

# 扬州扬杰电子科技股份有限公司

## 2014 年半年度报告

2014-040

2014 年 08 月

## 第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人梁勤、主管会计工作负责人戴娟及会计机构负责人(会计主管人员)戴娟声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 董事会报告 .....	8
第四节 重要事项 .....	19
第五节 股份变动及股东情况 .....	26
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	31
第七节 财务报告 .....	32
第八节 备查文件目录 .....	101

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、扬杰科技	指	扬州扬杰电子科技股份有限公司
扬杰投资	指	江苏扬杰投资有限公司，原名扬州扬杰电子有限公司，2008 年 5 月更名为江苏扬杰电子有限公司，2011 年 3 月更名为江苏扬杰投资有限公司
杰杰投资	指	扬州杰杰投资有限公司
鑫海投资	指	江苏高投鑫海创业投资有限公司
杰利半导体	指	扬州杰利半导体有限公司
爱普特	指	江苏爱普特半导体有限公司
扬杰进出口	指	扬州扬杰电子进出口有限公司
半导体	指	导电性能介于导体和绝缘体之间的物质，如：硅和锗
分立器件	指	具有固定单一特性和功能的半导体器件，如：二极管、晶体管等
分立器件芯片	指	在半导体片材上（单晶硅上）进行扩散、光刻、蚀刻、清洗、钝化、金属化等多道工艺加工，制成的能实现某种功能的半导体器件
二极管	指	一种具有正向导通反向截止功能特性的半导体器件
整流桥	指	用四只（或六只）二极管以电桥方式连接和塑料封装成整体，具有将单相（三相）交流电转换成直流电功能的半导体器件
封装	指	晶圆制造后的一系列工序，即将晶圆分割成单个的芯片后，焊接引线并安放和连接到一个封装体上
光伏二极管	指	在太阳能发电光伏组件中，反并联于硅电池片组两端，在照射该硅电池片组的阳光被物体遮挡后，能通过该二极管提供输出通道，有效防止该硅电池片因热斑而烧毁
GB/T	指	中华人民共和国国家标准
新股	指	公司本次首次公开发行时向社会公众发行的股份
老股	指	公司本次首次公开发行时股东公开发售的股份

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	扬杰科技	股票代码	300373
公司的中文名称	扬州扬杰电子科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	扬杰科技		
公司的外文名称（如有）	Yangzhou Yangjie Electronic Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Yangjie Technology		
公司的法定代表人	梁勤		
注册地址	江苏扬州维扬经济开发区		
注册地址的邮政编码	225008		
办公地址	江苏省扬州市维扬经济开发区荷叶西路 6 号		
办公地址的邮政编码	225008		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.21yangjie.com">http://www.21yangjie.com</a>		
电子信箱	zjb@21yangjie.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	梁瑶	
联系地址	江苏省扬州市维扬经济开发区荷叶西路 6 号	
电话	0514-87755155	
传真	0514-87943666	
电子信箱	zjb@21yangjie.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司半年度报告备置地点	公司证券投资部

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	316,752,679.79	242,158,636.92	30.80%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	57,764,503.48	44,592,041.17	29.54%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	51,542,149.86	39,642,485.64	30.02%
经营活动产生的现金流量净额（元）	10,460,462.10	22,002,690.03	-52.46%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0635	0.3189	-80.09%
基本每股收益（元/股）	0.36	0.65	-44.62%
稀释每股收益（元/股）	0.36	0.65	-44.62%
加权平均净资产收益率	9.40%	14.49%	-5.09%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	8.38%	12.89%	-4.51%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	825,685,266.74	543,766,391.69	51.85%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	666,480,559.37	385,053,694.67	73.09%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.0442	5.5805	-27.53%

## 五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	36,530.81	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,921,069.25	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,448,104.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-49,271.33	
减：所得税影响额	1,124,461.83	
少数股东权益影响额（税后）	9,617.39	

合计	6,222,353.62	--
----	--------------	----

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 七、重大风险提示

### 1、市场竞争风险

半导体分立器件产品市场化程度较高，竞争较为激烈，公司主要产品将面临其他规模企业的有力竞争；此外，新厂家的进入也会在一定程度上增加公司产品的销售压力。未来，如果在产品技术升级、营销网络构建、销售策略选择等方面不能适应市场变化，公司面临的市场竞争风险将会加大，可能在日益激烈的竞争中失去已有的市场份额，导致市场占有率下降。

### 2、技术风险

公司所处行业发展迅速，技术和产品更新换代快，倘若公司未能对行业发展趋势做出及时、准确的判断，公司的产品、技术未能跟上行业技术的发展，则公司的盈利能力及市场竞争能力将受到不利影响，或无法保持目前的行业优势地位。

### 3、管理风险

近年来，公司的经营规模和业务范围不断扩大，人员也在持续扩充，公司的组织结构和管理体系日益复杂，这对公司管理层的管理水平及驾驭经营风险的能力提出了更高的要求。未来，若公司的组织结构、管理模式和人才发展等不能适应公司内外部环境的变化，很可能会给公司的经营发展带来不利的影响。

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

2014年上半年,公司紧密围绕2014年度经营计划,稳步推进募投项目建设,进一步优化营销能力及销售网络,持续提升品牌形象,增强公司核心竞争力。报告期内,公司实现营业收入31,675.27万元,较上年同期增长30.80%;营业利润为6,289.49万元,较上年同期增长31.03%;利润总额为6,831.89万元,较上年同期上升27.39%;归属于上市公司股东的净利润为5,776.45万元,较上年同期增长29.54%,公司经营业绩继续保持稳步增长。

##### (1) 市场营销方面

2014年上半年,公司继续积极拓展海外优质客户资源,目前已通过台达(DELTA)等国内外知名客户的审核。另一方面,公司积极实施品牌发展战略,加大市场开拓和宣传力度,通过行业展会、网络营销等多种渠道宣传公司品牌和产品。报告期内,公司先后多次参加业内专业展会,受到了海内外客户的广泛认可;公司积极筹建新公司网站及互联网电子商务平台,已于7月底成功上线,形成线上线下共同营销的格局。

##### (2) 研发创新方面

2014年上半年,公司加大研发投入,大力引进经验丰富的高层次人才,继续加强与高校和科研院所的深度合作,建立重大关键技术的联合开发、成果共享和技术扩散机制,实现研发成果的快速转化,为公司后续发展提供可持续增长动力。

报告期内,公司新增国家专利9项,其中发明专利1项;截至报告期末,公司共获得国家专利110项,其中发明专利14项,为增强公司的核心竞争力起到了有效支撑作用。

##### (3) 公司治理及内部管理方面

报告期内,公司顺利完成第二届董事会、监事会及高级管理人员的换届选举工作,董、监、高成员保持稳定。

同时,公司严格执行GB/T19580-2012《卓越绩效评价准则》,通过综合的绩效管理方法,优化内部管理流程,提高管理效率,完善整体绩效评价,提升公司产品、服务和经营质量,为客户、员工和股东创造更大的价值。

