.27	98.94%	2,748,028.84	5.63%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		521,290.46	1.06%	0.00	
合计	34,292,164.00	--	2,014,734.17	--	49,302,718.73	--	2,748,028.84	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	33,822,230.00	98.63%	1,691,111.57	48,241,180.27	98.89%	2,412,059.01
1 年以内小计	33,822,230.00	98.63%	1,691,111.57	48,241,180.27	98.89%	2,412,059.01
1 至 2 年	36,686.00	0.11%	3,668.60	53,856.64	0.11%	5,385.66
2 至 3 年	137,900.00	0.4%	27,580.00	191,043.36	0.39%	38,208.67
3 年以上	295,348.00	0.86%	292,374.00	295,348.00	0.61%	292,375.50
3 至 4 年	5,948.00	0.02%	2,974.00	5,945.00	0.01%	2,972.50
4 至 5 年						
5 年以上	289,400.00	0.84%	289,400.00	289,403.00	0.6%	289,403.00
合计	34,292,164.00	--	2,014,734.17	48,781,428.27	--	2,748,028.84

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

(4) 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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 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(%)
江阴康强电子有限公司	控股子公司	30,220,085.63	1 年以内	88.13%
宁波康强微电子技术有限公司	全资子公司	2,879,012.31	1 年以内	8.4%
常熟市无线电厂	非关联方	200,000.00	5 年以上	0.58%
北京绿柱石电镀设备有限公司	非关联方	100,000.00	2-3 年	0.29%
段华平	非关联方	91,500.00	1 年以内	0.27%
合计	--	33,490,597.94	--	97.67%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

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
北京康迪普瑞模具技术有限公司	成本法	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00	100%	100%				
宁波康强微电子技术有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00	100%	100%				
宁波米斯克精密机械工程技术有限公司	成本法	6,500,000.00	6,500,000.00		6,500,000.00	65%	65%				
江阴康强电子有限公司	成本法	96,600,000.00	72,800,000.00	23,800,000.00	96,600,000.00	70%	70%				
宁波康强胜唐国际贸易有限公司	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00	100%	100%				
上海格林赛高新材料有限公司	权益法	14,856,500.00	10,995,816.44	-352,142.57	10,643,673.87	45%	45%				
合计	--	234,956,500.00	177,295,816.44	53,447,857.43	230,743,673.87	--	--	--	0.00	0.00	0.00

#### 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	461,201,701.95	517,660,179.23
其他业务收入	52,022,577.22	108,957,107.70
营业成本	467,890,885.71	556,490,369.45
合计	981,115,164.88	1,183,107,656.33

##### (2) 主营业务（分行业）

不适用

##### (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
引线框架产品	237,960,155.63	207,223,127.85	240,939,038.02	206,190,739.66
键合丝产品	223,241,546.32	208,463,703.56	276,721,141.21	244,544,110.99
合计	461,201,701.95	415,686,831.41	517,660,179.23	450,734,850.65

##### (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
国内	366,921,738.68	331,363,483.94	457,519,561.98	395,176,083.69
国外	94,279,963.27	84,323,347.47	60,140,617.25	55,558,766.96
合计	461,201,701.95	415,686,831.41	517,660,179.23	450,734,850.65

##### (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 (%)
DIODES SHANGHAI CO, LTD	65,104,031.70	12.69%
天水华天科技股份有限公司	51,972,888.27	10.13%
上海凯虹电子有限公司	34,042,251.16	6.63%

江阴芯长电子材料有限公司	33,055,534.05	6.44%
深圳市气派科技有限公司	15,541,189.45	3.03%
合计	199,715,894.63	38.92%

## 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	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	-352,142.57	-75,330.63
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	15,378,044.73	
其他	-5,928,695.08	-371,771.88
合计	9,097,207.08	-447,102.51

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

### (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
上海格林赛高新材料有限公司	-352,142.57	-75,330.63	联营企业本期经营亏损较上年同期增加
合计	-352,142.57	-75,330.63	--

## 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	8,970,987.44	18,704,963.72
加：资产减值准备	1,661,284.28	3,897,244.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,840,399.03	285,594.38
无形资产摊销	954,511.66	563,680.90

长期待摊费用摊销	683,913.18	628,118.28
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）	-419,356.20	-231,029.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,637,475.00	-3,444,728.63
财务费用（收益以“-”号填列）	19,555,498.63	11,760,814.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,097,207.08	447,102.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,254,087.29	-163,021.02
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,793,946.38	-2,313,421.09
存货的减少（增加以“-”号填列）	-26,604,389.66	10,527,422.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	<b>-56,816,626.81</b>	<b>-44,678,184.89</b>
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	66,277,165.27	30,491,208.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	16,828,845.65	26,475,763.26
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	100,509,510.93	77,095,961.81
减：现金的期初余额	113,127,718.34	57,860,269.49
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	-12,618,207.41	19,235,692.32

#### 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

#### 十四、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	1.72%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通	-1.14%	-0.04	-0.04

