

南通富士通微电子股份有限公司
二〇一一年度
审计报告

京都天华会计师事务所有限公司

目 录

| | |
|--------------|-------|
| 审计报告 | 3-4 |
| 合并及公司资产负债表 | 5-6 |
| 合并及公司利润表 | 7 |
| 合并及公司现金流量表 | 8-9 |
| 合并及公司股东权益变动表 | 10-17 |
| 财务报表附注 | 18-74 |

审计报告

京都天华审字（2012）第 0783 号

南通富士通微电子股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的南通富士通微电子股份有限公司（以下简称 通富微电公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2011 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是通富微电公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，通富微电公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了通富微电公司 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

京都天华
会计师事务所有限公司

中国注册会计师：童登书

中国·北京
2012年3月30日

中国注册会计师：刘均山

资产负债表
2011年12月31日

编制单位：南通富士通微电子股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 期末数 | | 期初数 | |
|----------------|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | | |
| 货币资金 | 五.1 | 869,621,362.92 | 814,105,128.73 | 1,543,643,722.88 | 1,456,345,812.50 |
| 交易性金融资产 | | | | | |
| 应收票据 | 五.2 | 4,630,293.94 | 4,630,293.94 | 9,607,112.93 | 9,607,112.93 |
| 应收账款 | 五.3 | 227,174,160.21 | 294,458,975.77 | 276,563,182.77 | 371,185,897.50 |
| 预付款项 | 五.4 | 23,733,963.97 | 23,733,963.97 | 26,590,253.35 | 26,590,253.35 |
| 应收利息 | | | | | |
| 应收股利 | | | | | |
| 其他应收款 | 五.5 | 23,944,422.45 | 23,944,422.45 | 14,089,408.94 | 13,873,401.62 |
| 存货 | 五.6 | 221,591,977.39 | 221,591,977.39 | 199,010,450.05 | 198,971,256.89 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | | |
| 其他流动资产 | | | | | |
| 流动资产合计 | | 1,370,696,180.88 | 1,382,464,762.25 | 2,069,504,130.92 | 2,076,573,734.79 |
| 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 | 五.7 | 15,175,947.31 | 26,236,847.31 | 14,974,144.64 | 32,205,413.21 |
| 投资性房地产 | | | | | |
| 固定资产 | 五.8 | 1,524,176,382.58 | 1,468,778,505.61 | 1,343,133,130.05 | 1,303,249,381.75 |
| 在建工程 | 五.9 | 439,760,314.71 | 439,760,314.71 | 175,482,975.58 | 175,482,975.58 |
| 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 | 五.10 | 37,483,951.14 | 36,959,480.96 | 28,561,249.05 | 28,561,249.05 |
| 开发支出 | | | | | |
| 商誉 | | | | | |
| 长期待摊费用 | | | | | |
| 递延所得税资产 | 五.11 | 2,930,338.32 | 4,134,404.42 | 2,554,315.24 | 4,611,715.88 |
| 其他非流动资产 | | | | | |
| 非流动资产合计 | | 2,019,526,934.06 | 1,975,869,553.01 | 1,564,705,814.56 | 1,544,110,735.47 |
| 资产总计 | | 3,390,223,114.94 | 3,358,334,315.26 | 3,634,209,945.48 | 3,620,684,470.26 |

资产负债表（续）
2011年12月31日

| 项目 | 附注 | 期末数 | | 期初数 | |
|----------------------|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动负债： | | | | | |
| 短期借款 | 五.14 | 260,703,059.85 | 260,703,059.85 | 222,519,950.00 | 222,519,950.00 |
| 交易性金融负债 | | | | | |
| 应付票据 | 五.15 | 110,782,229.60 | 110,782,229.60 | 285,669,426.30 | 285,669,426.30 |
| 应付账款 | 五.16 | 309,615,683.89 | 309,615,683.89 | 407,257,696.74 | 407,154,904.68 |
| 预收款项 | 五.17 | 18,141,126.95 | 3,340,010.39 | 5,859,382.09 | 3,480,411.13 |
| 应付职工薪酬 | 五.18 | 7,706,399.48 | 7,706,399.48 | 7,041,015.40 | 7,041,015.40 |
| 应交税费 | 五.19 | -106,060,056.39 | -108,004,786.27 | -95,553,623.81 | -97,252,095.25 |
| 应付利息 | 五.20 | 1,134,627.79 | 1,134,627.79 | 1,344,680.63 | 1,344,680.63 |
| 应付股利 | | | | | |
| 其他应付款 | 五.21 | 3,690,930.40 | 3,690,930.40 | 15,052,670.66 | 14,983,648.74 |
| 一年内到期的非流动负债 | 五.22 | 260,000,000.00 | 260,000,000.00 | 365,000,000.00 | 365,000,000.00 |
| 其他流动负债 | 五.23 | 676,909.78 | 676,909.78 | 2,751,270.70 | 2,751,270.70 |
| 流动负债合计 | | 866,390,911.35 | 849,645,064.91 | 1,216,942,468.71 | 1,212,693,212.33 |
| 非流动负债： | | | | | |
| 长期借款 | 五.24 | 179,000,000.00 | 179,000,000.00 | 140,000,000.00 | 140,000,000.00 |
| 应付债券 | | | | | |
| 长期应付款 | | | | | |
| 专项应付款 | 五.25 | 3,918,000.00 | 3,918,000.00 | 7,628,000.00 | 7,628,000.00 |
| 预计负债 | | | | | |
| 递延所得税负债 | 五.11 | 2,141,185.17 | | 1,796,645.09 | |
| 其他非流动负债 | 五.26 | 158,191,058.19 | 158,191,058.19 | 135,535,860.13 | 135,535,860.13 |
| 非流动负债合计 | | 343,250,243.36 | 341,109,058.19 | 284,960,505.22 | 283,163,860.13 |
| 负债合计 | | 1,209,641,154.71 | 1,190,754,123.10 | 1,501,902,973.93 | 1,495,857,072.46 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | | |
| 实收资本（或股本） | 五.27 | 649,866,720.00 | 649,866,720.00 | 406,166,700.00 | 406,166,700.00 |
| 资本公积 | 五.28 | 1,097,874,526.28 | 1,097,869,142.06 | 1,341,574,546.28 | 1,341,569,162.06 |
| 减：库存股 | | | | | |
| 专项储备 | | | | | |
| 盈余公积 | 五.29 | 60,743,290.23 | 60,743,290.23 | 56,468,010.79 | 56,468,010.79 |
| 未分配利润 | 五.30 | 371,649,769.22 | 359,101,039.87 | 326,896,826.93 | 320,623,524.95 |
| 外币报表折算差额 | | 447,654.50 | | 1,200,887.55 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 2,180,581,960.23 | 2,167,580,192.16 | 2,132,306,971.55 | 2,124,827,397.80 |
| 少数股东权益 | | | | | |
| 所有者权益合计 | | 2,180,581,960.23 | 2,167,580,192.16 | 2,132,306,971.55 | 2,124,827,397.80 |
| 负债和所有者权益总计 | | 3,390,223,114.94 | 3,358,334,315.26 | 3,634,209,945.48 | 3,620,684,470.26 |

公司法定代表人：石明达

主管会计工作的公司负责人：王宏宇

公司会计机构负责人：王宏宇

利润表
2011 年度

编制单位：南通富士通微电子股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|----------------------------|-------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业收入 | 五.31 | 1,622,046,684.09 | 1,610,705,942.26 | 1,727,112,896.76 | 1,715,461,973.13 |
| 减：营业成本 | 五.31 | 1,396,983,246.41 | 1,389,290,955.10 | 1,431,858,466.07 | 1,423,902,357.88 |
| 营业税金及附加 | 五.32 | 11,291.32 | 9,100.39 | 155,066.62 | 152,950.87 |
| 销售费用 | 五.33 | 9,149,079.50 | 9,149,079.50 | 6,697,588.03 | 6,697,588.03 |
| 管理费用 | 五.34 | 180,664,798.38 | 180,734,003.10 | 139,949,166.86 | 139,027,404.95 |
| 财务费用 | 五.35 | 21,918,896.62 | 20,570,860.39 | 43,826,034.23 | 42,799,279.80 |
| 资产减值损失 | 五.36 | 1,692,049.86 | -609,855.38 | 3,164,618.91 | 4,288,228.93 |
| 加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | | | 10,532,600.00 | 10,532,600.00 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 五.37 | 201,802.67 | -5,959,974.90 | 281,944.64 | 281,944.64 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 201,802.67 | 201,802.67 | 281,944.64 | 281,944.64 |
| 二、营业利润(损失以“-”号填列) | | 11,829,124.67 | 5,601,824.26 | 112,276,500.68 | 109,408,707.31 |
| 加：营业外收入 | 五.38 | 51,099,067.60 | 51,099,067.60 | 51,158,955.67 | 51,158,955.67 |
| 减：营业外支出 | 五.39 | 1,736,446.02 | 1,735,465.63 | 6,047,515.76 | 6,043,516.38 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 3,360.52 | 3,360.52 | 4,094,206.20 | 4,094,206.20 |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 61,191,746.25 | 54,965,426.23 | 157,387,940.59 | 154,524,146.60 |
| 减：所得税费用 | 五.40 | 12,163,524.52 | 12,212,631.87 | 18,309,059.60 | 16,826,605.49 |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 49,028,221.73 | 42,752,794.36 | 139,078,880.99 | 137,697,541.11 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 49,028,221.73 | 42,752,794.36 | 139,078,880.99 | 137,697,541.11 |
| 少数股东损益 | | | | | |
| 五、每股收益： | | | | | |
| (一) 基本每股收益 | 五.41 | 0.08 | | 0.25 | |
| (二) 稀释每股收益 | | | | | |
| 六、其他综合收益 | 五.42 | -753,233.05 | | 1,217.64 | |
| 七、综合收益总额 | | 48,274,988.68 | 42,752,794.36 | 139,080,098.63 | 137,697,541.11 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 48,274,988.68 | 42,752,794.36 | 139,080,098.63 | 137,697,541.11 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | | | |

公司法定代表人：石明达

主管会计工作的公司负责人：王宏宇

公司会计机构负责人：王宏宇

现金流量表
2011 年度

编制单位：南通富士通微电子股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|---------------------------|-------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,534,486,223.52 | 1,534,194,432.61 | 1,578,428,241.71 | 1,529,358,453.60 |
| 收到的税费返还 | | 120,416,887.11 | 120,416,887.11 | 118,049,748.92 | 118,049,748.92 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五. 43 | 103,231,151.02 | 103,143,613.50 | 237,086,589.39 | 237,037,779.18 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,758,134,261.65 | 1,757,754,933.22 | 1,933,564,580.02 | 1,884,445,981.70 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,428,641,184.39 | 1,428,321,073.16 | 1,093,346,815.85 | 1,093,536,603.57 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 231,499,078.77 | 231,499,078.77 | 181,573,417.33 | 179,578,358.67 |
| 支付的各项税费 | | 29,924,604.17 | 29,886,277.52 | 29,435,171.29 | 29,055,435.22 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五. 43 | 62,130,191.17 | 59,903,538.12 | 49,608,802.40 | 50,144,621.49 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,752,195,058.50 | 1,749,609,967.57 | 1,353,964,206.87 | 1,352,315,018.95 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 5,939,203.15 | 8,144,965.65 | 579,600,373.15 | 532,130,962.75 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 453,716.52 | 453,716.52 | 1,623,915.56 | 1,623,915.56 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | 8,591.00 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 五. 43 | 68,292,885.30 | 39,159,628.00 | 34,031,881.01 | 34,031,881.01 |
| 投资活动现金流入小计 | | 68,746,601.82 | 39,621,935.52 | 35,655,796.57 | 35,655,796.57 |
| 购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 598,185,748.57 | 568,838,236.12 | 498,296,123.39 | 498,296,123.39 |
| 投资支付的现金 | | | | 14,692,200.00 | 14,692,200.00 |
| 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 | 五. 43 | 115,904,240.00 | 115,904,240.00 | 68,292,885.30 | 39,159,628.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 714,089,988.57 | 684,742,476.12 | 581,281,208.69 | 552,147,951.39 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -645,343,386.75 | -645,120,540.60 | -545,625,412.12 | -516,492,154.82 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | | 964,940,195.06 | 964,940,195.06 |

| | | | | | |
|---------------------|-------|------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 718,033,431.38 | 718,033,431.38 | 539,558,400.00 | 539,558,400.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五. 43 | 76,069,100.00 | 76,069,100.00 | 40,741,796.94 | 40,741,796.94 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 794,102,531.38 | 794,102,531.38 | 1,545,240,392.00 | 1,545,240,392.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 745,850,321.53 | 745,850,321.53 | 381,936,450.00 | 381,936,450.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 35,403,080.63 | 35,403,080.63 | 69,814,013.62 | 69,814,013.62 |
| 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 | 五. 43 | 52,675,367.60 | 52,675,367.60 | 79,499,100.00 | 79,499,100.00 |
| 其中：子公司减资支付给少数股东的现金 | | | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 833,928,769.76 | 833,928,769.76 | 531,249,563.62 | 531,249,563.62 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -39,826,238.38 | -39,826,238.38 | 1,013,990,828.38 | 1,013,990,828.38 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -4,050,422.28 | -3,830,612.04 | 28,632.45 | 790,584.34 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -683,280,844.26 | -680,632,425.37 | 1,047,994,421.86 | 1,030,420,220.65 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,399,281,737.58 | 1,341,117,084.50 | 351,287,315.72 | 310,696,863.85 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 716,000,893.32 | 660,484,659.13 | 1,399,281,737.58 | 1,341,117,084.50 |