主要财务数据同比变动情况



单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	316,752,679.79	242,158,636.92	30.80%	主要系客户订单增加及新产品收入增涨所致
营业成本	214,817,631.71	162,134,411.57	32.49%	主要系收入增长，成本相应增长
销售费用	7,979,648.25	6,384,614.98	24.98%	
管理费用	29,328,359.75	22,950,625.85	27.79%	
财务费用	-1,045,432.92	363,306.32	-387.76%	主要系利息收入增加所致
所得税费用	10,466,407.36	7,697,632.51	35.97%	主要系公司利润总额的增长导致所得税费用相应增长所致
研发投入	11,090,218.62	8,453,669.00	31.19%	主要系研发费用投入加大
经营活动产生的现金流量净额	10,460,462.10	22,002,690.03	-52.46%	主要系经营性应收项目增加；支付的税金、职工薪酬增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-156,822,124.89	-31,267,890.50	401.54%	新厂区的建设及募投资项目投入增加，以及购买理财产品所致
筹资活动产生的现金流量净额	221,289,518.97	-3,265,767.29	-6,876.03%	公司首次发行上市募集资金所致
现金及现金等价物净增加额	74,912,508.95	-12,940,321.59	-678.91%	公司首次发行上市募集资金所致

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司实现营业收入31,675.27万元，比上年同期增加7,459.40万元,较上年同期增长30.80%，主要为光伏行业、LED照明行业需求量旺盛，以及分立器件芯片产品产能、产量的持续扩大。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

## 3、主营业务经营情况

### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司主营业务为分立器件芯片、功率二极管、整流桥及电力电子模块等半导体分立器件产品的研发、制造与销售。主营产品为半导体分立器件芯片、光伏二极管、全系列二极管、整流桥及电力电子模块等。

报告期内，实现营业收入31,675.27万元，同比增长30.80%。

## (2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
功率二极管	177,444,581.72	128,581,388.81	27.54%	36.64%	38.66%	-1.05%
整流桥	73,361,840.69	47,300,777.22	35.52%	2.45%	-0.33%	1.80%
分立器件芯片	53,325,820.93	30,709,808.31	42.41%	54.96%	67.95%	-4.45%
其他	9,838,090.25	7,174,612.74	27.07%	82.19%	99.74%	-6.41%

## 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

排名	本报告期采购(万元)	排名	上年同期采购(万元)
第一名	2,084.59	第一名	2,291.41
第二名	1,904.30	第二名	1,158.38
第三名	751.21	第三名	819.11
第四名	725.25	第四名	714.15
第五名	720.79	第五名	618.56
合计	6,186.14	合计	5,601.61

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

排名	本报告期销售(万元)	排名	上年同期销售(万元)
第一名	1,935.36	第一名	1,648.61
第二名	1,577.51	第二名	1,603.34
第三名	1,275.44	第三名	792.38
第四名	1,036.07	第四名	698.60
第五名	786.42	第五名	654.14
合计	6,610.80	合计	5,397.07

## 6、主要参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
扬州杰利半导体有限公司	半导体芯片、新型电子器件的生产、加工、销售及货物进出口业务	13,475,834.91
江苏爱普特半导体有限公司	电子元器件及其系统方案的设计、研发、制造与销售；计算机软件的开发与销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务	-1,452,281.66

## 7、重要研发项目的进展及影响

□ 适用 √ 不适用

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

### (1) 公司业务相关的外部经营环境的发展现状和变化趋势

#### 1) LED照明领域:

近年来,受上游芯片技术提升和产品价格快速下降的影响,LED照明与传统产品间的价格差距正逐渐缩小,下游LED照明产品性价比优势已经显现,同时,凭借其耐用和节能的特性,LED灯泡的性价比已经大幅胜出节能灯。CSA Research指出,随着各国淘汰白炽灯计划的进一步实施,LED照明将实现爆发式增长。

半导体分立器件作为实现对电能处理和转换的基础装置,在LED照明中至少需配备一只整流桥及若干功率二极管等半导体分立器件,LED照明市场的高速发展将为半导体分立器件行业带来可观的产值和利润。

#### 2) 光伏行业:

继2012年裁定向中国晶体硅光伏电池和组件征收反倾销税之后,2014年6月,美国发起第二轮“双反”调查,拟向中国产太阳能电池板征收额外进口关税,对我国光伏产品的市场需求造成了一定冲击。

另一方面,发展太阳能光伏产业是我国建设低碳社会、推动经济结构调整、培育战略性新兴产业的重要方向。2014年初至今,国家能源局陆续下发《国家能源局关于下达2014年光伏发电年度新增建设规模的通知》、《关于加强光伏电站建设和运行管理工作的通知》(征求意见稿)、《关于进一步落实分布式光伏发电有关政策的通知》(征求意见稿)等文件。新政策的出台,有望对国内光伏市场的回暖起到至关重要的作用。在全球倡导绿色清洁能源及政策驱动的大背景下,我国光伏市场的未来需求前景依然向好,光伏市场装机容量的持续增加将为我国半导体分立器件行业带来良好的发展契机。

#### 3) 消费类电子行业:

当前,无线网络、传感器与不断完善的终端产业链推动移动智能终端发展外延化,可穿戴设备市场加速增长,另一方面,人民收入提高,高端、智能、健康家电产品成为市场热点,这些都将共同促进中国消费电子市场稳定增长。根据IDC等国际调研机构的公开预测数据,2014年消费电子智能终端产业仍将保持快速发展,预计2014年智能手机出货量将达到12.48亿部,较2013年增长24.3%,在整体手机出货量中的渗透率将进一步提升;智能平板电脑出货量将超过笔记本电脑,达到2.8亿台,较2013年增长23.34%;智能电视的出货量将达到1.08亿台,同比增长57%。在下游电子产品市场需求增长的带动下,半导体分立器件产

业将保持较好的增长态势。

## **(2) 公司行业地位或区域市场地位的变动趋势:**

公司所处的半导体分立器件行业市场化程度较高。作为国内少数集分立器件芯片设计制造、器件封装测试、终端销售与服务等纵向产业链为一体的半导体分立器件规模企业，公司具有较为成熟的技术研发和市场推广经验。凭借较强的综合优势，公司在诸多新兴细分市场具有领先的市场地位及较高的市场占有率。

自2014年1月上市以来，公司以技术创新为动力，以市场需求为导向，规模生产能力、创新能力和技术服务能力不断提升，品牌影响力得到进一步增强，行业优势地位日益巩固。后续，随着募投项目的逐步建成并投入使用，将有助于公司进一步提升市场份额和行业优势地位，促进公司长期持续、稳定发展。

## **10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况**

报告期内，公司根据2014年度经营计划有序推进各项工作，具体执行情况详见本章节“一、报告期内财务状况和经营成果”之“1、报告期内总体经营情况”。

## **11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施**

公司已在本报告中详细描述存在的风险提示，敬请查阅“第二节公司基本情况简介”之“七、重大风险提示”部分。对于风险的控制，公司将采取以下措施：

(1) 针对市场竞争风险，公司将充分发挥上市公司的品牌和资金优势，通过整合业内优质资源，丰富业务内容，拓展市场领域，积极抢占高端市场；同时，加强自主创新能力，不断开发新产品，以满足变化中的客户需求，并致力提高服务质量，为客户创造更大的价值。

(2) 针对技术风险，公司将进一步加强与国内知名高等院校及科研院所的合作，追踪并吸收当今半导体分立器件行业先进技术，大力研发具有自主知识产权的核心技术，推动科研成果不断转化为生产力，巩固和保持公司在行业中的技术领先地位及企业核心竞争力。