股股东的净利润			
---------	--	--	--

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

### (1) 主要财务状况及相关指标变动情况说明

单位：元

项目	期末数	期初数	增减额	增减比例
交易性金融资产	4,129,699.99	7,727,999.99	-3,598,300.00	-46.56%
预付款项	31,490,057.56	18,694,434.12	12,795,623.44	68.45%
其他流动资产	960,837.62	585,259.99	375,577.63	64.17%
可供出售金融资产	0.00	18,445,000.00	-18,445,000.00	-100.00%
在建工程	28,503,299.77	5,904,791.07	22,598,508.70	382.71%
交易性金融负债	90,072,815.01	146,040,690.01	-55,967,875.00	-38.32%
应付票据	147,709,121.12	113,194,880.46	34,514,240.66	30.49%
预收款项	13,086,766.62	4,470,455.30	8,616,311.32	192.74%
其他应付款	27,154,600.81	13,069,665.90	14,084,934.91	107.77%
长期借款	56,000,000.00	92,000,000.00	-36,000,000.00	-39.13%
递延所得税负债	619,455.00	3,413,401.38	-2,793,946.38	-81.85%
少数股东权益	40,305,041.78	29,886,660.36	10,418,381.42	34.86%

1) 交易性金融资产较年初减少 46.56%，主要系报告期黄金租赁公允价值变动所致。

2) 预付款项较年初增加 68.45%，主要系报告期预付工程、设备款增加所致。

3) 其他流动资产较年初增加 64.17%，主要系报告期待摊费用增加所致。

4) 可供出售金融资产较年初减少 100%，主要系报告期减持长电科技股票所致。

5) 在建工程较年初增加 382.71%，主要系报告期新厂区厂房桩基工程增加所致。

6) 交易性金融负债较年初减少 38.32%，主要系报告期黄金租赁减少所致。

7) 应付票据较年初增加 30.49%，主要系报告期应付票据支付货款增加所致。

8) 预收款项较年初增加 192.74%，主要系报告期预收货款增加所致。

9) 其他应付款年初增加 107.77%，主要系报告期应付工程款和设备款增加所致。

10) 长期借款较年初减少 39.13%，主要系报告期一年内要到期的长期借款转入一年内到期的非流动负债所致。

11) 递延所得税负债较年初减少 81.85%，主要系报告期可供出售金融资产公允价值减少所致

12) 少数股东权益较年初增加 34.86%，主要系报告期内控股子公司江阴康强电子有限公司实施增资，少数股东同比例增资所致。

### (2) 利润构成情况说明

单位：元

项目	本期数	上年同期	增减额	同比增减
营业税金及附加	404,281.98	1,738,206.48	-1,333,924.50	-76.74%

公允价值变动收益	4,637,475.00	3,444,728.63	1,192,746.37	34.63%
投资收益	9,097,207.08	-225,790.82	9,322,997.90	4129.04%
营业利润	4,511,325.30	15,779,811.25	-11,268,485.95	-71.41%
营业外收入	7,374,069.95	3,051,548.30	4,322,521.65	141.65%
营业外支出	1,110,764.65	1,655,955.90	-545,191.25	-32.92%
利润总额	10,774,630.60	17,175,403.65	-6,400,773.05	-37.27%
所得税费用	-156,205.02	-4,139,823.12	3,983,618.10	96.23%
归属于母公司所有者的净利润	10,712,454.20	20,985,983.29	-10,273,529.09	-48.95%

1) 营业税金及附加较上年同期减少 76.74%，主要系报告期应交税费减少所致。

2) 公允价值变动收益较上年同期增加 34.63%，主要系报告期黄金租赁和 T+D 公允价值变动影响所致。

3) 投资收益较上年同期增加 4129.04%，主要系报告期减持长电科技股票取得投资收益所致。

4) 营业利润较上年同期减少 71.41%、利润总额较上年同期减少 37.27%、归属于母公司所有者的净利润比上年同期减少 48.95%，主要系报告期受国内外经济不确定因素影响，行业恢复较慢，下游客户需求同比降低使得公司业绩受到较大影响。

5) 营业外收入较上年同期增加 141.65%，主要系报告期政府补助增加所致。

6) 营业外支出较上年同期减少 32.92%，主要系报告期非流动资产处置损失减少所致。

7) 所得税费用较上年同期增加 96.23%，主要系报告期递延所得税费用增加所致。

(3) 现金流量构成情况说明

单位：元

项目	本期数	上年同期	增减额	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	14,025,658.20	28,707,623.66	-14,681,965.46	-51.14%
投资活动产生的现金流量净额	10,643,907.55	-42,501,970.71	53,145,878.26	125.04%
筹资活动产生的现金流量净额	-27,164,444.96	45,812,972.38	-72,977,417.34	-159.29%

1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 51.14%，主要系报告期应付票据支付货款增加，购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。

2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 125.04%，主要系报告期减持长电股票收回投资所致。

3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 159.29%，主要系报告期归还借款及利息支出增加所致。

宁波康强电子股份有限公司

2012 年 8 月 17 日