公司法定代表人：石明达 主管会计工作的公司负责人：王宏宇 公司会计机构负责人：王宏宇

合并股东权益变动表

编制单位：南通富士通微电子股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

| 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 | 未分配利润 | 外币报表折算差额 | | |
| 一、上年年末余额 | 406,166,700.00 | 1,341,574,546.28 | | | 56,468,010.79 | 326,896,826.93 | 1,200,887.55 | | 2,132,306,971.55 |
| 加：会计政策变更 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 前期差错更正 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 406,166,700.00 | 1,341,574,546.28 | | | 56,468,010.79 | 326,896,826.93 | 1,200,887.55 | | 2,132,306,971.55 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 243,700,020.00 | -243,700,020.00 | | | 4,275,279.44 | 44,752,942.29 | -753,233.05 | | 48,274,988.68 |
| （一）净利润 | | | | | | 49,028,221.73 | | | 49,028,221.73 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | -753,233.05 | | -753,233.05 |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | 49,028,221.73 | -753,233.05 | | 48,274,988.68 |
| （三）股东投入和减少资本 | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入资本 | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 4,275,279.44 | -4,275,279.44 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 4,275,279.44 | -4,275,279.44 | | | |
| 2. 对股东的分配 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| （五）股东权益内部结转 | 243,700,020.00 | -243,700,020.00 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | 243,700,020.00 | -243,700,020.00 | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|-----------------|-----------------------|-------------------------|--|--|----------------------|-----------------------|-------------------|--|-------------------------|
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | |
| 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 (以负号填列) | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 649,866,720.00 | 1,097,874,526.28 | | | 60,743,290.23 | 371,649,769.22 | 447,654.50 | | 2,180,581,960.23 |

公司法定代表人：石明达

主管会计工作负责人：王宏宇

会计机构负责人：王宏宇

合并股东权益变动表

编制单位：南通富士通微电子股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

| 项目 | 上期金额 | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|----------------|--------------|--------|------------------|
| | 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 | 未分配利润 | 外币报表折算差额 | | |
| 一、上年年末余额 | 347,100,000.00 | 438,381,051.22 | | | 42,698,256.68 | 236,297,700.05 | 1,199,669.91 | | 1,065,676,677.86 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 347,100,000.00 | 438,381,051.22 | | | 42,698,256.68 | 236,297,700.05 | 1,199,669.91 | | 1,065,676,677.86 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 59,066,700.00 | 903,193,495.06 | | | 13,769,754.11 | 90,599,126.88 | 1,217.64 | | 1,066,630,293.69 |
| （一）净利润 | | | | | | 139,078,880.99 | | | 139,078,880.99 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | 1,217.64 | | 1,217.64 |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | 139,078,880.99 | 1,217.64 | | 139,080,098.63 |
| （三）股东投入和减少资本 | 59,066,700.00 | 903,193,495.06 | | | | | | | 962,260,195.06 |
| 1. 股东投入资本 | 59,066,700.00 | 903,193,495.06 | | | | | | | 962,260,195.06 |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 13,769,754.11 | -48,479,754.11 | | | -34,710,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 13,769,754.11 | -13,769,754.11 | | | |
| 2. 对股东的分配 | | | | | | -34,710,000.00 | | | -34,710,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| （五）股东权益内部结转 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|-----------------|-----------------------|-------------------------|--|--|----------------------|-----------------------|---------------------|--|-------------------------|
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | |
| 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 (以负号填列) | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 406,166,700.00 | 1,341,574,546.28 | | | 56,468,010.79 | 326,896,826.93 | 1,200,887.55 | | 2,132,306,971.55 |

公司法定代表人：石明达

主管会计工作负责人：王宏宇

会计机构负责人：王宏宇

股东权益变动表

编制单位：南通富士通微电子股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

| 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 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 406,166,700.00 | 1,341,569,162.06 | | | 56,468,010.79 | 320,623,524.95 | 2,124,827,397.80 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 406,166,700.00 | 1,341,569,162.06 | | | 56,468,010.79 | 320,623,524.95 | 2,124,827,397.80 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 243,700,020.00 | -243,700,020.00 | | | 4,275,279.44 | 38,477,514.92 | 42,752,794.36 |
| （一）净利润 | | | | | | 42,752,794.36 | 42,752,794.36 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | 42,752,794.36 | 42,752,794.36 |
| （三）股东投入和减少资本 | | | | | | | |
| 1. 股东投入资本 | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 4,275,279.44 | -4,275,279.44 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 4,275,279.44 | -4,275,279.44 | |
| 2. 对股东的分配 | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | |
| （五）股东权益内部结转 | 243,700,020.00 | -243,700,020.00 | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | 243,700,020.00 | -243,700,020.00 | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | |
| 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（以负号填列） | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 649,866,720.00 | 1,097,869,142.06 | | | 60,743,290.23 | 359,101,039.87 | 2,167,580,192.16 |

公司法定代表人：石明达

主管会计工作负责人：王宏宇

会计机构负责人：王宏宇

股东权益变动表

编制单位：南通富士通微电子股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

| 项目 | 上期金额 | | | | | | |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------|------|----------------------|-----------------------|-------------------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 347,100,000.00 | 438,375,667.00 | | | 42,698,256.68 | 231,405,737.95 | 1,059,579,661.63 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 347,100,000.00 | 438,375,667.00 | | | 42,698,256.68 | 231,405,737.95 | 1,059,579,661.63 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 59,066,700.00 | 903,193,495.06 | | | 13,769,754.11 | 89,217,787.00 | 1,065,247,736.17 |
| （一）净利润 | | | | | | 137,697,541.11 | 137,697,541.11 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | 137,697,541.11 | 137,697,541.11 |
| （三）股东投入和减少资本 | 59,066,700.00 | 903,193,495.06 | | | | | 962,260,195.06 |
| 1. 股东投入资本 | 59,066,700.00 | 903,193,495.06 | | | | | 962,260,195.06 |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 13,769,754.11 | -48,479,754.11 | -34,710,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 13,769,754.11 | -13,769,754.11 | |
| 2. 对股东的分配 | | | | | | -34,710,000.00 | -34,710,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | |
| （五）股东权益内部结转 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | |
| 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 (以负号填列) | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 406,166,700.00 | 1,341,569,162.06 | | | 56,468,010.79 | 320,623,524.95 | 2,124,827,397.80 |

公司法定代表人：石明达

主管会计工作负责人：王宏宇

会计机构负责人：王宏宇

财务报表附注

一、公司基本情况

南通富士通微电子股份有限公司（以下简称 本公司）系经国家对外贸易经济合作部外经贸资二函（2002）1375 号文批准，由南通富士通电子有限公司整体变更设立的中外合资股份有限公司，变更时注册资本为 14,585 万元。

经 2006 年第二次临时股东大会审议通过，并经商务部商贸批（2006）2514 号批复同意，本公司实施未分配利润转增股本，转增后股本总额增至 20,000 万股。

经中国证券监督管理委员会证监发行字（2007）192 号文核准，本公司于 2007 年 8 月公开发行人民币普通股（A 股）6,700 万股（每股面值 1 元），发行后股本为 26,700 万股，注册资本增至 26,700 万元。

经 2008 年度股东大会审议通过，本公司以 2008 年 12 月 31 日股本 26,700 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 8,010 万股。转增后，注册资本增至 34,710 万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可（2010）1590 号文核准，本公司于 2010 年 11 月公开发行人民币普通股（A 股）5,906.67 万股（每股面值 1 元），发行后股本为 40,616.67 万股，注册资本增至 40,616.67 万元。

经 2010 年度股东大会审议通过，本公司以 2010 年 12 月 31 日股本 40,616.67 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 6 股，共计转增 24,370.002 万股。转增后，注册资本增至 64,986.672 万元。

本公司企业法人营业执照注册号为 320000400001029 号，注册地为江苏南通市，总部地址在江苏南通市崇川路 288 号。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设事业推进部、营业部、技术工程部、动力部、质量部、总务部、财务部、人力资源部等部门，拥有海耀实业有限公司（以下简称 海耀实业）、南通金润微电子有限公司（以下简称 南通金润）等两家子公司。

本公司属集成电路制造行业，经营范围：研究开发、生产制造集成电路等半导体及其相关产品，销售自产产品并提供相关的技术支持和服务。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。子公司海耀实业以港币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日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。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对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。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

如果企业合并是通过多次交易分步实现，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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应当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与本公司的权益分开确定。少数股东权益按少数股东享有被购

买方可辨认净资产公允价值的份额进行初始计量。购买后，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额。综合收益总额会分摊到少数股东权益，可能导致少数股东权益的金额为负数。

本公司将子公司中不导致丧失控制权的权益变动作为权益性交易核算。本公司持有的权益和少数股东权益的账面金额应予调整以反映子公司中相关权益的变动。调整的少数股东权益的金额与收取或支付的对价的公允价值之间差额直接计入资本公积。

当本公司丧失对子公司的控制权时，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。此前计入其他综合收益的与子公司相关的金额，应在丧失控制权时转入当期投资收益。剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，确认为长期股权投资或其他相关金融资产。

6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和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。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该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，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金等价物的确定标准

现金等价物，是指本公司持有的期限短、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

本公司发生外币业务，按交易发生日的月初汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

期末，本公司对子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表的收入和费用项目，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折算。

现金流量表所有项目均按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目反映。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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初始确认时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。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款（附注二、10）。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：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。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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初始确认时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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

（5）金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。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。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

(6) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

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

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该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，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本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，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

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，有客观证据表明发生了减值，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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|--------------------|-----------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

(3) 按组合计提坏账准备的应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测

试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险组合计提坏账准备：

| 组合类型 | 确定组合的依据 | 按组合计提坏账准备的计提方法 |
|------|---------|----------------|
| 账龄组合 | 账龄状态 | 账龄分析法 |

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

| 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 | 15 | 15 |
| 2 至 3 年 | 50 | 50 |
| 3 年以上 | 100 | 100 |

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品发出时采用加权平均法计价。

（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

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

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

12、长期股权投资

（1）投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，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。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资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，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

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损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指对一个企业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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(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，本公司计提资产减值的方法见附注二、25。

持有的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，本公司计提资产减值的方法见附注二、9（6）。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

| 类 别 | 使用年限（年） | 残值率% | 年折旧率% |
|--------|---------|------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 25 | 10 | 3.60 |
| 机器设备 | 8 | 10 | 11.25 |
| 电子设备 | 5-8 | 10 | 11.25-18.00 |
| 运输设备 | 5 | 10 | 18.00 |

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、25。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

14、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、25。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

16、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注二、25。

17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

18、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

20、收入

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务

对提供劳务交易的结果能可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）收入的金额能够可靠地计量；（2）相关的经济利益很可能流入企业；（3）交易的完工程度能够可靠地确定；（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

21、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

23、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

24、持有待售资产

(1) 持有待售的固定资产

同时满足下列条件的固定资产划分为持有待售：一是本公司已经就处置该固定资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

② 决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

25、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

26、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后1年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

27、分部报告

除集成电路封装测试业务外，本公司未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于本公司仅在中国内地经营业务，其主要资产亦位于中国境内，因此本公司无需按经营分部披露分部信息。

本公司披露的其他分部信息包括：地区信息、主要客户信息。

28、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。）

29、主要会计政策、会计估计的变更

报告期内，本公司不存在会计政策、会计估计变更。

30、前期差错更正

报告期内，本公司不存在重大前期差错更正。

三、税项

1、主要税种及税率

| 税 种 | 计税依据 | 法定税率% |
|---------|--------|-------|
| 增值税 | 应税收入 | 17 |
| 营业税 | 应税收入 | 5 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25 |

说明：海耀实业在香港注册，利得税税率为 16.5%。

2、税收优惠及批文

(1) 本公司经营“客供料进料加工”业务，出口商品增值税实行“免、抵、退”办法。

(2) 经复审，本公司取得编号 GF201132000732 的高新技术企业证书，有效期三年，2011 年度执行 15%的企业所得税率。

四、企业合并及合并财务报表

1、通过设立取得的子公司情况

| 子公司 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 持股比例% | 表决权比例% | 是否合并报表 |
|------|-------|------|-----|------|-------------|----------|-------|--------|--------|
| 海耀实业 | 全资 | 有限责任 | 香港 | 贸易 | 100 万元港币 | 集成电路产品销售 | 100 | 100 | 是 |
| 南通金润 | 全资 | 有限责任 | 南通 | 贸易 | 1,000 万元人民币 | 集成电路产品销售 | 100 | 100 | 是 |

通过设立取得的子公司情况（续）

| 子公司 | 实际出资额（万元） | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 少数股东权益（万元） | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 |
|------|-------------|---------------------|------------|----------------------|
| 海耀实业 | 100 万元港币 | -- | -- | -- |
| 南通金润 | 1,000 万元人民币 | -- | -- | -- |

2、特殊目的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

本公司无特殊目的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。

3、本期不再纳入合并范围的子公司

| 名称 | 处置日净资产 | 期初至处置日净利润 |
|--------------------|------------|------------|
| 日本精诚技术株式会社（“精诚会社”） | 577,802.53 | 207,178.80 |