(3) 针对管理风险，公司将根据外部环境的变化及公司内部发展的需要，不断创新管理机制，改变管理思维，多学习和采用先进、科学的管理手段，完善公司的管理体系；另一方面，做好人才储备，持续提高公司管理层特别是核心团队的管理素质和决策能力，并创新激励机制。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	23,666.12
报告期投入募集资金总额	3,975.22
已累计投入募集资金总额	14,063.85
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司经中国证券监督管理委员会证监许可〔2014〕24号文核准，并经深圳证券交易所同意，由主承销商广发证券股份有限公司采用网下向投资者询价配售和网上按市值申购向公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票2,060万股，其中发行新股1,340万股，发行价为每股人民币19.5元，共计募集资金261,300,000.00元，坐扣承销费用11,444,315.53元、保荐费用6,200,000.00元后的募集资金为243,655,684.47元，已由主承销商广发证券股份有限公司于2014年1月20日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、审计验资费、法定信息披露费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用6,994,458.96元后，公司本次募集资金净额为236,661,225.51元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健[2014]11号）。</p> <p>公司募投项目分别为功率半导体分立器件芯片项目、旁路二极管项目、微型贴片整流桥、二极管项目，项目投资分别为12,321.3万元、8,359.8万元、3,401.8万元，募投项目总投资24,082.9万元。</p> <p>截至本报告期末，三个募投项目公司已分别累计投入7,432.27万元、4,361.05万元、2,270.53万元，分别完成投资进度的60.32%、52.17%、66.74%，项目进展正常。</p>	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
功率半导体分立器件芯片项目	否	12,321.3	12,321.3	1,724.67	7,432.27	60.32%	2015年06月30日	0	0	否	否

旁路二极管项目	否	8,359.8	8,359.8	1,027.78	4,361.05	52.17%	2015年 06月30 日	0	0	否	否
微型贴片整流桥、二极管项目	否	3,401.8	3,401.8	1,222.77	2,270.53	66.74%	2014年 12月31 日	0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	24,082.9	24,082.9	3,975.22	14,063.8 5	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
合计	--	24,082.9	24,082.9	3,975.22	14,063.8 5	--	--	0	0	--	--
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>关于募集资金运用，公司已在《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》中披露：“在本次公开发行股票募集资金到位前，公司将根据项目进度的实际情况，暂以自有资金或负债方式筹集资金，先行投入。本次公开发行股票募集资金到位后，公司将对先期投入募投项目的资金予以置换。”</p> <p>为保障募集资金投资项目的顺利进行，在募集资金到位前，公司已使用自筹资金预先投入和实施了部分募集资金项目。根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）于2014年3月6日出具的“天健审[2014]327号”《关于扬州扬杰电子科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》，截至2014年1月31日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为112,422,267.98元。</p> <p>公司第一届董事会第十八次会议和第一届监事会第九次会议审议同意公司使用募集资金112,422,267.98元置换预先投入募集资金投资项目同等金额的自筹资金，独立董事和保荐机构广发证券对此明确发表了同意意见。</p>										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放于公司募集资金专户										

**(3) 募集资金变更项目情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**2、非募集资金投资的重大项目情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

**3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
交通银行股份有限公司扬州分行荷花支行	无	否	保本收益型	11,000	2014年03月14日	2014年04月28日	市场利率	11,000	是	0	74.59	74.59
交通银行股份有限公司扬州分行荷花支行	无	否	保本收益型	9,300	2014年05月04日	2014年06月26日	市场利率	9,300	是	0	70.22	70.22
中国农业银行股份有限公司扬州西湖支行	无	否	保本收益型	1,000	2014年05月05日	2014年10月15日	市场利率	0	是	0	24.34	0
交通银行股份有限公司扬州分行荷花支行	无	否	保本收益型	6,000	2014年06月27日	2014年09月25日	市场利率	0	是	0	76.19	0
广发银行股份有限公司	无	否	保本收益型	3,000	2014年06月27日	2015年06月26日	市场利率	0	是	0	165	0



公司扬州分行					日	日						
合计			30,300	--	--	--	20,300	--			410.34	144.81
委托理财资金来源	自有资金											
逾期未收回的本金和收益累计金额	0											
审议委托理财的董事会决议披露日期(如有)	2014 年 03 月 08 日											
审议委托理财的股东大会决议披露日期(如有)												
委托理财情况及未来计划说明	在不影响公司正常经营的情况下,为提高资金使用效率,利用公司闲置自有资金购买短期性低风险的银行理财产品,以更好地实现公司现金的保值增值,保障公司股东的利益。公司使用额度不超过 15,000 万元的闲置自有资金购买银行理财产品,在上述额度内,资金可滚动使用。											

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

## 四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

经公司于2014年4月28日召开的2013年度股东大会审议通过，公司2013年度利润分配方案为：以截至2014年4月2日公司总股本 8,240万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.1元人民币（含税）；同时，以资本公积转增股本方式向全体股东每10股转增10股。共计派发现金红利1,730.40万元（含税），剩余未分配利润15,164.18万元结转以后年度分配；共计转增8,240万股，转增后公司总股本数为16,480万股。

2014年5月9日，公司发布《2013 年年度权益分派实施公告》，确定本次权益分派股权登记日为：2014年5月15日，除权除息日为：2014年5月16日。截至本报告期末，该利润分配方案已实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 4、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

#### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

不适用

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用  不适用

## 4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
	公司	在公司上市后三年内，扬杰科技股票连续 20 个交易日除权后的加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）低于扬杰科技上一会计年度经审计的除权后每股净资产值，公司将按照《扬州扬杰电子科技股份有限公司上市后三年内股价稳定的预案》回购扬杰科技股份。	2013 年 12 月 17 日	2014 年 1 月 23 日-2017 年 1 月 22 日	严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东扬杰投资、股东杰杰投资	1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司股份。2、如所持公司股票在承诺锁定期满后两年内减持，减持价格将不低于公司股票发行价，扬杰投资和杰杰投资各减持公司股份将不超过公司发行后总股本的 5%且不超过 400 万股，减持扬杰科技股份时，将提前三个交易日通过扬杰科技发出相关公告。3、上述两年期限届满后，扬杰投资、杰杰投资在减持扬杰科技股份时，将以市价且不低于扬杰科技上一会计年度经审计的除权后每股净资产的价格进行减持。减持扬杰科技股份时，将提前三个交易日通过扬杰科技发出相关公告。4、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。5、在公司上市后 3 年内，公司股票连续 20 个交易日除权后的加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）低于公司上一会计年度经审计的除权后每股净	2013 年 12 月 17 日	上述特定期限	严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形