4、经营实体主要报表项目的折算汇率

海耀实业以港币为记账本位币。在编制合并财务报表时折算为人民币，其中，资产、负债项目按 2011 年 12 月 31 日汇率 0.8107 折算，实收资本按接受投资时的汇率 1.0609 折算，利润表和现金流量表项目按 2011 年月平均汇率 0.8279 折算。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

| 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 |
| 人民币 | -- | -- | 2,517.55 | -- | -- | 4,417.84 |
| 银行存款： | -- | -- | 715,998,375.77 | -- | -- | 1,399,277,319.74 |
| 人民币 | -- | -- | 665,973,851.93 | -- | -- | 1,271,115,237.70 |
| 美元 | 7,354,322.76 | 6.3009 | 46,338,852.28 | 18,497,476.24 | 6.6227 | 122,503,235.89 |
| 港币 | 3,865,532.53 | 0.81070 | 3,133,787.22 | 3,531,126.67 | 0.85093 | 3,004,741.62 |

| | | | | | | |
|-----------|--------------|----------|-----------------------|---------------|---------|-------------------------|
| 日元 | 6,804,734.00 | 0.081103 | 551,884.34 | 32,661,882.00 | 0.08126 | 2,654,104.53 |
| 其他货币资金: | -- | -- | 153,620,469.60 | -- | -- | 144,361,985.30 |
| 人民币 | -- | -- | 153,620,469.60 | -- | -- | 115,228,728.00 |
| 美元 | -- | -- | -- | 4,399,000.00 | 6.6227 | 29,133,257.30 |
| 合计 | | | 869,621,362.92 | | | 1,543,643,722.88 |

说明：期末其他货币资金是银行承兑汇票及信用证保证金存款。

2、应收票据

| 种 类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 4,630,293.94 | 9,607,112.93 |

(1) 期末不存在用于质押的票据。

(2) 本公司期末已经背书给他方但尚未到期的票据金额 114,167,934.88 元，其中金额前五名票据情况如下：

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金 额 |
|---------------|------------|------------|----------------------|
| 上海新进半导体制造有限公司 | 2011年7月22日 | 2012年1月22日 | 2,500,000.00 |
| 上海新进半导体制造有限公司 | 2011年7月22日 | 2012年1月22日 | 2,500,000.00 |
| 武汉锅炉股份有限公司 | 2011年7月6日 | 2012年1月6日 | 2,000,000.00 |
| 杭州士兰微电子股份有限公司 | 2011年8月24日 | 2012年2月24日 | 2,000,000.00 |
| 上海新进半导体制造有限公司 | 2011年8月17日 | 2012年2月17日 | 2,000,000.00 |
| 合 计 | | | 11,000,000.00 |

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

| 种 类 | 期末数 | | | |
|------------------------|-----------------------|------------|----------------------|-------------|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | -- | -- | -- | -- |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 244,309,526.01 | 100 | 17,135,365.80 | 7.01 |
| 其中：账龄组合 | 244,309,526.01 | 100 | 17,135,365.80 | 7.01 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | -- | -- | -- | -- |
| 合 计 | 244,309,526.01 | 100 | 17,135,365.80 | 7.01 |

应收账款按种类披露（续）

| 种 类 | 期初数 | | | |
|------------------------|-----------------------|------------|----------------------|-------------|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | -- | -- | -- | -- |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 294,979,960.64 | 100 | 18,416,777.87 | 6.24 |
| 其中：账龄组合 | 294,979,960.64 | 100 | 18,416,777.87 | 6.24 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | -- | -- | -- | -- |
| 合 计 | 294,979,960.64 | 100 | 18,416,777.87 | 6.24 |

(2) 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄 | 期末数 | | | 期末数 | | |
|------------|-----------------------|------------|----------------------|-----------------------|------------|----------------------|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 金 额 | 比例% | 坏账准备 |
| 1年以内 | 237,718,238.38 | 97.30 | 11,885,911.93 | 287,265,961.89 | 97.38 | 14,363,298.09 |
| 1至2年 | 937,000.40 | 0.38 | 140,550.06 | 2,887,655.96 | 0.98 | 433,148.39 |
| 2至3年 | 1,090,766.85 | 0.45 | 545,383.43 | 2,412,022.81 | 0.82 | 1,206,011.41 |
| 3年以上 | 4,563,520.38 | 1.87 | 4,563,520.38 | 2,414,319.98 | 0.82 | 2,414,319.98 |
| 合 计 | 244,309,526.01 | 100 | 17,135,365.80 | 294,979,960.64 | 100 | 18,416,777.87 |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否由关联交易产生 |
|-----------------------------------|--------|-------------------|--------|-----------|
| Linear Artwork Inc | 货款 | 199,973.35 | 长期无法收回 | 否 |
| Fortune Semiconductor Corporation | 货款 | 297,386.78 | 长期无法收回 | 否 |
| 合 计 | | 497,360.13 | | |

(4) 期末不存在应收持本公司 5%以上表决权股份股东的欠款。

(5) 期末应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例% |
|---|--------|---------------|------|-------------|
| 联芯科技有限公司 | 非关联方 | 21,427,856.66 | 1年以内 | 8.77 |
| Innofidei Inc Beijing | 非关联方 | 16,150,742.80 | 1年以内 | 6.61 |
| 日本富士通株式会社 | 关联方 | 15,630,673.00 | 1年以内 | 6.40 |
| INFINEON TECHNOLOGIE (MALAYSIA) SDN BHD | 非关联方 | 15,024,033.06 | 1年以内 | 6.15 |

| | | | | |
|-----------------------------|------|----------------------|------|--------------|
| ST Microelectronics Pte Ltd | 非关联方 | 14,059,985.97 | 1年以内 | 5.75 |
| 合 计 | | 82,293,291.49 | | 33.68 |

(6) 期末应收关联方款项情况见附注六、6。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

| 账 龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|------------|----------------------|------------|----------------------|------------|
| | 金 额 | 比例% | 金 额 | 比例% |
| 1年以内 | 22,553,623.84 | 95.03 | 25,289,962.30 | 95.10 |
| 1至2年 | 494,956.38 | 2.09 | 264,721.51 | 1.00 |
| 2至3年 | 218,813.50 | 0.92 | 574,057.71 | 2.16 |
| 3年以上 | 466,570.25 | 1.96 | 461,511.83 | 1.74 |
| 合 计 | 23,733,963.97 | 100 | 26,590,253.35 | 100 |

说明：期末预付款项中不存在账龄超过1年的大额款项。

(2) 期末预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 未结算原因 |
|-----------------|--------|----------------------|------|-------|
| 江苏省电力公司南通供电有限公司 | 非关联方 | 5,355,808.42 | 1年以内 | 预付电费 |
| 创毅微电子(香港)科技有限公司 | 非关联方 | 4,495,848.96 | 1年以内 | 货物未到 |
| 上海翔运国际货运有限公司 | 非关联方 | 3,899,990.08 | 1年以内 | 预付运费 |
| 南通天电供热有限公司 | 非关联方 | 2,200,000.00 | 1年以内 | 预付蒸汽费 |
| 上海微电子装备有限公司 | 非关联方 | 1,500,000.00 | 1年以内 | 设备未到 |
| 合 计 | | 17,451,647.46 | | |

(3) 期末不存在预付持本公司5%以上表决权股份股东及其他关联方的款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

| 种 类 | 期末数 | | | |
|-----------------------|-----|-----|------|-------|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | -- | -- | -- | -- |

| | | | | |
|-------------------------|----------------------|------------|---------------------|-------------|
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 25,644,884.12 | 100 | 1,700,461.67 | 6.63 |
| 其中：账龄组合 | 25,644,884.12 | 100 | 1,700,461.67 | 6.63 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | --- | --- | --- | --- |
| 合 计 | 25,644,884.12 | 100 | 1,700,461.67 | 6.63 |

其他应收款按种类披露（续）

| 种 类 | 期初数 | | | |
|-------------------------|----------------------|------------|---------------------|-------------|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | --- | --- | --- | --- |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 15,340,510.78 | 100 | 1,251,101.84 | 8.16 |
| 其中：账龄组合 | 15,340,510.78 | 100 | 1,251,101.84 | 8.16 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | --- | --- | --- | --- |
| 合 计 | 15,340,510.78 | 100 | 1,251,101.84 | 8.16 |

(2) 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------------|----------------------|------------|---------------------|----------------------|------------|---------------------|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 金 额 | 比例% | 坏账准备 |
| 1年以内 | 24,798,670.10 | 96.70 | 1,239,933.50 | 13,956,861.47 | 90.98 | 697,843.08 |
| 1至2年 | 350,696.73 | 1.37 | 52,604.51 | 814,702.56 | 5.31 | 122,205.38 |
| 2至3年 | 175,187.27 | 0.68 | 87,593.64 | 275,786.75 | 1.80 | 137,893.38 |
| 3年以上 | 320,330.02 | 1.25 | 320,330.02 | 293,160.00 | 1.91 | 293,160.00 |
| 合 计 | 25,644,884.12 | 100 | 1,700,461.67 | 15,340,510.78 | 100 | 1,251,101.84 |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否由关联交易产生 |
|--------------|--------|-----------|--------|-----------|
| 南通讯业金网通信有限公司 | 押金 | 11,846.84 | 长期无法收回 | 否 |

(4) 期末不存在应收持本公司 5%以上表决权股份股东的欠款。

(5) 期末金额较大的其他应收款的性质或内容

| 单位名称 | 金额 | 性质或内容 |
|------|---------------|---------|
| 南通海关 | 13,065,418.89 | 设备进口保证金 |

| | | |
|------------|----------------------|------------|
| 出口退税 | 10,072,539.25 | 未收增值税出口退税款 |
| 合 计 | 23,137,958.14 | |

(6) 期末其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例% |
|-----------------|--------|----------------------|-----------|--------------|
| 南通海关 | 非关联方 | 13,065,418.89 | 1年以内 | 50.95 |
| 出口退税 | 非关联方 | 10,072,539.25 | 1年以内 | 39.28 |
| 上海青浦出口加工区物流有限公司 | 非关联方 | 906,743.98 | 1年以内 | 3.54 |
| 谢启超 | 非关联方 | 105,000.00 | 1年以内 | 0.41 |
| 张艳萍 | 非关联方 | 85,494.28 | 1年以内、2至3年 | 0.33 |
| 合 计 | | 24,235,196.40 | | 94.51 |

6、存货

(1) 存货分类

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 144,866,118.71 | 932,309.70 | 143,933,809.01 | 129,411,919.46 | 932,309.70 | 128,479,609.76 |
| 在产品 | 32,102,648.89 | -- | 32,102,648.89 | 40,821,371.61 | -- | 40,821,371.61 |
| 库存商品 | 46,836,209.08 | 1,280,689.59 | 45,555,519.49 | 30,990,158.27 | 1,280,689.59 | 29,709,468.68 |
| 合 计 | 223,804,976.68 | 2,212,999.29 | 221,591,977.39 | 201,223,449.34 | 2,212,999.29 | 199,010,450.05 |

(2) 存货跌价准备

| 存货种类 | 期初数 | 本期计提额 | 本期减少 | | 期末数 |
|------------|---------------------|-----------|-----------|-----------|---------------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | 932,309.70 | -- | -- | -- | 932,309.70 |
| 库存商品 | 1,280,689.59 | -- | -- | -- | 1,280,689.59 |
| 合 计 | 2,212,999.29 | -- | -- | -- | 2,212,999.29 |

存货跌价准备（续）

| 存货种类 | 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 | 实物破损 按单项存货账面价值全额计提 | -- | -- |

| | | | |
|------------|-----------------------|----|----|
| 库存商品 | 实物破损 按单项存货账面价值全额计提 | -- | -- |
| 合 计 | | | -- |

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|----------------------|------------|------|----------------------|
| 对联营企业投资 | 14,974,144.64 | 201,802.67 | -- | 15,175,947.31 |
| 长期股权投资减值准备 | (--) | | | (--) |
| 合 计 | 14,974,144.64 | | | 15,175,947.31 |

(2) 长期股权投资汇总表

| 被投资单位名称 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 |
|-------------------------|------|---------------|---------------|------------|---------------|
| 对联营企业投资： | | | | | |
| 无锡通芝微电子有限公司 （“无锡通芝”） | 权益法 | 14,692,200.00 | 14,974,144.64 | 201,802.67 | 15,175,947.31 |

长期股权投资汇总表（续）

| 被投资单位名称 | 在被投资单位 持股比例% | 在被投资单位 表决权比例% | 减值准备 | 本期计提 减值准备 | 本期现金 红利 |
|---------|-----------------|------------------|------|--------------|------------|
| 对联营企业投资 | | | | | |
| 无锡通芝 | 20 | 20 | -- | -- | -- |