	<p>资产值，其持有的公司股票的锁定期自动延长 6 个月，并按照《扬州扬杰电子科技股份有限公司上市后三年内股价稳定的预案》增持公司股份。其将根据公司股东大会批准的《扬州扬杰电子科技股份有限公司上市后三年内股价稳定的预案》中的相关规定，在公司就回购股份事宜召开的股东大会上，对回购股份的相关决议投赞成票。6、如通过非二级市场集中竞价出售股份的方式直接或间接出售公司股份，其不将所持公司股份（包括通过其他方式控制的股份）转让给与公司从事相同或类似业务或其他与公司有其他竞争关系的第三方。如拟进行该等转让，将事先向公司董事会报告，在董事会决议批准该等转让后，再行转让。7、在承诺锁定期届满后，在公司上市后五年内，其减持公司股票后不导致公司实际控制人发生变更。8、将主要采取二级市场集中竞价出售股份的方式减持所持的公司股份，在满足以下条件的前提下，可以进行减持：（1）其承诺的锁定期届满；（2）如其发生需向投资者进行赔偿的情形，已经全额承担赔偿责任；（3）拟将持有的公司股票转给与公司从事相同或类似业务或其他与公司有其他竞争关系的第三方的，其已取得公司董事会决议批准，减持公司股份时，将提前三个交易日通过公司发出相关公告。</p>			
股东鑫海投资、吴亚东先生	<p>自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司股份；自增资公司工商变更登记手续完成之日（2011 年 5 月 20 日）起 36 个月内不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司股份。</p>	2011 年 08 月 19 日	2011 年 5 月 20 日-2015 年 1 月 22 日	严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形
梁勤女士、王毅先生、梁瑶先生、王艳女士、沈颖女士	<p>自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司股份。</p>	2013 年 12 月 17 日	2014 年 1 月 23 日-2017 年 1 月 22 日	严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形
梁勤女士、王毅	<p>1、如其直接或间接持有的股票在锁定期满后两年内减持，减持价格将不低于公司股票发</p>	2013 年 12 月 17 日	上述特定期限	严格履行承诺，不存

	先生、刘从宁先生、戴娟女士、徐小兵先生、梁瑶先生	<p>行价。2、上述两年期限届满后，其在减持直接或间接持有的扬杰科技股份时，将以市价且不低于扬杰科技上一会计年度经审计的除权后每股净资产的价格进行减持。减持直接或间接持有的扬杰科技股份时，将提前三个交易日通过扬杰科技发出相关公告。3、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其直接或间接持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。4、在公司上市后 3 年内，如果公司股票连续 20 个交易日除权后的加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）低于公司上一会计年度经审计的除权后每股净资产值，其直接或间接持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月，并按照《扬州扬杰电子科技有限公司上市后三年内股价稳定的预案》增持公司股份。5、为避免公司的控制权出现转移，保证公司长期稳定发展，如通过非二级市场集中竞价出售股份的方式直接或间接出售公司股份，其不将所持公司股份（包括通过其他方式控制的股份）转让给与公司从事相同或类似业务或其他与公司有其他竞争关系的第三方；如其拟进行该等转让，将事先向公司董事会报告，在董事会决议批准该等转让后，再行转让。6、作出的上述承诺在其直接或间接持有公司股票期间持续有效，不因其职务变更或离职等原因而放弃履行上述承诺。7、梁勤女士承诺在公司上市后 5 年内，减持其直接或间接持有的扬杰科技股票后不导致公司实际控制人发生变更。</p>			在违反该承诺的情形
	梁勤女士、王毅先生、梁瑶先生、徐小兵先生、戴娟女士、刘从宁先生、徐萍女士、沈颖女士、唐杉先生、王艳	<p>在担任董事、监事或高级管理人员的期间，每年转让的股份不超过其直接或间接持有公司股份数的 25%；在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让其直接或间接持有的股份公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让其直接或间接持有的股份公司股份；在首次公开发行股票上市之日起十二个月后申报离职的，自申报离职之日起六个月内不转让其直接或间接所持股份公司股份。</p>	2013 年 12 月 17 日	上述特定期限	严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形

	女士				
	控股股东扬杰投资、股东杰杰投资	目前没有、将来也不以任何方式直接或间接从事与公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务，也不以任何方式直接或间接投资于业务与公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织。如扬杰投资、杰杰投资违背承诺，愿承担相关法律责任。	2011年08月19日	长期有效	严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形
	梁勤女士、王毅先生、梁瑶先生、沈颖女士、王艳女士	目前没有、将来也不以任何方式直接或间接从事与股份公司相同、相似或任何方面构成竞争的业务，也不以任何方式直接或间接投资于业务与股份公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；不会向其他业务与股份公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织、个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。	2011年08月19日	长期有效	严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形
	控股股东扬杰投资和实际控制人梁勤女士	如因公司及其前身未依法为员工缴纳社会保险费及住房公积金而产生补缴义务或遭受任何罚款或损失，梁勤和扬杰投资将承担该等补缴义务、罚款或损失。	2011年08月19日	长期有效	严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形
	实际控制人梁勤女士	梁勤女士承诺将尽量避免与扬杰科技之间发生关联交易事项，对于不可避免的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。梁勤女士将严格遵守扬杰科技《公司章程》、《关联交易决策制度》等规范性文件关于关联交易事项的规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。梁勤女士承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过利用其实际控制人身份/控股地位或股东身份损害股份公司及其他股东的合法权益。	2011年08月19日	长期有效	严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形
	实际控制人梁勤女士	如果将来因扬杰进出口的注销、工商、税务、债权债务或其他任何事项与任何第三方发生纠纷或潜在纠纷，由此给扬杰投资带来损失的，均由梁勤女士本人给予全额补偿。	2011年08月19日	长期有效	严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形
	实际控制	梁勤女士承诺不会通过任何方式违规占用股	2011年08	长期有效	严格履行



	人梁勤女士	份公司资金；如因其本人占用股份公司资金给股份公司造成损失的，其将承担赔偿责任；梁勤女士承诺将督促股份公司严格执行《防范大股东及关联方占用公司资金管理制度》，以保护股份公司、股东和其他利益相关人的合法权益。	月 19 日		承诺，不存在违反该承诺的情形
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	69,000,000	100.00%			61,800,000	-7,200,000	54,600,000	123,600,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	69,000,000	100.00%			61,800,000	-7,200,000	54,600,000	123,600,000	75.00%
其中：境内法人持股	64,450,000	93.40%			57,250,000	-7,200,000	50,050,000	114,500,000	69.48%
境内自然人持股	4,550,000	6.60%			4,550,000		4,550,000	9,100,000	5.52%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	0	0.00%	20,600,000		20,600,000		41,200,000	41,200,000	25.00%
1、人民币普通股	0	0.00%	20,600,000		20,600,000		41,200,000	41,200,000	25.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	69,000,000	100.00%	20,600,000	0	82,400,000	-7,200,000	95,800,000	164,800,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2014年1月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]24号文核准，公司首次向社会公开发行股票2,060万股(其中，发行新股1,340万股，股东公开发售股份720万股)。本次发行完成后，公司股本总数由6900万元增加至8240万元。

经公司于2014年4月28日召开的2013年度股东大会审议通过，公司2013年度利润分配方案为：以截至

2014年4月2日公司总股本 8,240万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.1元人民币（含税）；同时，以资本公积转增股本方式向全体股东每10股转增10股。2014年5月9日，公司发布《2013 年年度权益分派实施公告》，确定本次权益分派股权登记日为：2014 年5 月15 日，除权除息日为：2014 年5月16 日。本次利润分配方案实施完毕后，公司股本总数由8240万元增加至16480万元。

上述事项未引起公司资产和负债结构的重大变化。

股份变动的原因

适用  不适用

2014年1月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]24号文核准，公司首次向社会公开发行股票2,060万股（其中，发行新股1,340万股，股东公开发售股份720万股）。本次发行完成后，公司股本总数由6900万元增加至8240万元。