8、固定资产

(1) 固定资产情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | |
|-----------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 一、账面原值合计 | 2,362,930,064.33 | 387,958,511.22 | 4,276,162.76 | 2,746,612,412.79 | |
| 其中：房屋及建筑物 | 278,275,338.10 | 134,554,900.37 | -- | 412,830,238.47 | |
| 机器设备 | 1,624,145,391.43 | 241,329,317.20 | 2,920,793.43 | 1,862,553,915.20 | |
| 电子设备 | 452,339,213.37 | 10,702,273.69 | 330,609.33 | 462,710,877.73 | |
| 运输设备 | 8,170,121.43 | 1,372,019.96 | 1,024,760.00 | 8,517,381.39 | |
| | 期初数 | 本期新增 | 本期计提 | 本期减少 | 期末数 |
| 二、累计折旧合计 | 1,017,993,543.33 | -- | 204,857,262.99 | 3,859,078.47 | 1,218,991,727.85 |

| | | | | | |
|---------------------|-------------------------|----|-----------------------|--------------|-------------------------|
| 其中：房屋及建筑物 | 51,364,438.09 | -- | 11,127,265.41 | -- | 62,491,703.50 |
| 机器设备 | 607,061,859.91 | -- | 187,367,648.94 | 2,626,641.32 | 791,802,867.53 |
| 电子设备 | 353,645,612.98 | -- | 5,627,649.44 | 310,153.15 | 358,963,109.27 |
| 运输设备 | 5,921,632.35 | -- | 734,699.20 | 922,284.00 | 5,734,047.55 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 1,344,936,521.00 | | 182,684,163.94 | -- | 1,527,620,684.94 |
| 其中：房屋及建筑物 | 226,910,900.01 | | 123,427,634.96 | -- | 350,338,534.97 |
| 机器设备 | 1,017,083,531.52 | | 53,667,516.15 | -- | 1,070,751,047.67 |
| 电子设备 | 98,693,600.39 | | 5,054,168.07 | -- | 103,747,768.46 |
| 运输设备 | 2,248,489.08 | | 534,844.76 | -- | 2,783,333.84 |
| 四、减值准备合计 | 1,803,390.95 | | 1,640,911.41 | -- | 3,444,302.36 |
| 其中：房屋及建筑物 | -- | | -- | -- | -- |
| 机器设备 | 1,389,638.04 | | 1,640,911.41 | -- | 3,030,549.45 |
| 电子设备 | 413,752.91 | | -- | -- | 413,752.91 |
| 运输设备 | -- | | -- | -- | -- |
| 五、固定资产账面价值合计 | 1,343,133,130.05 | | 181,043,252.53 | -- | 1,524,176,382.58 |
| 其中：房屋及建筑物 | 226,910,900.01 | | 123,427,634.96 | -- | 350,338,534.97 |
| 机器设备 | 1,015,693,893.48 | | 52,026,604.74 | -- | 1,067,720,498.22 |
| 电子设备 | 98,279,847.48 | | 5,054,168.07 | -- | 103,334,015.55 |
| 运输设备 | 2,248,489.08 | | 534,844.76 | -- | 2,783,333.84 |

说明：

- ① 本期折旧额 204,857,262.99 元。
- ② 本期由在建工程转入固定资产原价为 268,082,375.03 元。

(2) 期末未办妥产权证书的固定资产情况

| 项 目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|---------------|----------------|-----------|------------|
| 房屋及建筑物 | | | |
| 其中：新工厂二期扩建宿舍楼 | 24,840,945.21 | 正在办理中 | 2012年 |
| 新工厂二期扩建测试厂房 | 58,883,073.47 | 正在办理中 | 2012年 |
| 新工厂三期测试厂房 | 124,611,225.10 | 正在办理中 | 2012年 |

9、在建工程

(1) 在建工程明细

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|----------------|-----------------------|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------|-----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 新工厂三期工程 | 28,973,286.80 | -- | 28,973,286.80 | 11,567,561.30 | -- | 11,567,561.30 |
| 在安装设备 | 388,540,893.92 | -- | 388,540,893.92 | 163,915,414.28 | -- | 163,915,414.28 |
| 02专项改造工程 | 2,407,681.67 | -- | 2,407,681.67 | -- | -- | -- |
| LQFP&WLP封装技术建设 | 19,838,452.32 | -- | 19,838,452.32 | -- | -- | -- |
| 合 计 | 439,760,314.71 | -- | 439,760,314.71 | 175,482,975.58 | -- | 175,482,975.58 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

| 工程名称 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 利息资本化累计金额 | 期末数 |
|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|-----------|-----------------------|
| 新工厂三期工程 | 11,567,561.30 | 142,769,131.03 | 125,363,405.53 | -- | -- | 28,973,286.80 |
| 在安装设备 | 163,915,414.28 | 357,173,249.50 | 132,547,769.86 | -- | -- | 388,540,893.92 |
| 合 计 | 175,482,975.58 | 499,942,380.53 | 257,911,175.39 | -- | -- | 417,514,180.72 |

重大在建工程项目变动情况（续）

| 工程名称 | 预算数（万元） | 工程投入占预算比例% | 工程进度 | 资金来源 |
|---------|---------|------------|------|---------|
| 新工厂三期工程 | 13,790 | 80 | 基本完工 | 募集资金 |
| 在安装设备 | | | | 自筹、募集资金 |

(3) 期末在建工程未出现减值情形，不需计提减值准备。

10、无形资产

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------------|----------------------|----------------------|-----------|----------------------|
| 一、账面原值合计 | 37,918,042.25 | 10,913,625.49 | -- | 48,831,667.74 |
| 土地使用权 | 32,565,088.63 | 5,265,413.31 | -- | 37,830,501.94 |
| 生产管理软件 | 5,352,953.62 | -- | -- | 5,352,953.62 |
| 专用设计软件 | -- | 1,204,808.11 | -- | 1,204,808.11 |
| WLP技术许可使用权 | -- | 533,548.19 | -- | 533,548.19 |
| Bump技术许可使用权 | -- | 3,909,855.88 | -- | 3,909,855.88 |
| 二、累计摊销合计 | 9,356,793.20 | 1,990,923.40 | -- | 11,347,716.60 |
| 土地使用权 | 4,297,479.41 | 1,150,886.69 | -- | 5,448,366.10 |
| 生产管理软件 | 5,059,313.79 | 293,639.83 | -- | 5,352,953.62 |
| 专用设计软件 | -- | 170,769.88 | -- | 170,769.88 |

| | | | | |
|---------------------|----------------------|---------------------|-------------------|----------------------|
| WLP技术许可使用权 | -- | 9,078.01 | -- | 9,078.01 |
| Bump技术许可使用权 | -- | 366,548.99 | -- | 366,548.99 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 28,561,249.05 | 9,216,341.92 | 293,639.83 | 37,483,951.14 |
| 土地使用权 | 28,267,609.22 | 4,114,526.62 | -- | 32,382,135.84 |
| 生产管理软件 | 293,639.83 | -- | 293,639.83 | -- |
| 专用设计软件 | -- | 1,034,038.23 | -- | 1,034,038.23 |
| WLP技术许可使用权 | -- | 524,470.18 | -- | 524,470.18 |
| Bump技术许可使用权 | -- | 3,543,306.89 | -- | 3,543,306.89 |
| 四、减值准备合计 | -- | -- | -- | -- |
| 土地使用权 | -- | -- | -- | -- |
| 生产管理软件 | -- | -- | -- | -- |
| 专用设计软件 | -- | -- | -- | -- |
| WLP技术许可使用权 | -- | -- | -- | -- |
| Bump技术许可使用权 | -- | -- | -- | -- |
| 五、无形资产账面价值合计 | 28,561,249.05 | 9,216,341.92 | 293,639.83 | 37,483,951.14 |
| 土地使用权 | 28,267,609.22 | 4,114,526.62 | -- | 32,382,135.84 |
| 生产管理软件 | 293,639.83 | -- | 293,639.83 | -- |
| 专用设计软件 | -- | 1,034,038.23 | -- | 1,034,038.23 |
| WLP技术许可使用权 | -- | 524,470.18 | -- | 524,470.18 |
| Bump技术许可使用权 | -- | 3,543,306.89 | -- | 3,543,306.89 |

说明：

(1) 本期摊销额 1,990,923.40 元。

(2) 期末无形资产未出现减值情形，不需计提减值准备。

11、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|---------------------|---------------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 坏账准备 | 1,993,391.92 | 1,553,005.71 |
| 存货跌价准备 | 331,949.89 | 331,949.89 |
| 固定资产减值准备 | 503,460.04 | 256,669.03 |
| 预提商标商号许可费 | 101,536.47 | 412,690.61 |
| 小计 | 2,930,338.32 | 2,554,315.24 |
| 递延所得税负债： | | |

| | | |
|------|--------------|--------------|
| 累计折旧 | 2,141,185.17 | 1,796,645.09 |
|------|--------------|--------------|

(2) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------------|---------------------|---------------------|
| 海耀实业应收账款坏账准备 | 5,549,558.95 | 9,306,754.76 |
| 精诚会社其他应收款坏账准备 | -- | 11,368.81 |
| 海耀实业固定资产减值准备 | 87,902.07 | 92,264.10 |
| 合 计 | 5,637,461.02 | 9,410,387.67 |

(3) 期末应纳税差异和可抵扣差异项目明细

| 项 目 | 金 额 |
|----------------|---------------|
| 可抵扣差异项目 | |
| 坏账准备 | 13,286,268.52 |
| 存货跌价准备 | 2,212,999.29 |
| 固定资产减值准备 | 3,356,400.29 |
| 预提商标商号许可费 | 676,909.78 |
| 应纳税差异项目 | |
| 累计折旧 | 12,976,879.82 |

12、资产减值准备明细

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
|------------|----------------------|---------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 19,667,879.71 | -- | 322,845.27 | 509,206.97 | 18,835,827.47 |
| 存货跌价准备 | 2,212,999.29 | -- | -- | -- | 2,212,999.29 |
| 固定资产减值准备 | 1,803,390.95 | 1,640,911.41 | -- | -- | 3,444,302.36 |
| 商誉减值准备 | 96,303.54 | -- | -- | -- | 96,303.54 |
| 合 计 | 23,780,573.49 | 1,640,911.41 | 322,845.27 | 509,206.97 | 24,589,432.66 |

说明：本公司 2006 年对收购南通金润 10% 少数股权支付的溢价款 96,303.54 元所形成的商誉全额计提减值准备。

13、所有权受到限制的资产

| 所有权受到限制的资产类别 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 受限原因 |
|--------------------|---------------|------|---------------|-----|------|
| 一、用于担保的资产 | | | | | |
| 机器设备及电子设备 | 96,311,218.62 | -- | 96,311,218.62 | -- | |
| 二、其他原因造成所有权受到限制的资产 | | | | | |

| | | | | | |
|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 货币资金 | 144,361,985.30 | 153,620,469.60 | 144,361,985.30 | 153,620,469.60 | 银行承兑汇 票及信用证 保证金 |
| 合 计 | 240,673,203.92 | 153,620,469.60 | 240,673,203.92 | 153,620,469.60 | |

14、短期借款

(1) 短期借款分类

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 保证借款 | 25,203,600.00 | 86,358,900.00 |
| 信用借款 | 235,499,459.85 | 136,161,050.00 |
| 合 计 | 260,703,059.85 | 222,519,950.00 |

说明：期末保证借款的保证人为南通华达微电子集团有限公司（以下简称 华达微）。

(2) 外币借款

| 借款类别 | 币种 | 期末数 | | 期初数 | |
|------------|----|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|
| | | 原 币 | 折合人民币 | 原 币 | 折合人民币 |
| 保证借款 | 美元 | 4,000,000.00 | 25,203,600.00 | 7,000,000.00 | 46,358,900.00 |
| 信用借款 | 美元 | 16,200,000.00 | 102,074,580.00 | 11,500,000.00 | 76,161,050.00 |
| | 日元 | 42,228,769.00 | 3,424,879.85 | -- | -- |
| 合 计 | | | 130,703,059.85 | | 122,519,950.00 |

15、应付票据

| 种 类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 110,782,229.60 | 285,669,426.30 |

(1) 期末金额较大的应付票据

| 收款单位 | 出票日期 | 到期日 | 金 额 |
|-------------------|-------------|------------|---------------|
| 贺利氏招远（常熟）电子材料有限公司 | 2011年10月10日 | 2012年4月10日 | 23,760,000.00 |
| 贺利氏招远（常熟）电子材料有限公司 | 2011年12月13日 | 2012年6月12日 | 10,000,000.00 |
| 贺利氏招远（常熟）电子材料有限公司 | 2011年12月13日 | 2012年6月12日 | 10,000,000.00 |
| 贺利氏招远（常熟）电子材料有限公司 | 2011年12月13日 | 2012年6月12日 | 10,000,000.00 |
| 贺利氏招远（常熟）电子材料有限公司 | 2011年11月18日 | 2012年5月18日 | 10,000,000.00 |
| 贺利氏招远（常熟）电子材料有限公司 | 2011年11月18日 | 2012年5月18日 | 10,000,000.00 |

| | |
|-----|---------------|
| 合 计 | 73,760,000.00 |
|-----|---------------|

(2) 下一会计期间将到期金额 110,782,229.60 元。

(3) 期末不存在对持本公司 5%以上表决权股份股东开具的票据。

16、应付账款

(1) 应付账款按账龄披露

| 账 龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|-----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|
| | 金 额 | 比例% | 金 额 | 比例% |
| 1 年以内 | 298,827,249.17 | 96.52 | 396,424,207.04 | 97.34 |
| 1 至 2 年 | 6,591,665.06 | 2.13 | 7,111,253.15 | 1.74 |
| 2 至 3 年 | 1,073,088.29 | 0.35 | 1,365,036.18 | 0.34 |
| 3 年以上 | 3,123,681.37 | 1.00 | 2,357,200.37 | 0.58 |
| 合计 | 309,615,683.89 | 100 | 407,257,696.74 | 100 |

(2) 期末不存在欠付持本公司 5%以上表决权股份股东的款项。

(3) 期末应付关联方款项情况见附注六、6。

17、预收款项

(1) 预收款项按账龄披露

| 账 龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|-----------|----------------------|------------|---------------------|------------|
| | 金 额 | 比例% | 金 额 | 比例% |
| 1 年以内 | 16,051,171.54 | 88.48 | 4,296,935.34 | 73.34 |
| 1 至 2 年 | 803,521.29 | 4.43 | 1,062,301.47 | 18.13 |
| 2 至 3 年 | 963,649.29 | 5.31 | 33,072.81 | 0.56 |
| 3 年以上 | 322,784.83 | 1.78 | 467,072.47 | 7.97 |
| 合计 | 18,141,126.95 | 100 | 5,859,382.09 | 100 |