经公司于2014年4月28日召开的2013年度股东大会审议通过，公司2013年度利润分配方案为：以截至2014年4月2日公司总股本 8,240万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.1元人民币（含税）；同时，以资本公积转增股本方式向全体股东每10股转增10股。2014年5月9日，公司发布《2013 年年度权益分派实施公告》，确定本次权益分派股权登记日为：2014 年5 月15 日，除权除息日为：2014 年5月16 日。本次利润分配方案实施完毕后，公司股本总数由8240万元增加至16480万元。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2014年1月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]24号文核准，公司首次向社会公开发行股票2,060万股（其中，发行新股1,340万股，股东公开发售股份720万股）。经深圳证券交易所深证上[2014]37号文同意，公司发行的人民币普通股股票已自2014年1月23日起在深圳证券交易所创业板上市交易。

经公司于2014年4月28日召开的2013年度股东大会审议通过，公司2013年度利润分配方案为：以截至2014年4月2日公司总股本 8,240万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.1元人民币（含税）；同时，以资本公积转增股本方式向全体股东每10股转增10股。2014年5月9日，公司发布《2013 年年度权益分派实施公告》，确定本次权益分派股权登记日为：2014 年5 月15 日，除权除息日为：2014 年5月16 日。截至本报告期末，上述利润分配方案已实施完毕。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

项目	2014年1-6月份	
	按原股本计算	按最新股本计算
基本每股收益	0.42	0.36
稀释每股收益	0.42	0.36
项目	2013年12月31日	
	按原股本计算	按最新股本计算
归属于公司普通股股东的每股净资产	5.5805	2.7902

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数								17,061
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
江苏扬杰投资有限公司	境内非国有法人	47.69%	78,600,000	39,300,000	78,600,000	0		
扬州杰杰投资有限公司	境内非国有法人	18.81%	31,000,000	15,500,000	31,000,000	0		
江苏高投鑫海创业投资有限公司	境内非国有法人	2.97%	4,900,000	2,450,000	4,900,000	0		
吴亚东	境内自然人	2.85%	4,700,000	2,350,000	4,700,000	0		
王艳	境内自然人	2.67%	4,400,000	2,200,000	4,400,000	0		
蔡宏基	境内自然人	0.12%	200,001	200,001	0	200,001		
陈福伟	境内自然人	0.12%	198,537	198,537	0	198,537		
金福新	境内自然人	0.11%	180,000	180,000	0	180,000		
王水红	境内自然人	0.10%	169,300	169,300	0	169,300		
林小宾	境内自然人	0.10%	163,900	163,900	0	163,900		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参	不适用。							

见注 3)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、江苏扬杰投资有限公司、扬州杰杰投资有限公司的实际控制人均为梁勤女士； 2、王艳女士为梁勤女士配偶之妹； 3、除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
蔡宏基	200,001	人民币普通股	200,001
陈福伟	198,537	人民币普通股	198,537
金福新	180,000	人民币普通股	180,000
王水红	169,300	人民币普通股	169,300
林小宾	163,900	人民币普通股	163,900
徐敏安	151,700	人民币普通股	151,700
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC	141,600	人民币普通股	141,600
邹仪开	140,854	人民币普通股	140,854
徐彦华	139,696	人民币普通股	139,696
翁新耀	137,000	人民币普通股	137,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、江苏扬杰投资有限公司、扬州杰杰投资有限公司的实际控制人均为梁勤女士； 2、王艳女士为梁勤女士配偶之妹； 3、除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、公司股东王水红通过方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 169,300 股，通过普通证券账户持有 0 股，合计持股数量为 169,300 股； 2、公司股东邹仪开通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 140,854 股，通过普通证券账户持有 0 股，合计持股数量为 140,854 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

适用  不适用

#### 2、持有股票期权情况

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈润生	副总经理	聘任	2014年05月16日	公司第二届董事会第一次会议审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》，同意聘任陈润生先生为公司副总经理。
林照煌	副总经理	聘任	2014年05月16日	公司第二届董事会第一次会议审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》，同意聘任林照煌先生为公司副总经理。
戴娟	副总经理	聘任	2014年05月16日	公司第二届董事会第一次会议审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》，同意聘任戴娟女士为公司副总经理。

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：扬州扬杰电子科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	128,408,004.87	45,928,375.92
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	60,387,842.26	41,429,038.51
应收账款	201,052,530.02	158,398,606.96
预付款项	3,943,189.13	2,919,338.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,894,499.85	2,906,585.86
买入返售金融资产		
存货	73,227,289.11	75,365,213.10
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	102,033,840.17	2,036,913.86
流动资产合计	572,947,195.41	328,984,072.87



非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	184,961,000.80	167,647,635.24
在建工程	44,480,001.70	25,564,417.46
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	16,618,398.81	16,894,829.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,753,819.34	3,169,175.62
递延所得税资产	1,924,850.68	1,506,260.57
其他非流动资产		
非流动资产合计	252,738,071.33	214,782,318.82
资产总计	825,685,266.74	543,766,391.69
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	4,564,870.00	
应付账款	118,421,992.52	116,070,974.78
预收款项	1,947,832.56	1,802,672.85
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,554,614.48	12,349,441.03
应交税费	8,909,264.41	4,445,178.15

应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,373,514.91	2,896,906.61
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	148,772,088.88	137,565,173.42
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	7,400,410.27	10,123,879.52
非流动负债合计	7,400,410.27	10,123,879.52
负债合计	156,172,499.15	147,689,052.94
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	164,800,000.00	69,000,000.00
资本公积	234,461,624.68	89,295,263.46
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	18,771,758.71	18,771,758.71
一般风险准备		
未分配利润	248,447,175.98	207,986,672.50
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	666,480,559.37	385,053,694.67
少数股东权益	3,032,208.22	11,023,644.08
所有者权益（或股东权益）合计	669,512,767.59	396,077,338.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计	825,685,266.74	543,766,391.69

法定代表人：梁勤

主管会计工作负责人：戴娟

会计机构负责人：戴娟

**2、母公司资产负债表**

编制单位：扬州扬杰电子科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	119,475,316.36	30,884,328.34
交易性金融资产		
应收票据	40,768,368.22	25,009,887.47
应收账款	168,378,239.17	136,215,363.00
预付款项	3,101,786.64	2,090,964.70
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,144,978.96	2,519,350.33
存货	52,927,219.24	58,629,066.46
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	100,000,000.00	
流动资产合计	488,795,908.59	255,348,960.30
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	34,040,000.00	30,400,000.00
投资性房地产	2,176,275.84	4,464,812.05
固定资产	159,652,010.27	138,494,508.02
在建工程	41,477,610.44	24,389,785.81
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	16,618,398.81	16,894,829.93
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	4,649,214.79	3,065,562.47
递延所得税资产	1,583,411.87	1,232,706.30
其他非流动资产		
非流动资产合计	260,196,922.02	218,942,204.58
资产总计	748,992,830.61	474,291,164.88
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	4,564,870.00	
应付账款	98,752,909.98	102,171,459.21
预收款项	1,900,459.71	1,794,416.38
应付职工薪酬	6,667,809.28	8,841,071.46
应交税费	6,937,485.54	2,800,633.63
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,201,688.11	2,813,399.99
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	124,025,222.62	118,420,980.67
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	7,183,924.84	9,857,333.68
非流动负债合计	7,183,924.84	9,857,333.68
负债合计	131,209,147.46	128,278,314.35
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	164,800,000.00	69,000,000.00
资本公积	230,156,488.97	89,295,263.46
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	18,771,758.71	18,771,758.71
一般风险准备		
未分配利润	204,055,435.47	168,945,828.36
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	617,783,683.15	346,012,850.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计	748,992,830.61	474,291,164.88

法定代表人：梁勤

主管会计工作负责人：戴娟

会计机构负责人：戴娟

### 3、合并利润表

编制单位：扬州扬杰电子科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	316,752,679.79	242,158,636.92
其中：营业收入	316,752,679.79	242,158,636.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	255,305,881.44	194,158,294.62
其中：营业成本	214,817,631.71	162,134,411.57
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,270,822.52	1,238,962.51
销售费用	7,979,648.25	6,384,614.98
管理费用	29,328,359.75	22,950,625.85
财务费用	-1,045,432.92	363,306.32
资产减值损失	2,954,852.13	1,086,373.39
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）	1,448,104.11	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	62,894,902.46	48,000,342.30
加：营业外收入	6,076,538.66	6,097,264.14
减：营业外支出	652,548.79	467,102.93
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	68,318,892.33	53,630,503.51
减：所得税费用	10,466,407.36	7,697,632.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	57,852,484.97	45,932,871.00
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	57,764,503.48	44,592,041.17
少数股东损益	87,981.49	1,340,829.83
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.36	0.65
（二）稀释每股收益	0.36	0.65
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	57,852,484.97	45,932,871.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	57,764,503.48	44,592,041.17
归属于少数股东的综合收益总额	87,981.49	1,340,829.83

法定代表人：梁勤

主管会计工作负责人：戴娟

会计机构负责人：戴娟

#### 4、母公司利润表

编制单位：扬州扬杰电子科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	267,879,251.33	209,606,058.06
减：营业成本	188,913,685.95	148,225,973.74

营业税金及附加	876,819.34	810,472.96
销售费用	7,294,294.23	5,856,480.16
管理费用	21,929,086.99	16,495,153.51
财务费用	-917,320.87	416,383.69
资产减值损失	2,536,398.11	719,941.33
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	8,027,904.41	4,300,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	55,274,191.99	41,381,652.67
加：营业外收入	5,790,014.89	5,749,794.14
减：营业外支出	562,280.92	417,367.55
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	60,501,925.96	46,714,079.26
减：所得税费用	8,088,318.85	5,807,429.14
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	52,413,607.11	40,906,650.12
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	52,413,607.11	40,906,650.12

法定代表人：梁勤

主管会计工作负责人：戴娟

会计机构负责人：戴娟

## 5、合并现金流量表

编制单位：扬州扬杰电子科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	309,313,356.01	239,998,317.97
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,368.06	
收到其他与经营活动有关的现金	6,507,424.16	6,574,462.19
经营活动现金流入小计	315,822,148.23	246,572,780.16
购买商品、接受劳务支付的现金	222,314,795.06	160,896,540.73
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	48,666,202.96	37,632,738.55
支付的各项税费	20,275,493.25	16,522,343.02
支付其他与经营活动有关的现金	14,105,194.86	9,518,467.83
经营活动现金流出小计	305,361,686.13	224,570,090.13
经营活动产生的现金流量净额	10,460,462.10	22,002,690.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	375,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,498,134.95	252,578.02
投资活动现金流入小计	1,873,134.95	252,578.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,304,639.84	31,520,468.52



投资支付的现金	1,823,500.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	107,567,120.00	
投资活动现金流出小计	158,695,259.84	31,520,468.52
投资活动产生的现金流量净额	-156,822,124.89	-31,267,890.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	243,655,684.47	
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	243,655,684.47	
偿还债务支付的现金		2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,506,165.50	731,333.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	107,425.31	700,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	4,860,000.00	534,433.96
筹资活动现金流出小计	22,366,165.50	3,265,767.29
筹资活动产生的现金流量净额	221,289,518.97	-3,265,767.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-15,347.23	-409,353.83
五、现金及现金等价物净增加额	74,912,508.95	-12,940,321.59
加：期初现金及现金等价物余额	45,928,375.92	44,811,708.22
六、期末现金及现金等价物余额	120,840,884.87	31,871,386.63

法定代表人：梁勤

主管会计工作负责人：戴娟

会计机构负责人：戴娟

## 6、母公司现金流量表

编制单位：扬州扬杰电子科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	250,406,317.48	213,907,052.52
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,937,691.71	6,294,914.08
经营活动现金流入小计	255,344,009.19	220,201,966.60
购买商品、接受劳务支付的现金	185,294,952.53	154,108,931.86
支付给职工以及为职工支付的现金	38,933,269.84	29,161,547.18
支付的各项税费	13,887,874.08	11,081,464.37
支付其他与经营活动有关的现金	10,529,319.47	7,233,628.49
经营活动现金流出小计	248,645,415.92	201,585,571.90
经营活动产生的现金流量净额	6,698,593.27	18,616,394.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	6,579,800.30	4,300,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,498,134.95	189,546.24
投资活动现金流入小计	8,077,935.25	4,489,546.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,748,370.75	29,598,038.53
投资支付的现金	1,823,500.00	
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	107,567,120.00	
投资活动现金流出小计	155,138,990.75	29,598,038.53
投资活动产生的现金流量净额	-147,061,055.50	-25,108,492.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	243,655,684.47	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	243,655,684.47	
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,398,740.19	
支付其他与筹资活动有关的现金	4,860,000.00	534,433.96
筹资活动现金流出小计	22,258,740.19	534,433.96
筹资活动产生的现金流量净额	221,396,944.28	-534,433.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-10,614.03	-438,934.43
五、现金及现金等价物净增加额	81,023,868.02	-7,465,465.98
加：期初现金及现金等价物余额	30,884,328.34	30,332,680.78
六、期末现金及现金等价物余额	111,908,196.36	22,867,214.80

法定代表人：梁勤

主管会计工作负责人：戴娟

会计机构负责人：戴娟

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：扬州扬杰电子科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	69,000,000.00	89,295,263.46			18,771,758.71		207,986,672.50		11,023,644.08	396,077,338.75
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	69,000,000.00	89,295,263.46			18,771,758.71		207,986,672.50		11,023,644.08	396,077,338.75
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	95,800,000.00	145,166,361.22					40,460,503.48		-7,991,435.86	273,435,428.84
(一) 净利润							57,764,503.48		87,981.49	57,852,484.97
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							57,764,503.48		87,981.49	57,852,484.97
(三) 所有者投入和减少资本	95,800,000.00	227,566,361.22							-7,945,135.86	315,421,222.36

	000.00	361.22							5.71	5.51
1. 所有者投入资本	13,400,000.00	223,261,225.51							-3,640,000.00	233,021,225.51
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他	82,400,000.00	4,305,135.71							-4,305,135.71	82,400,000.00
(四) 利润分配									-17,304,000.00	-17,438,281.64
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-17,304,000.00	-17,438,281.64
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转		-82,400,000.00								-82,400,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）		-82,400,000.00								-82,400,000.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	164,800,000.00	234,461,624.68			18,771,758.71		248,447,175.98		3,032,208.22	669,512,767.59

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	69,000,000.00	89,295,263.46			10,164,351.92		116,902,578.38		8,733,198.26	294,095,392.02

加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	69,000,000.00	89,295,263.46			10,164,351.92		116,902,578.38		8,733,198.26	294,095,392.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					8,607,406.79		91,084,094.12		2,290,445.82	101,981,946.73
（一）净利润							99,691,500.91		2,990,445.82	102,681,946.73
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							99,691,500.91		2,990,445.82	102,681,946.73
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					8,607,406.79		-8,607,406.79		-700,000.00	-700,000.00
1. 提取盈余公积					8,607,406.79		-8,607,406.79			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-700,000.00	-700,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										