(2) 期末不存在预收持本公司 5%以上表决权股份股东及其他关联方的款项。

18、应付职工薪酬

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|-----|----------------|----------------|-----|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | -- | 174,714,910.75 | 174,714,910.75 | -- |
| 职工福利费 | -- | 5,229,575.09 | 5,229,575.09 | -- |

| | | | | |
|-------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| 社会保险费 | -- | 42,062,070.85 | 42,062,070.85 | -- |
| 其中：①医疗保险费 | -- | 10,025,553.95 | 10,025,553.95 | -- |
| ②基本养老保险费 | -- | 27,734,598.20 | 27,734,598.20 | -- |
| ③失业保险费 | -- | 2,978,262.00 | 2,978,262.00 | -- |
| ④工伤保险费 | -- | 977,513.30 | 977,513.30 | -- |
| ⑤生育保险费 | -- | 346,143.40 | 346,143.40 | -- |
| 住房公积金 | -- | 8,064,657.00 | 8,064,657.00 | -- |
| 工会经费和职工教育经费 | 7,041,015.40 | 2,093,249.16 | 1,427,865.08 | 7,706,399.48 |
| 合 计 | 7,041,015.40 | 232,164,462.85 | 231,499,078.77 | 7,706,399.48 |

19、应交税费

| 税 项 | 期末数 | 期初数 |
|------------|------------------------|-----------------------|
| 增值税 | -90,654,730.68 | -93,885,865.93 |
| 企业所得税 | -15,554,998.42 | -2,166,976.07 |
| 个人所得税 | 149,511.03 | 499,062.77 |
| 城市维护建设税 | 94.31 | 98.90 |
| 教育费附加 | 67.37 | 56.52 |
| 合 计 | -106,060,056.39 | -95,553,623.81 |

说明：

（1）本公司出口销售增值税实行“免、抵、退”办法，因出口销售量大，同时原材料、机器设备采购等进项税留抵金额多，期末应交增值税余额为负数。

（2）本期预缴所得税大于当期应交所得税，造成期末应交企业所得税余额为负数。

20、应付利息

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|--------------|--------------|
| 借款利息 | 1,134,627.79 | 1,344,680.63 |

21、其他应付款

（1）其他应付款按账龄披露

| 账 龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|--------------|-------|---------------|-------|
| | 金 额 | 比例% | 金 额 | 比例% |
| 1 年以内 | 3,170,745.40 | 85.91 | 11,461,777.87 | 76.14 |
| 1 至 2 年 | 504,700.00 | 13.67 | 217,585.00 | 1.45 |

| | | | | |
|-----------|---------------------|------------|----------------------|------------|
| 2至3年 | 12,485.00 | 0.34 | 2,842,921.36 | 18.89 |
| 3年以上 | 3,000.00 | 0.08 | 530,386.43 | 3.52 |
| 合计 | 3,690,930.40 | 100 | 15,052,670.66 | 100 |

(2) 期末不存在欠付持本公司 5%以上表决权股份股东及其他关联方的款项。

22、一年内到期的非流动负债

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 260,000,000.00 | 365,000,000.00 |

(1) 一年内到期的长期借款分类

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 抵押借款 | — | 75,000,000.00 |
| 保证借款 | 230,000,000.00 | 220,000,000.00 |
| 信用借款 | 30,000,000.00 | 70,000,000.00 |
| 合计 | 260,000,000.00 | 365,000,000.00 |

说明：期末保证借款的保证人为华达微。

(2) 一年内到期的长期借款明细情况

| 贷款银行 | 借款起始日 | 借款终止日 | 期末数 |
|--------------|-------------|-------------|-----------------------|
| 交通银行南通桃坞路支行 | 2010年12月15日 | 2012年12月15日 | 30,000,000.00 |
| 中国进出口银行南京分行 | 2010年9月26日 | 2012年1月26日 | 50,000,000.00 |
| 中国进出口银行南京分行 | 2011年6月29日 | 2012年11月29日 | 150,000,000.00 |
| 上海浦东发展银行南通分行 | 2009年4月1日 | 2012年4月1日 | 30,000,000.00 |
| 合计 | | | 260,000,000.00 |

23、其他流动负债

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|------------|--------------|
| 商标商号许可费 | 676,909.78 | 2,751,270.70 |

24、长期借款

(1) 长期借款分类

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|-----|-----|
|-----|-----|-----|

| | | |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 抵押借款 | -- | 75,000,000.00 |
| 保证借款 | 319,000,000.00 | 330,000,000.00 |
| 信用借款 | 120,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 小 计 | 439,000,000.00 | 505,000,000.00 |
| 减：一年内到期的长期借款 | 260,000,000.00 | 365,000,000.00 |
| 合 计 | 179,000,000.00 | 140,000,000.00 |

说明：期末保证借款的保证人为华达微。

(2) 长期借款明细情况

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 期末数 |
|---------------------|-------------|-------------|-----------------------|
| 中国工商银行股份有限公司南通青年路支行 | 2011年4月27日 | 2013年4月25日 | 30,000,000.00 |
| 中国工商银行股份有限公司南通青年路支行 | 2011年10月28日 | 2013年10月27日 | 20,000,000.00 |
| 江苏银行南通崇川支行 | 2011年12月7日 | 2014年12月6日 | 40,000,000.00 |
| 中国银行股份有限公司南通分行 | 2011年6月10日 | 2014年6月8日 | 30,000,000.00 |
| 中国银行股份有限公司南通分行 | 2011年11月7日 | 2014年5月3日 | 10,000,000.00 |
| 中国银行股份有限公司南通分行 | 2011年11月7日 | 2014年11月3日 | 10,000,000.00 |
| 上海浦东发展银行南通分行 | 2011年6月9日 | 2013年6月9日 | 19,000,000.00 |
| 中国建设银行股份有限公司南通城中支行 | 2011年6月27日 | 2014年7月28日 | 20,000,000.00 |
| 合 计 | | | 179,000,000.00 |

25、专项应付款

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------------|---------------------|-----------|---------------------|---------------------|
| 移动通信产品研究开发专项资金 | 2,000,000.00 | -- | -- | 2,000,000.00 |
| BCC 封装产业化技术开发项目经费 | 720,000.00 | -- | -- | 720,000.00 |
| BGA 封装技术开发及产业化 | 1,300,000.00 | -- | 1,300,000.00 | -- |
| 镀钎框架绿色塑封产品开发项目经费 | 160,000.00 | -- | -- | 160,000.00 |
| 集成电路镀钎框架绿色塑封产品 | 1,000,000.00 | -- | 1,000,000.00 | -- |
| 集成电路 LQFP 塑封技术项目经费 | 288,000.00 | -- | -- | 288,000.00 |
| 汽车点火模块 SIP 封装技术及产品 | 750,000.00 | -- | -- | 750,000.00 |
| 自主创新和产品升级项目专项资金 | 1,410,000.00 | -- | 1,410,000.00 | -- |
| 合 计 | 7,628,000.00 | -- | 3,710,000.00 | 3,918,000.00 |

说明：本公司执行企业会计准则之前收到的政府补助计入专项应付款，待项目验收后结转收益。

26、其他非流动负债

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 递延收益 | 158,191,058.19 | 135,535,860.13 |

递延收益明细如下：

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 集成电路（汽车电子 IC）封装测试技改项目经费（注 1） | 880,000.00 | 1,320,000.00 |
| IC 芯片级封装测试技术及产业化项目经费（注 2） | 1,800,000.00 | 1,800,000.00 |
| 高密度 IC 封装测试项目补助（注 3） | 1,750,000.00 | 1,500,000.00 |
| 微型 IC 封装测试技改项目补助（注 4） | 1,050,000.00 | 900,000.00 |
| 汽车用电路封装技术及产品补助（注 5） | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 先进封装工艺开发及产业化经费（注 6） | 99,318,390.17 | 103,359,776.48 |
| 关键封测设备、材料应用工程项目验证经费（注 6） | 6,077,880.57 | 26,156,083.65 |
| 高集成度多功能芯片系统级封装技术研发及产业化（注 6） | 46,814,787.45 | -- |
| 合 计 | 158,191,058.19 | 135,535,860.13 |

注 1：根据南通市经济贸易委员会通经贸投资（2008）2 号、南通市财政局通财企（2008）4 号文，本公司收到南通市财政局下拨的“集成电路（汽车电子 IC）封装测试技改项目”经费 220 万元，收款时计入递延收益并按 5 年摊销。本期结转营业外收入 44 万元（累计结转 132 万元，期末递延收益余额 88 万元）。

注 2：根据江苏省财政厅、江苏省信息产业厅苏财建（2008）270 号文，本公司收到南通市财政局下拨的“IC 芯片级封装测试技术及产业化项目”经费 180 万元，收款时计入递延收益，待项目验收后结转营业外收入。

注 3：根据南通市经济贸易委员会通经贸投资（2009）2 号、南通市财政局通财企（2009）6 号文，本公司收到南通市财政局下拨的 2009 年度“高密度 IC 封装测试项目”补助 200 万（其中本期收款 50 万元），收款时计入递延收益，自本期项目验收后按 8 年摊销。本期结转营业外收入 25 万元（累计结转 25 万元，期末递延收益余额 175 万元）。

注 4：根据南通市经济贸易委员会通经贸投资（2009）2 号、南通市财政局通财企（2009）6 号文，本公司收到南通市财政局下拨的 2009 年度“微型 IC 封装测试技改项目”补助 120 万元（其中本期收款 30 万元），收款时计入递延收益，自本期项目验收后按 8 年摊销。本期结转营业外收入 15 万元（累计结转 15 万元，期末递延收益余额 105 万元）。

注 5：根据江苏省财政厅关于拨付 09 省级外经贸发展专项引导资金的通知，本公司收到南通市财政局下拨的 2009 年度“汽车用电路封装技术及产品”补助 50 万元，收款时计入递延收益，待项目验收后结转营业外收入。

注 6：根据财政部《财政部关于核定科技重大专项 2009 年立项项目（课题）中央财政资金预算并下达 2009 年年度预算的通知》（财教（2009）479 号）、江苏省科学技术厅苏科计[2011]294 号文，本公司承担国家极大规模集成电路制造装备及成套工艺专项实施管理办

公室立项的“先进封装工艺开发及产业化”和“关键封测设备、材料应用工程项目验证”及“高集成度多功能芯片系统级封装技术研发及产业化”等三个科技重大专项，本期收到中央预算及地方配套经费共计 63,207,300.00 元，累计收款 239,792,300.00 元，收款时入递延收益，根据项目投入结转营业外收入。本期结转营业外收入 40,512,101.94 元（累计结转 87,581,241.81 元，期末递延收益余额共计 152,211,058.19 元）。

27、股本

| 项 目 | 期初数 | 本期增减(+、-) | | | | 小计 | 期末数 |
|------|-------------|-----------|----|-------------|----|-------------|-------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | | |
| 股份总数 | 406,166,700 | -- | -- | 243,700,020 | -- | 243,700,020 | 649,866,720 |

说明：根据 2010 年度股东大会决议，本公司以资本公积转增股本 243,700,020 元。转增后股本已经京都天华会计师事务所有限公司京都天华验字（2011）第 0071 号验资报告验证。

28、资本公积

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|-------------------------|-----------|-----------------------|-------------------------|
| 股本溢价 | 1,320,438,295.06 | -- | 243,700,020.00 | 1,076,738,275.06 |
| 其他资本公积 | 21,136,251.22 | -- | -- | 21,136,251.22 |
| 合 计 | 1,341,574,546.28 | -- | 243,700,020.00 | 1,097,874,526.28 |

说明：根据 2010 年度股东大会决议，本公司以资本公积 243,700,020 元转增股本。

29、盈余公积

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 56,468,010.79 | 4,275,279.44 | -- | 60,743,290.23 |

30、未分配利润

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 提取或分配比例 |
|--------------------------|----------------|----------------|-----------|
| 期初未分配利润 | 326,896,826.93 | 236,297,700.05 | -- |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润 | 49,028,221.73 | 139,078,880.99 | -- |
| 减：提取法定盈余公积 | 4,275,279.44 | 13,769,754.11 | 公司净利润 10% |
| 应付普通股股利 | -- | 34,710,000.00 | -- |
| 期末未分配利润 | 371,649,769.22 | 326,896,826.93 | -- |
| 其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额 | 13,094.50 | -- | -- |

31、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、成本

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 1,603,083,210.45 | 1,722,348,922.30 |
| 其他业务收入 | 18,963,473.64 | 4,763,974.46 |
| 营业成本 | 1,396,983,246.41 | 1,431,858,466.07 |

(2) 主营业务（分行业）

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收 入 | 成 本 | 收 入 | 成 本 |
| 集成电路封装测试 | 1,603,083,210.45 | 1,396,929,391.30 | 1,722,348,922.30 | 1,431,438,959.60 |

(3) 主营业务（分地区）

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收 入 | 成 本 | 收 入 | 成 本 |
| 中国境内 | 558,875,524.74 | 501,080,770.19 | 457,361,890.39 | 409,559,067.08 |
| 境外 | 1,044,207,685.71 | 895,848,621.11 | 1,264,987,031.91 | 1,021,879,892.52 |
| 合 计 | 1,603,083,210.45 | 1,396,929,391.30 | 1,722,348,922.30 | 1,431,438,959.60 |