(七) 其他										
四、本期期末余额	69,000,000.00	89,295,263.46			18,771,758.71		207,986,672.50		11,023,644.08	396,077,338.75

法定代表人：梁勤

主管会计工作负责人：戴娟

会计机构负责人：戴娟

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：扬州扬杰电子科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	69,000,000.00	89,295,263.46			18,771,758.71		168,945,828.36	346,012,850.53
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	69,000,000.00	89,295,263.46			18,771,758.71		168,945,828.36	346,012,850.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	95,800,000.00	140,861,225.51					35,109,607.11	271,770,832.62
（一）净利润							52,413,607.11	52,413,607.11
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							52,413,607.11	52,413,607.11
（三）所有者投入和减少资本	95,800,000.00	223,261,225.51						319,061,225.51
1. 所有者投入资本	13,400,000.00	223,261,225.51						236,661,225.51
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他	82,400,000.00							82,400,000.00
（四）利润分配							-17,304,000.00	-17,304,000.00

1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-17,304,000.00	-173,040,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转		-82,400,000.00						-82,400,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）		-82,400,000.00						-82,400,000.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	164,800,000.00	230,156,488.97			18,771,758.71		204,055,435.47	617,783,683.15

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 （或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	69,000,000.00	89,295,263.46			10,164,351.92		91,479,167.22	259,938,782.60
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	69,000,000.00	89,295,263.46			10,164,351.92		91,479,167.22	259,938,782.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					8,607,406.79		77,466,661.14	86,074,067.93
（一）净利润							86,074,067.93	86,074,067.93
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							86,074,067.93	86,074,067.93

(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					8,607,406.79		-8,607,406.79	
1. 提取盈余公积					8,607,406.79		-8,607,406.79	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	69,000,000.00	89,295,263.46			18,771,758.71		168,945,828.36	346,012,850.53

法定代表人：梁勤

主管会计工作负责人：戴娟

会计机构负责人：戴娟

### 三、公司基本情况

扬州扬杰电子科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身为扬州扬杰电子科技有限公司,于2006年8月2日在江苏省扬州工商行政管理局登记注册,取得注册号为企合苏扬总字第003428号《企业法人营业执照》。2011年2月,扬州扬杰电子科技有限公司整体变更为本公司,本公司于2011年4月18日在江苏省扬州工商行政管理局登记注册,取得注册号为321000400012591的《企业法人营业执照》。本公司股票已于2014年1月23日在深圳证券交易所挂牌交易,股票发行后,本公司注册资本为8,240万元,股份总数8,240万股(每股面值1元),其中:有限售条件的流通股份6,180万股,无限售条件的流通股份2,060万股。本公司于2014年4月28日召开了2013年度股东大会,会议审议通过了《公司2013年度利润分配预案》:以资本



公积转增股本方式向全体股东每10股转增10股。上述分配方案于2014年5月16日实施完毕，公司总股本由82,400,000股增加至164,800,000股。2014年6月5日，公司完成工商变更登记手续并取得了江苏省扬州工商行政管理局换发的《营业执照》，本公司注册资本为16,480万元，股份总数16,480万股（每股面值1元）。

本公司属电子元器件制造业。经营范围：许可经营项目：无；一般经营项目：新型电子元器件及其它电子元器件的制造、加工，销售本公司自产产品。本公司主要产品：功率二极管、整流桥、分立器件芯片及电力电子模块等。

#### 四、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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

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

##### 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为2014年1月1日至2014年6月30日。

##### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

##### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### (1) 同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在个别财务报表的处理与不属于一揽子交易的的处理方法一致。在合并财务报表中，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的，按照以下方法进行处理，除非处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的。

1) 丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法 公司处置对子公司的投资，但尚未丧失对该子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。在合并财务报表中，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

2) 处置部分股权丧失了对原子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。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（如果存在相关的商誉，还应扣除商誉）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

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

无

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。

### (2) 外币财务报表的折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关

的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

## 10、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### **(4) 金融负债终止确认条件**

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

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

## (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

2) 对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

3) 按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

4) 可供出售债务工具投资发生减值的客观证据

A、表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

B、表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额确定；“公允

价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，采用如下方法确定公允价值：

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值；

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应按以下公式确定该股票的价值：

$$FV=C+(P-C) \times (DI-Dr) / DI$$

其中：

FV为估值日该可供出售权益工具的公允价值；

C为该可供出售权益工具的初始取得成本（因权益业务导致市场价格除权时，应于除权日对其初始取得成本作相应调整）；

P为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；

DI为该可供出售权益工具限售期所含的交易所的交易天数；

Dr为估值日剩余限售期，即估值日至限售期结束所含的交易所的交易天数（不含估值日当天）

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

无

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

无

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 300 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

**12、存货****(1) 存货的分类**

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

**(2) 发出存货的计价方法**

计价方法：加权平均法

发出存货采用月末一次加权平均法。

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提



存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### **(4) 存货的盘存制度**

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销

包装物

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

### **13、长期股权投资**

#### **(1) 投资成本的确定**

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：A、在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。B、在合并财务报表中，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转为购买日所属当期投资收益。C、除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## （2）后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

## （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

## （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## 14、投资性房地产

（1）投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

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

## 15、固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

**(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法**

无

**(3) 各类固定资产的折旧方法**

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	5.00%	4.75%
机器设备	5-10	5.00%	19%-9.5%
电子设备	3-5	5.00%	31.67%-19%
运输设备	4	5.00%	23.75%

**(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法**

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

**(5) 其他说明**

无

**16、在建工程****(1) 在建工程的类别****(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

**(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

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

**17、借款费用****(1) 借款费用资本化的确认原则**

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

## (2) 借款费用资本化期间

当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## (3) 暂停资本化期间

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

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

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 18、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	
软件	5	

### (3) 无形资产减值准备的计提

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

#### **(4) 内部研究开发项目支出的核算**

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### **19、长期待摊费用**

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### **20、收入**

##### **(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

收入确认的具体方法：公司主要销售功率二极管、整流桥、分立器芯片等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

##### **(2) 确认让渡资产使用权收入的依据**

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

##### **(3) 确认提供劳务收入的依据**

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、

交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

## 21、政府补助

### (1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

### (2) 会计政策

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

## 23、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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

## 24、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

无

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

无

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

无

## 25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%；出口退税率为 17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

各分公司、分厂执行的所得税税率 实际执行的所得税税率：扬州扬杰电子科技股份有限公司按15%的税率计缴企业所得税，扬州杰利半导体有限公司按15%的税率计缴企业所得税，江苏爱普特半导体有限公司按25%的税率计缴企业所得税。

### 2、税收优惠及批文

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组苏高企协〔2012〕8号文，本公司通过高新技术企业复审，认定期自2012年至2014年，本期按15%税率计缴企业所得税。

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组苏高企协〔2011〕10号文，子公司扬州杰利半导体有限公司被认定为高新技术企业，认定期自2011年至2013年，目前正进行高新技术企业复审中,本期按15%的税率计缴企业所得税。



## 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

## 1、子公司情况

截止2014年6月30日，公司共有二家控股子公司，均已纳入合并报表范围。

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
扬州杰 利半导体 有限公司	控股子 公司	扬州	制造业	1500 万 元	半导体 芯片、 新型电 子器件 的生 产、加 工、销 售及货 物进出 口业务	16,540, 000.00		98.00%	98.00%	是	1,459,4 24.35		
江苏爱 普特半 导体有 限公司	控股子 公司	扬州	制造业	2000 万 元	电子元 器件及 其系统 方案的 设计、	17,500, 000.00		87.50%	87.50%	是	1,572,7 83.87		