(4) 本期前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 金 额 | 占公司全部营业收入的比例% |
|---|----------------|---------------|
| Texas Instruments Inc | 152,188,234.10 | 9.38 |
| 日本富士通株式会社 | 140,158,285.26 | 8.64 |
| ST Microelectronics Pte Ltd | 135,937,451.21 | 8.38 |
| ON SEMICONDUCTOR TRADING LTD | 99,590,002.34 | 6.14 |
| INFINEON TECHNOLOGIE (MALAYSIA) SDN BHD | 77,698,468.90 | 4.79 |
| 合 计 | 605,572,441.81 | 37.33 |

32、营业税金及附加

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|----------|------------|----------------------|
| 营业税 | 7,660.25 | 35,500.00 | 应税收入的5% |
| 城市维护建设税 | 2,133.34 | 1,521.37 | 应缴流转税额的7% |
| 教育费附加 | 1,497.73 | 118,045.25 | 应缴纳流转税和当期免抵增值税额的1-4% |

| | | |
|-----|-----------|------------|
| 合 计 | 11,291.32 | 155,066.62 |
|-----|-----------|------------|

33、销售费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 工资及福利 | 4,488,207.72 | 2,385,780.67 |
| 运输费 | 2,601,340.02 | 1,614,070.26 |
| 商号、商标许可费 | 1,217,477.28 | 1,581,012.32 |
| 出口费用 | 513,626.15 | 826,200.87 |
| 差旅费 | 165,915.63 | 244,287.55 |
| 其他 | 162,512.70 | 46,236.36 |
| 合 计 | 9,149,079.50 | 6,697,588.03 |

34、管理费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 研究开发费 | 110,040,573.27 | 95,329,694.91 |
| 工资及福利 | 23,704,567.68 | 19,521,182.60 |
| 物料消耗 | 10,166,479.55 | 1,334,758.60 |
| 修理费 | 5,719,386.49 | 1,413,633.59 |
| 办公费 | 5,367,532.19 | 2,759,280.83 |
| 房产税、土地使用税等 | 4,325,843.15 | 3,336,414.80 |
| 水电费 | 4,213,871.09 | 1,204,406.12 |
| 业务招待费 | 2,516,535.26 | 1,275,147.76 |
| 折旧费 | 2,047,372.02 | 1,407,893.59 |
| 无形资产摊销 | 1,990,923.40 | 1,677,434.03 |
| 差旅费 | 1,876,662.09 | 1,439,815.31 |
| 模具开发费 | 1,311,143.64 | 1,402,343.20 |
| 邮电费 | 1,139,487.89 | 1,446,761.83 |
| 保险费 | 1,078,835.53 | 815,361.11 |
| 中介费 | 650,000.00 | 430,600.00 |
| 行业协会会费 | 631,000.00 | 632,000.00 |
| 会务费 | 552,554.00 | 666,616.00 |
| 其他 | 3,332,031.13 | 3,855,822.58 |
| 合 计 | 180,664,798.38 | 139,949,166.86 |

35、财务费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 利息支出 | 35,193,027.79 | 34,823,260.05 |
| 减：利息收入 | 20,913,387.79 | 5,410,726.03 |
| 汇兑损失 | 2,809,912.68 | 8,137,318.30 |
| 手续费及担保费 | 4,829,343.94 | 6,276,181.91 |
| 合 计 | 21,918,896.62 | 43,826,034.23 |

36、资产减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 坏账损失 | 46,776.42 | 2,781,957.86 |
| 存货跌价损失 | -- | 382,661.05 |
| 固定资产减值损失 | 1,645,273.44 | -- |
| 合 计 | 1,692,049.86 | 3,164,618.91 |

37、投资收益

(1) 投资收益明细情况

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 201,802.67 | 281,944.64 |

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 无锡通芝 | 201,802.67 | 281,944.64 |

38、营业外收入

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 固定资产处置利得 | 39,992.76 | -- |
| 专利转让费 | -- | 232,739.00 |
| 罚款收入 | 192,293.35 | 11,700.00 |
| 无法支付的款项 | 479,079.55 | 1,114,642.44 |
| 政府补助 | 50,387,701.94 | 49,784,411.23 |
| 其他 | -- | 15,463.00 |

| | | |
|-----|---------------|---------------|
| 合 计 | 51,099,067.60 | 51,158,955.67 |
|-----|---------------|---------------|

(1) 上述营业外收入全部计入非经常性损益。

(2) 政府补助明细如下：

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|----------------------------|---------------|---------------|-----------|
| 关键封测设备、材料应用工程项目验证经费 | 20,078,203.08 | 30,991,516.35 | 见附注五、26注6 |
| 先进封装工艺开发及产业化经费 | 5,668,686.31 | 16,077,623.52 | 见附注五、26注6 |
| 高集成度多功能芯片系统级封装技术研发及产业化 | 14,765,212.55 | -- | 见附注五、26注6 |
| 自主创新和产品升级项目专项资金 | 1,410,000.00 | -- | 见附注五、25 |
| BGA 封装技术开发及产业化 | 1,300,000.00 | -- | 见附注五、25 |
| 集成电路镀钎框架绿色塑封产品 | 1,000,000.00 | -- | 见附注五、25 |
| 集成电路（汽车电子 IC）封装测试技改项目经费 | 440,000.00 | 440,000.00 | 见附注五、26注1 |
| 高密度 IC 封装测试项目补助 | 250,000.00 | -- | 见附注五、26注3 |
| 微型 IC 封装测试技改项目补助 | 150,000.00 | -- | 见附注五、26注4 |
| 110KV 配电项目补贴 | 2,000,000.00 | -- | ① |
| 2011 年第七批省级科技创新与成果转化专项引导资金 | 1,500,000.00 | -- | ② |
| 江海英才引进计划奖励资金 | 500,000.00 | -- | ② |
| 2011 年第二批市级科技计划项目及财政资助科技经费 | 100,000.00 | -- | ② |
| 水蓄冷空调节能技术改造项目资金补助 | 350,000.00 | -- | ② |
| 2010 年度省工业转型升级专项引导资金 | 300,000.00 | -- | ② |
| 2010 年度南通市企业进口贴息资金. | 149,400.00 | -- | ② |
| 节能及发张循环经济专项资金 | 140,000.00 | -- | ② |
| 工业经济工作先进奖励 | 100,000.00 | -- | ② |
| 2011 年度省切块商务发展专项资金 | 76,400.00 | -- | ② |
| 高校毕业生培训补贴 | 40,800.00 | -- | ③ |
| 2009 年江苏省重点工业技术改造专项引导资金 | -- | 800,000.00 | |
| 2009 年度进口产品贴息资金 | -- | 454,071.36 | |
| 2010 年江苏省级外经外贸发展专项引导资金 | -- | 348,500.00 | |
| 南通市第四批市级科技计划项目经费 | -- | 150,000.00 | |
| 南通市市级科技企业拨款 | -- | 127,000.00 | |
| 研发奖励资金 | -- | 100,000.00 | |

| | | | |
|--------------------|-----------|----------------------|----------------------|
| 稳定增长资金 | -- | 82,700.00 | |
| 南通市第二批市级科技计划项目经费 | -- | 30,000.00 | |
| 引智项目资助金 | 69,000.00 | 43,000.00 | ④ |
| 博士后资助资金 | -- | 24,000.00 | |
| 博士后研究人员生活津贴及科研项目资金 | -- | 16,000.00 | |
| 技改补贴 | -- | 60,000.00 | |
| 载体配套建设奖励 | -- | 20,000.00 | |
| 创建节水型企业补贴 | -- | 20,000.00 | |
| 合 计 | | 50,387,701.94 | 49,784,411.23 |

说明：

① 本期本公司收到崇川开发区企业发展风险扶持基金下拨的“110KV 配电项目补贴”200万元，计入营业外收入。

② 本期本公司收到南通市财政局下拨的“2011年第七批省级科技创新与成果转化专项引导资金”等9项政府补助共计321.58万元，计入营业外收入。

③ 本期本公司收到南通市人才服务中心下拨的“高校毕业生培训补贴”4.08万元，计入营业外收入。

④ 本期本公司收到南通市劳动和社会保障局下拨的“引智项目资助金”6.90万元，计入营业外收入。

39、营业外支出

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 固定资产处置损失 | 3,360.52 | 4,094,206.20 |
| 质量赔款 | -- | 150,000.00 |
| 罚款及滞纳金 | 85,479.46 | -- |
| 综合基金 | 1,001,080.39 | 1,001,052.99 |
| 捐赠支出 | 560,000.00 | 560,000.00 |
| 其他 | 86,525.65 | 242,256.57 |
| 合 计 | 1,736,446.02 | 6,047,515.76 |

说明：上述营业外支出全部计入非经常性损益。

40、所得税费用

(1) 所得税费用明细

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|----------------------|----------------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 12,100,951.25 | 16,130,454.07 |
| 递延所得税调整 | 62,573.27 | 2,178,605.53 |
| 合 计 | 12,163,524.52 | 18,309,059.60 |

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下:

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------|---------------|----------------|
| 利润总额 | 61,191,746.25 | 157,387,940.59 |
| 按适用税率计算的所得税费用 (利润总额*15%) | 9,178,761.94 | 23,608,191.09 |
| 某些子公司适用不同税率的影响 | 86,531.34 | 601,104.51 |
| 对以前期间当期所得税的调整 | 4,582,646.48 | -159,960.01 |
| 归属于合营企业和联营企业的损益 | -30,270.40 | -42,291.70 |
| 研究开发费加计扣除 | -830,652.01 | -6,075,178.39 |
| 不可抵扣的费用 | 238,493.06 | 256,061.75 |
| 税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响 | -- | -- |
| 利用以前期间的税务亏损 | -- | -- |
| 未确认递延所得税的税务亏损 | -- | -- |
| 合并抵销当期会计利润的影响 | -1,061,985.89 | 121,132.35 |
| 所得税费用 | 12,163,524.52 | 18,309,059.60 |

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项 目 | 代码 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------|---------|---------------|----------------|
| 报告期归属于公司普通股股东的净利润 | P1 | 49,028,221.73 | 139,078,880.99 |
| 报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益 | F | 41,848,427.58 | 28,637,825.42 |
| 报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | P2=P1-F | 7,179,794.15 | 110,441,055.57 |
| 期初股份总数 | S0 | 406,166,700 | 347,100,000 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | S1 | 243,700,020 | 211,213,335 |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数 | Si | | 59,066,700 |
| 增加股份下一月份起至报告期期末的月份数 | Mi | | 1 |
| 报告期因回购等减少股份数 | Sj | | |
| 减少股份下一月份起至报告期期末的月份数 | Mj | | |
| 报告期缩股数 | Sk | | |
| 报告期月份数 | M0 | 12 | 12 |

| | | | |
|----------------------------|---|-------------|-------------|
| 发行在外的普通股加权平均数 | $S=S_0+S_1+S_i$ $*M_i/M_0-S_j*$ M_j/M_0-S_k | 649,866,720 | 563,235,560 |
| 归属于公司普通股股东的基本每股收益 | $Y_1=P_1/S$ | 0.08 | 0.25 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益 | $Y_2=P_2/S$ | 0.01 | 0.20 |

42、其他综合收益

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------------------|-----------------|
| 外币财务报表折算差额 | -184,021.52 | 1,217.64 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | 569,211.53 | -- |
| 合 计 | -753,233.05 | 1,217.64 |

43、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 利息收入 | 20,913,387.79 | 5,410,726.03 |
| 政府补助 | 69,332,900.00 | 178,860,271.36 |
| 资金往来 | 1,382,717.66 | -- |
| 海关进口保证金 | 11,409,852.22 | -- |
| 营业外收入 | 192,293.35 | 259,902.00 |
| 黄金租赁保证金 | -- | 52,555,690.00 |
| 合 计 | 103,231,151.02 | 237,086,589.39 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 付现费用 | 47,331,686.78 | 35,283,915.72 |
| 营业外支出 | 1,733,085.50 | 1,953,309.56 |
| 海关进口保证金 | 13,065,418.89 | 11,409,852.22 |
| 资金往来 | -- | 961,724.90 |
| 合 计 | 62,130,191.17 | 49,608,802.40 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|-------|-------|
|-----|-------|-------|

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 信用证保证金 | 68,292,885.30 | 34,031,881.01 |
|--------|---------------|---------------|

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|---------------|
| 信用证保证金 | 115,904,240.00 | 68,292,885.30 |

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 76,069,100.00 | 19,446,080.00 |
| 质押定期存款 | -- | 10,295,716.94 |
| 向非金融机构借款 | -- | 11,000,000.00 |
| 合 计 | 76,069,100.00 | 40,741,796.94 |

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 37,716,229.60 | 76,069,100.00 |
| 归还非金融机构借款 | 11,000,000.00 | -- |
| 再融资中介费用 | -- | 2,680,000.00 |
| 担保费 | 3,959,138.00 | 750,000.00 |
| 合 计 | 52,675,367.60 | 79,499,100.00 |

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 49,028,221.73 | 139,078,880.99 |
| 加：资产减值准备 | 1,692,049.86 | 3,164,618.91 |
| 固定资产折旧 | 204,857,262.99 | 179,317,081.59 |
| 无形资产摊销 | 1,990,923.40 | 1,677,434.03 |
| 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) | -36,632.24 | 4,094,206.20 |
| 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） | -- | -10,532,600.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 43,202,588.07 | 34,823,260.05 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -201,802.67 | -281,944.64 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -376,023.08 | 1,515,979.72 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 438,596.35 | 662,625.81 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -22,581,527.34 | -38,065,898.22 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 56,356,258.20 | 32,863,709.11 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -328,430,712.12 | 231,283,019.60 |
| 其他 | -- | -- |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 5,939,203.15 | 579,600,373.15 |

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 | 716,000,893.32 | 1,399,281,737.58 |
| 减：现金的期初余额 | 1,399,281,737.5 | 351,287,315.72 |
| 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（减少以“-”号填列） | -683,280,844.26 | 1,047,994,421.86 |

（2）现金及现金等价物的构成

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------|------------------|
| 一、现金 | 716,000,893.32 | 1,399,281,737.58 |
| 其中：库存现金 | 2,517.55 | 4,417.84 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 715,998,375.77 | 1,399,277,319.74 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | -- | -- |
| 二、现金等价物 | -- | -- |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 716,000,893.32 | 1,399,281,737.58 |

（3）货币资金与现金及现金等价物的调节

| 列示于现金流量表的现金及现金等价物包括： | 金 额 |
|----------------------|----------------|
| 期末货币资金 | 869,621,362.92 |
| 减：使用受到限制的存款 | 153,620,469.60 |

加：持有期限不超过三个月的国债投资

--

期末现金及现金等价物余额

716,000,893.32

45、分部报告

(1) 业务分部

除集成电路封装测试业务外，本公司未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于本公司仅于一个地域内经营业务，其主要资产亦位于中国境内，因此本公司无需按经营分部披露分部信息。

(2) 地区分部

① 地区信息

| 本期或期末 | 中国境内 | 境外 | 抵销 | 合计 |
|--------|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| 对外交易收入 | 574,008,750.15 | 1,875,597,880.66 | -827,559,946.72 | 1,622,046,684.09 |
| 非流动资产 | 2,019,526,934.06 | -- | -- | 2,019,526,934.06 |

| 上期或期初 | 中国境内 | 境外 | 抵销 | 合计 |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 对外交易收入 | 462,125,864.85 | 2,277,386,799.59 | -1,012,399,767.6 | 1,727,112,896.76 |
| 非流动资产 | 1,564,705,814.56 | -- | -- | 1,564,705,814.56 |

② 主要客户信息

报告期内，本公司不存在与某一外部客户交易收入达到或超过总收入 10% 的情形。

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 组织机构代码 |
|-------|------|------|-----|------|----------|------------|
| 华达微 | 母公司 | 有限责任 | 南通市 | 石明达 | 电子产品制造销售 | 13829880-7 |

本公司的母公司情况（续）

| 母公司名称 | 注册资本（万元） | 母公司对本公司持股比例% | 母公司对本公司表决权比例% | 本公司最终控制方 |
|-------|----------|--------------|---------------|----------|
| 华达微 | 2,000 | 36.93 | 36.93 | 石明达 |

华达微是本公司的控股股东。本公司董事长石明达持有华达微 39.09% 股权，其子石磊持有华达微 3.95% 股权，石明达可以控制华达微，为本公司的实际控制人。

报告期内，华达微注册资本未发生变化。

2、本公司的子公司情况

| 子公司 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例% | 表决权比例% | 组织机构代码 |
|------|-------|------|-----|------|------|-------------|-------|--------|------------|
| 海耀实业 | 全资 | 有限责任 | 香港 | 石明达 | 贸易 | 100 万元港币 | 100 | 100 | -- |
| 南通金润 | 全资 | 有限责任 | 南通 | 石明达 | 贸易 | 1,000 万元人民币 | 100 | 100 | 75731166-0 |

3、本公司的联营企业情况

| 被投资单位 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例% | 表决权比例% | 组织机构代码 |
|-------|------|-----|------|------------|----------------|-------|--------|------------|
| 无锡通芝 | 有限责任 | 无锡 | 田口善之 | 半导体产品制造及销售 | 7,346.10 万元人民币 | 20 | 20 | 55119888-5 |

4、本公司的其他关联方情况

| 关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|--------------------------|----------------|------------|
| 日本富士通株式会社及其子公司 | 外资股东的控股股东及其子公司 | |
| 南通金泰科技有限公司（“金泰科技”） | 相同的控股股东 | 76826699-X |
| 北京达博有色金属焊料有限责任公司（“北京达博”） | 控股股东的联营企业 | 70023923-1 |
| 南通尚明精密模具有限公司（“尚明模具”） | 控股股东的联营企业 | 75505400-7 |
| 宁波华龙电子股份有限公司（“宁波华龙”） | 控股股东的联营企业 | 25420129-1 |
| 董事、经理、财务总监及董事会秘书 | 关键管理人员 | |

5、关联交易情况

（1）关联采购与销售情况

① 出售商品情况表

| 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 (万元) | 占同类交易金额的比例% | 金额 (万元) | 占同类交易金额的比例% |
| 日本富士通株式会社及其子公司 | 集成电路封装测试 | 市场价格 | 14,407.09 | 8.99 | 12,288.12 | 7.13 |
| 无锡通芝 | 集成电路封装测试 | 市场价格 | 21.45 | 0.01 | 907.43 | 0.53 |

② 采购商品情况表

| 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 (万元) | 占同类交易金 额的比例% | 金额 (万元) | 占同类交易金 额的比例% |
| 日本富士通株式会社及其子公司(注) | 采购设备 | 市场价格 | 548.93 | 1.12 | 3,259.33 | 7.53 |
| 尚明模具 | 采购材料、 备件 | 市场价格 | 567.48 | 0.54 | 530.32 | 0.47 |
| 北京达博 | 采购材料 | 市场价格 | 5,379.38 | 5.11 | 2,805.25 | 2.48 |
| 宁波华龙 | 采购材料 | 市场价格 | 2,796.19 | 2.66 | 2,258.83 | 2.00 |
| 金泰科技 | 采购材料、 备件 | 市场价格 | 1,600.41 | 1.52 | 250.33 | 0.22 |

注：2010年5月8日，本公司与日本富士通株式会社全资子公司富士通半导体株式会社（以下简称“富士通半导体”）签订协议，向富士通半导体购买应用BUMP封装技术的机器设备，该等设备总价2亿日元。

（2）关联租赁情况

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁费定价依据 | 本期确认的租赁费 |
|----------------|-------|--------|---------|----------|
| 日本富士通株式会社及其子公司 | 本公司 | 机器设备 | 双方协议商定 | 注 |

注：2010年5月28日，本公司与富士通半导体签订协议，为实施集成电路封装测试业务向本公司的整体转移，富士通半导体无偿向本公司出租其部分封装测试用机器设备及模具，期限为8年。

（3）关联担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保终止日 | 担保内容 |
|-----|------|----------------|------------|-------------|-----------------|
| 华达微 | 本公司 | 30,000,000.00 | 2011年6月10日 | 2014年6月8日 | 长期借款 |
| 华达微 | 本公司 | 10,000,000.00 | 2011年11月7日 | 2014年5月3日 | 长期借款 |
| 华达微 | 本公司 | 10,000,000.00 | 2011年11月7日 | 2014年11月3日 | 长期借款 |
| 华达微 | 本公司 | 19,000,000.00 | 2011年6月9日 | 2013年6月9日 | 长期借款 |
| 华达微 | 本公司 | 20,000,000.00 | 2011年6月27日 | 2014年7月28日 | 长期借款 |
| 华达微 | 本公司 | 12,601,800.00 | 2011年5月3日 | 2012年5月2日 | 短期借款 |
| 华达微 | 本公司 | 12,601,800.00 | 2011年1月10日 | 2012年1月10日 | 短期借款 |
| 华达微 | 本公司 | 50,000,000.00 | 2010年9月26日 | 2012年1月26日 | 一年内到期的 非流动负债 |
| 华达微 | 本公司 | 150,000,000.00 | 2011年6月29日 | 2012年11月29日 | 一年内到期的 非流动负债 |
| 华达微 | 本公司 | 30,000,000.00 | 2009年4月1日 | 2012年4月1日 | 一年内到期的 非流动负债 |

说明：

华达微为本公司期末折合人民币2,520.36万元短期借款、31,900.00万元长期借款（其中

23,000 万元一年内到期) 提供保证担保。

经本公司第三届董事会第二十次会议审议, 本公司以担保合同金额为基础, 按1%比例向华达微支付担保费。报告期内, 本公司支付华达微担保费395.91万元(上期: 75万元)。

(4) 向关联方提供其他服务的情况

| 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(万元) | 占同类交易金额的比例% | 金额(万元) | 占同类交易金额的比例% |
| 华达微 | 提供公用工程用电、用水 | 签订水电服务协议、结算价格按政府定价执行 | 260.69 | 100 | 200.13 | 100 |

(5) 支付关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 6 人, 上期关键管理人员 6 人, 支付薪酬情况见下表:

| 关联方 | 支付关键管理人员薪酬决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|---|--------|-------------|--------|-------------|
| | | 金额(万元) | 占同类交易金额的比例% | 金额(万元) | 占同类交易金额的比例% |
| 关键管理人员 | 按公司 2005 年 1 月 30 日第一届董事会第十次会议审议通过的关键管理人员薪酬标准 | 329.53 | 1.42 | 379.34 | 2.08 |

(6) 封装技术许可使用权

2010 年 5 月 8 日, 本公司与富士通半导体于签订协议, 富士通半导体许可本公司使用其 BUMP 封装技术, 技术许可使用费 5,000 万日元, 许可使用年限 8 年。报告期内, 本公司支付技术许可使用费 5,000 万日元(折合人民币 390.99 万元), 技术许可使用费在许可使用年限内平均摊销。

2010 年 6 月 1 日, 本公司与富士通半导体于签订协议, 富士通半导体许可本公司使用其 LQFP 系统技术, 技术许可使用费 8,459 万日元, 报告期内, 本公司支付技术许可使用费 2,500 万日元(折合人民币 201.70 万元); 2011 年 5 月 23 日, 本公司与富士通半导体于签订协议, 富士通半导体许可本公司使用其 WLP 封装技术, 技术许可使用费 400 万美元, 报告期内, 本公司支付技术许可使用费 200 万美元(折合人民币 1,287.98 万元)。截止期末, 该两项封装技术处于调试阶段, 已支付的技术许可使用费计入在建工程

(7) 商标、商号许可费

2003 年 9 月 1 日, 富士通株式会社与本公司签订《FUJITSU TRADE NAME LICENSE AGREEMENT》(《富士通商号许可协议》) 和《FUJITSU TRADEMARK LICENSE AGREEMENT》(《富士通商标许可协议》)。根据该协议, 本公司获许可在公司名称中无偿使用“富士通”(中文) 和“Fujitsu”(英文) 商号, 无偿使用下列商标:



富士通 FUJITSU

上述商号、商标许可使用期限为合同生效日（2003年9月1日）起3年，使用区域限定于中国（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾省）。必要时经本公司特别书面请求，富士通株式会社可书面同意本公司可以在中国以外业务扩展到的特定地域使用上述商号、商标。

2005年3月31日，富士通株式会社与本公司重新签订《FUJITSU TRADE NAME LICENSE AGREEMENT》（《富士通商号许可协议》）和《FUJITSU TRADEMARK LICENSE AGREEMENT》（《富士通商标许可协议》），获许可使用年限从2005年3月31日起延续3年。

2007年3月26日，富士通株式会社与本公司签订《FUJITSU TRADE NAME AND TRADEMARK LICENSE AGREEMENT》（《富士通商号和商标许可协议》），许可使用年限从2007年1月1日起延续5年，并自2007年1月1日起，按本公司销售给富士通以外任何实体的净营业收入的0.1%支付许可费。

2010年7月31日，富士通株式会社与本公司重新签订《FUJITSU TRADE NAME AND TRADEMARK LICENSE AGREEMENT》（《富士通商号和商标许可协议》），许可使用年限延续至2013年7月30日。

报告期内，本公司计付商号和商标使用许可费67.69万元（上期：275.13万元）。

6、关联方应收应付款项

（1）应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|----------------|---------------|------------|---------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 日本富士通株式会社及其子公司 | 15,657,088.52 | 782,854.43 | 19,152,214.62 | 957,610.73 |
| | 无锡通芝 | -- | -- | 5,934,834.40 | 296,741.72 |
| | 华达微 | -- | -- | 2,327.43 | 116.37 |

（2）应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 日本富士通株式会社及其子公司 | 2,828,599.16 | 31,624,636.12 |
| | 北京达博 | 15,747,997.63 | 13,025,865.00 |
| | 宁波华龙 | 4,051,187.57 | 5,301,586.62 |
| | 金泰科技 | 5,730,717.94 | 3,256,827.77 |

| | | | |
|--------|----------------|--------------|--------------|
| | 尚明模具 | 1,138,483.98 | 1,401,502.32 |
| 其他流动负债 | 日本富士通株式会社及其子公司 | 676,909.78 | 2,751,270.70 |

七、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、承诺事项

本公司已开立但尚未支付的信用证主要系因设备采购需要而开立，截至 2011 年 12 月 31 日，该等信用证本金按期末基准汇率折合为人民币 11,489.66 万元，均在 2012 年内到期。

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

前期承诺履行情况

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司新工厂三期工程建设基本完工，相关重大工程发包合同已履行。

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司支付富士通半导体 BUMP 封装技术许可使用费 5,000 万日元，相关协议已履行。

九、资产负债表日后事项

截至 2012 年 3 月 30 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、处置子公司

本期精诚会社清算注销，自注销日起，不再纳入合并范围。

精诚会社注销日净资产折合人民币 577,802.53 元、期初至注销日净利润折合人民币 207,178.80 元（其中，前期外币财务报表折算差额转入 569,211.53 元），本公司清算收回货币资金折合人民币 8,591.00 元。

2、外币金融资产和外币金融负债

| 项 目 | 期初数 | 本期计提的减值 | 期末数 |
|---------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| 金融资产： | | | |
| 1、货币资金 | 157,295,339.34 | — | 50,024,523.84 |
| 2、应收款项 | 222,496,846.90 | 3,608,409.72 | 285,660,361.73 |
| 金融资产小计 | 379,792,186.24 | 3,608,409.72 | 335,684,885.57 |
| 金融负债： | | | |
| 1、银行借款 | 122,519,950.00 | — | 130,703,059.85 |

| | | | |
|---------------|-----------------------|-----------|-----------------------|
| 2、应付款项 | 251,853,134.46 | -- | 142,303,752.04 |
| 金融负债小计 | 374,373,084.46 | -- | 273,006,811.89 |

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

| 种 类 | 期末数 | | | |
|------------------------|-----------------------|------------|----------------------|-------------|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | -- | -- | -- | -- |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 314,074,900.87 | 100 | 19,615,925.10 | 6.25 |
| 其中：账龄组合 | 314,074,900.87 | 100 | 19,615,925.10 | 6.25 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | -- | -- | -- | -- |
| 合 计 | 314,074,900.87 | 100 | 19,615,925.10 | 6.25 |

应收账款按种类披露（续）

| 种 类 | 期初数 | | | |
|------------------------|-----------------------|------------|----------------------|-------------|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | -- | -- | -- | -- |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 394,015,540.19 | 100 | 22,829,642.69 | 5.79 |
| 其中：账龄组合 | 394,015,540.19 | 100 | 22,829,642.69 | 5.79 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | -- | -- | -- | -- |
| 合 计 | 394,015,540.19 | 100 | 22,829,642.69 | 5.79 |

(2) 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------------|-----------------------|------------|----------------------|-----------------------|------------|----------------------|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 金 额 | 比例% | 坏账准备 |
| 1年以内 | 308,904,294.72 | 98.36 | 15,445,214.74 | 387,685,929.42 | 98.40 | 19,384,296.47 |
| 1至2年 | 637,411.86 | 0.20 | 95,611.78 | 2,647,483.29 | 0.67 | 397,122.49 |
| 2至3年 | 916,191.42 | 0.29 | 458,095.71 | 1,267,807.50 | 0.32 | 633,903.75 |
| 3年以上 | 3,617,002.87 | 1.15 | 3,617,002.87 | 2,414,319.98 | 0.61 | 2,414,319.98 |
| 合 计 | 314,074,900.87 | 100 | 19,615,925.10 | 394,015,540.19 | 100 | 22,829,642.69 |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否由关联交易产生 |
|-----------------------------------|--------|-------------------|--------|-----------|
| Linear Artwork Inc | 货款 | 199,973.35 | 长期无法收回 | 否 |
| Fortune Semiconductor Corporation | 货款 | 297,386.78 | 长期无法收回 | 否 |
| 合 计 | | 497,360.13 | | |

(4) 期末不存在应收持本公司 5%以上表决权股份股东的欠款。

(5) 期末应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额比例% |
|-----------------|--------|-----------------------|-------|--------------|
| 海耀实业 | 关联方 | 160,692,692.23 | 1 年以内 | 51.16 |
| 联芯科技有限公司 | 非关联方 | 21,427,856.66 | 1 年以内 | 6.82 |
| 上海复旦微电子集团股份有限公司 | 非关联方 | 12,206,950.67 | 1 年以内 | 3.89 |
| 东芝半导体(无锡)有限公司 | 非关联方 | 10,225,946.25 | 1 年以内 | 3.26 |
| 炬力集成电路设计有限公司 | 非关联方 | 7,258,020.24 | 1 年以内 | 2.31 |
| 合 计 | | 211,811,466.05 | | 67.44 |

(6) 期末应收关联方款项

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额比例% |
|----------------|----------------|----------------|------------|
| 海耀实业 | 全资子公司 | 160,692,692.23 | 51.16 |
| 日本富士通株式会社及其子公司 | 外资股东的控股股东及其子公司 | 660,964.41 | 0.21 |

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

| 种 类 | 期末数 | | | |
|-------------------------|----------------------|------------|---------------------|-------------|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | -- | -- | -- | -- |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 25,644,884.12 | 100 | 1,700,461.67 | 6.63 |
| 其中：账龄组合 | 25,644,884.12 | 100 | 1,700,461.67 | 6.63 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | -- | -- | -- | -- |
| 合 计 | 25,644,884.12 | 100 | 1,700,461.67 | 6.63 |

其他应收款按种类披露（续）

| 种 类 | 期初数 | | | |
|-------------------------|----------------------|------------|---------------------|-------------|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | -- | -- | -- | -- |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 15,113,134.65 | 100 | 1,239,733.03 | 8.20 |
| 其中：账龄组合 | 15,113,134.65 | 100 | 1,239,733.03 | 8.20 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | -- | -- | -- | -- |
| 合 计 | 15,113,134.65 | 100 | 1,239,733.03 | 8.20 |

(2) 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------------|----------------------|------------|---------------------|----------------------|------------|---------------------|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 金 额 | 比例% | 坏账准备 |
| 1年以内 | 24,798,670.10 | 96.70 | 1,239,933.50 | 13,729,485.34 | 90.84 | 686,474.27 |
| 1至2年 | 350,696.73 | 1.37 | 52,604.51 | 814,702.56 | 5.39 | 122,205.38 |
| 2至3年 | 175,187.27 | 0.68 | 87,593.64 | 275,786.75 | 1.82 | 137,893.38 |
| 3年以上 | 320,330.02 | 1.25 | 320,330.02 | 293,160.00 | 1.94 | 293,160.00 |
| 合 计 | 25,644,884.12 | 100 | 1,700,461.67 | 15,113,134.65 | 100 | 1,239,733.03 |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否由关联交易产生 |
|--------------|--------|-----------|--------|-----------|
| 南通讯业金网通信有限公司 | 押金 | 11,846.84 | 长期无法收回 | 否 |

(4) 期末不存在应收持本公司 5%以上表决权股份股东的欠款。

(5) 期末金额较大的其他应收款的性质或内容

| 单位名称 | 金额 | 性质或内容 |
|------------|----------------------|------------|
| 南通海关 | 13,065,418.89 | 设备进口保证金 |
| 出口退税 | 10,072,539.25 | 未收增值税出口退税款 |
| 合 计 | 23,137,958.14 | |

(6) 期末其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例% |
|------|--------|---------------|------|--------------|
| 南通海关 | 非关联方 | 13,065,418.89 | 1年以内 | 50.95 |

| | | | | |
|-----------------|------|----------------------|-----------|--------------|
| 出口退税 | 非关联方 | 10,072,539.25 | 1年以内 | 39.28 |
| 上海青浦出口加工区物流有限公司 | 非关联方 | 906,743.98 | 1年以内 | 3.54 |
| 谢启超 | 非关联方 | 105,000.00 | 1年以内 | 0.41 |
| 张艳萍 | 非关联方 | 85,494.28 | 1年以内、2至3年 | 0.33 |
| 合 计 | | 24,235,196.40 | | 94.51 |

3、长期股权投资

| 被投资单位名称 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 |
|------------|------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 对子公司投资： | | | | | |
| 海耀实业 | 成本法 | 1,060,900.00 | 1,060,900.00 | -- | 1,060,900.00 |
| 南通金润 | 成本法 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | -- | 10,000,000.00 |
| 精诚会社 | 成本法 | 6,170,368.57 | 6,170,368.57 | -6,170,368.57 | -- |
| 对联营企业投资： | | | | | |
| 无锡通芝 | 权益法 | 14,692,200.00 | 14,974,144.64 | 201,802.67 | 15,175,947.31 |
| 合 计 | | 31,923,468.57 | 32,205,413.21 | -5,968,565.90 | 26,236,847.31 |

长期股权投资（续）

| 被投资单位名称 | 在被投资单位 持股比例% | 在被投资单位 表决权比例% | 减值准备 | 本期计提 减值准备 | 本期现金 红利 |
|------------|-----------------|------------------|------|--------------|------------|
| 对子公司投资： | | | | | |
| 海耀实业 | 100 | 100 | -- | -- | -- |
| 南通金润 | 100 | 100 | -- | -- | -- |
| 精诚会社 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 对联营企业投资： | | | | | |
| 无锡通芝 | 20 | 20 | -- | -- | -- |
| 合 计 | | | -- | -- | -- |

4、营业收入和营业成本

（1）营业收入

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 1,591,819,893.30 | 1,710,697,998.67 |
| 其他业务收入 | 18,886,048.96 | 4,763,974.46 |
| 营业成本 | 1,389,290,955.10 | 1,423,902,357.88 |

(2) 主营业务（分行业）

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 集成电路封装测试 | 1,591,819,893.30 | 1,389,256,852.75 | 1,710,697,998.67 | 1,423,482,851.41 |

(3) 主营业务（分地区）

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 中国境内 | 558,767,407.39 | 501,080,770.19 | 456,333,349.48 | 409,063,172.16 |
| 境外 | 1,033,052,485.91 | 888,176,082.56 | 1,254,364,649.19 | 1,014,419,679.25 |
| 合 计 | 1,591,819,893.30 | 1,389,256,852.75 | 1,710,697,998.67 | 1,423,482,851.41 |

(4) 前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 金 额 | 占公司全部营业收入的比例% |
|---------------|------------------|---------------|
| 海耀实业 | 826,685,179.00 | 51.32 |
| 东芝半导体（无锡）有限公司 | 56,736,100.37 | 3.52 |
| 深圳市德普微电子有限公司 | 47,347,869.83 | 2.94 |
| 上海新进半导体制造有限公司 | 45,105,564.76 | 2.80 |
| 联芯科技有限公司 | 32,947,410.50 | 2.05 |
| 合 计 | 1,008,822,124.46 | 62.63 |

5、投资收益

(1) 投资收益明细

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|---------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 201,802.67 | 281,944.64 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益（注） | -6,161,777.57 | -- |
| 合 计 | -5,959,974.90 | 281,944.64 |

注：本期精诚会社清算注销，本公司清算收回货币资金折合人民币 8,591.00 元，其与精诚会社投资成本的差额，计入投资收益。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 无锡通芝 | 201,802.67 | 281,944.64 |

6、现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------------------|-----------------|------------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 42,752,794.36 | 137,697,541.11 |
| 加：资产减值准备 | -609,855.38 | 4,288,228.93 |
| 固定资产折旧 | 195,531,926.03 | 170,284,172.29 |
| 无形资产摊销 | 1,981,845.37 | 1,677,434.03 |
| 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) | -36,632.24 | 4,094,206.20 |
| 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) | -- | -10,532,600.00 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 42,982,777.83 | 34,823,260.05 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | 5,959,974.90 | -281,944.64 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 477,311.46 | 933,505.71 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | -- | -- |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -22,620,720.50 | -38,391,916.06 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 62,376,610.66 | -946,494.31 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -320,651,066.84 | 228,485,569.44 |
| 其他 | -- | -- |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 8,144,965.65 | 532,130,962.75 |
| 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 | 660,484,659.13 | 1,341,117,084.50 |
| 减：现金的期初余额 | 1,341,117,084.5 | 310,696,863.85 |
| 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 | -680,632,425.37 | 1,030,420,220.65 |

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

| 项 目 | 本期发生额 |
|--------------------|---------------|
| 非流动性资产处置损益 | 36,632.24 |
| 政府补助 | 50,387,701.94 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,061,712.60 |

| | |
|--------------------------|---------------|
| 非经常性损益总额 | 49,362,621.58 |
| 减：非经常性损益的所得税影响数 | 7,514,194.00 |
| 非经常性损益净额 | 41,848,427.58 |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后） | — |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益 | 41,848,427.58 |

2、净资产收益率

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率% |
|-------------------------|-------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.27 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.33 |

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

| 项 目 | 代码 | 报告期 |
|--------------------------------|---|------------------|
| 报告期归属于公司普通股股东的净利润 | P1 | 49,028,221.73 |
| 报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益 | F | 41,848,427.58 |
| 报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | P2=P1-F | 7,179,794.15 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | E0 | 2,132,306,971.55 |
| 报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产 | Ei | |
| 新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数 | Mi | |
| 报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产 | Ej | |
| 减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数 | Mj | |
| 其他事项引起的净资产增减变动 | Ek | -753,233.05 |
| 其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数 | Mk | 6 |
| 报告期月份数 | M0 | 12 |
| 归属于公司普通股股东的期末净资产 | E1 | 2,180,581,960.23 |
| 归属于公司普通股股东的加权平均净资产 | $E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$ | 2,156,444,465.89 |
| 归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率 | $Y1=P1/E2$ | 2.27% |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率 | $Y2=P2/E2$ | 0.33% |

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 货币资金期末 86,962.14 万元,较期初减少 43.66%,主要是本期大量募集资金投入募投项目。
- (2) 应收票据期末 463.03 万元,较期初减少 51.80%,主要是本期兑现或背书的银行承兑汇票增加。
- (3) 在建工程期末 43,976.03 万元,较期初增加 150.60%,主要是本期购置的部分机器设备未完成安装,在安装设备增加。
- (4) 应付票据期末 11,078.22 万元,较期初减少 61.22%,主要是本期承兑的银行承兑汇票增加。
- (5) 预收款项期末 1,814.11 万元,较期初增加 209.61%,主要是本期预收封装测试款增加。
- (6) 其他应付款期末 369.09 万元,较期初减少 75.48%,主要是本期归还南通市崇川开发区经济总公司借款 1,100 万元。

十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第二次会议于 2012 年 3 月 30 日批准。

南通富士通微电子股份有限公司

2012 年 3 月 30 日