					研发、 制造与 销售； 计算机 软件的 开发与 销售； 自营和 代理各 类商品 及技术 的进出 口业务								
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

合并财务报表范围未发生变更

适用  不适用

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	54,305.17	--	--	25,557.15
人民币	--	--	54,305.17	--	--	25,557.15
银行存款：	--	--	120,786,579.70	--	--	45,902,818.77
人民币	--	--	120,254,396.90	--	--	43,730,609.63
美元	85,242.53	6.1528	524,480.25	356,280.92	6.0969	2,172,209.14
港币	9,704.61	0.7937	7,702.55			
其他货币资金：	--	--	7,567,120.00	--	--	0.00
人民币	--	--	7,567,120.00	--	--	0.00
合计	--	--	128,408,004.87	--	--	45,928,375.92

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

## 2、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	60,387,842.26	41,429,038.51
合计	60,387,842.26	41,429,038.51

### (2) 期末已质押的应收票据情况

无

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
镇江荣德新能源科技有限公司	2014年03月04日	2014年09月04日	7,000,000.00	
莱尼电气线缆（中国）有限公司	2014年03月11日	2014年07月12日	4,944,491.84	
浙江人和光伏科技有限公司	2014年04月29日	2014年10月29日	3,000,000.00	
浙江人和光伏科技有限公司	2014年03月28日	2014年09月28日	3,000,000.00	
特变电工新疆新能源股份有限公司	2013年08月20日	2014年08月30日	3,000,000.00	
合计	--	--	20,944,491.84	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

## 3、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	212,115,325.56	100.00%	11,062,795.54	5.22%	166,976,604.69	100.00%	8,577,997.73	5.14%
组合小计	212,115,325.56	100.00%	11,062,795.54	5.22%	166,976,604.69	100.00%	8,577,997.73	5.14%
合计	212,115,325.56	--	11,062,795.54	--	166,976,604.69	--	8,577,997.73	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	208,652,901.79	98.37%	10,432,645.09	162,855,307.18	97.54%	8,142,765.37
1 至 2 年	2,789,016.09	1.31%	278,901.61	4,063,541.00	2.43%	406,354.10
2 至 3 年	644,317.68	0.30%	322,158.84	57,756.51	0.03%	28,878.26
3 年以上	29,090.00	0.01%	29,090.00			
合计	212,115,325.56	--	11,062,795.54	166,976,604.69	--	8,577,997.73

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例

第一名	非关联方	19,769,874.74	1 年以内	9.32%
第二名	非关联方	10,574,184.24	1 年以内	4.99%
第三名	非关联方	10,371,012.21	1 年以内	4.89%
第四名	非关联方	6,705,486.16	1 年以内	3.16%
第五名	非关联方	6,667,307.40	1 年以内	3.14%
合计	--	54,087,864.75	--	25.50%

#### 4、其他应收款

##### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	4,140,085.43	100.00%	245,585.58	5.93%	3,160,591.67	100.00%	254,005.81	8.04%
组合小计	4,140,085.43	100.00%	245,585.58	5.93%	3,160,591.67	100.00%	254,005.81	8.04%
合计	4,140,085.43	--	245,585.58	--	3,160,591.67	--	254,005.81	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中：								
1 年以内小计	3,368,459.43	81.36%	168,422.98		2,163,067.38	68.44%	108,153.38	
1 至 2 年	771,626.00	18.64%	77,162.60		918,524.29	29.06%	91,852.43	
2 至 3 年					50,000.00	1.58%	25,000.00	
3 年以上					29,000.00	0.92%	29,000.00	
合计	4,140,085.43	--	245,585.58		3,160,591.67	--	254,005.81	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
宁波康迪电子科技有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	12.08%
扬州海关	非关联方	418,859.35	1 年以内	10.12%
部门备用金	非关联方	389,429.00	1 年以内	9.41%
邗江区建设领域民工工资保证金	非关联方	375,000.00	1 至 2 年	9.06%
办事处备用金	非关联方	244,026.19	1 年以内	5.89%
合计	--	1,927,314.54	--	46.56%

## (7) 其他应收关联方账款情况

不适用

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

不适用

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

## (10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

不适用

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,524,282.19	89.38%	2,793,459.65	95.69%
1 至 2 年	358,252.50	9.08%	112,534.01	3.85%
2 至 3 年	60,654.44	1.54%	13,345.00	0.46%
合计	3,943,189.13	--	2,919,338.66	--

预付款项账龄的说明

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海珈懿货运代理有限公司	非关联方	743,060.48	一年以内	预付报关税款
美国菲诺士有限公司	非关联方	642,352.32	一年以内	预付材料款
江苏省电力公司扬州供电公司	非关联方	409,925.20	一年以内	预付电费
慈溪市精格电力电子有限公司	非关联方	207,000.00	一年以内	预付模具加工费
广东新中源陶瓷有限公司	非关联方	200,000.00	一年以内	预付材料款
合计	--	2,202,338.00	--	--

预付款项主要单位的说明

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

不适用

## (4) 预付款项的说明

## 6、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,874,996.60	423,198.69	15,451,797.91	12,966,367.06	474,981.71	12,491,385.35
在产品	21,686,975.23	176,655.98	21,510,319.25	18,988,351.12	176,655.98	18,811,695.14
库存商品	37,321,087.23	1,390,758.03	35,930,329.20	44,732,404.35	860,500.46	43,871,903.89
委托加工物资	334,842.75		334,842.75	190,228.72		190,228.72
合计	75,217,901.81	1,990,612.70	73,227,289.11	76,877,351.25	1,512,138.15	75,365,213.10

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	474,981.71			51,783.02	423,198.69
在产品	176,655.98	0.00			176,655.98
库存商品	860,500.46	530,257.57			1,390,758.03
周转材料		0.00			
消耗性生物资产		0.00			
合计	1,512,138.15	530,257.57		51,783.02	1,990,612.70

## (3) 存货跌价准备情况

不适用

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----



可抵扣增值税额	2,033,840.17	2,036,913.86
蕴通财富.日增利 90 天 理财产品	60,000,000.00	0.00
金钥匙.安心得利 理财产品	10,000,000.00	0.00
广发银行“广赢安薪”高端保本型（B 款）理财产品	30,000,000.00	0.00
合计	102,033,840.17	2,036,913.86

## 其他流动资产说明

2014年3月6日召开了第一届董事会第十八次会议（2014年3月8日，公告编号：2014-014 号，巨潮资讯网），审议通过了《关于使用闲置自有资金购买银行理财产品的议案》，董事会同意公司使用额度不超过 15,000 万元的闲置自有资金购买银行理财产品，在上述额度内，资金可滚动使用。

截止报告期，公司使用闲置金额10,0000万元分别购买了三款理财产品，根据理财产品的特征，公司将其计入“其他流动资产”。

## 8、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	221,604,467.17	31,128,177.45		507,138.96	252,225,505.66
其中：房屋及建筑物	87,601,006.59	5,069,734.46			92,670,741.05
机器设备	122,430,687.05	25,532,503.50		98,717.96	147,864,472.59
运输工具	5,659,665.35	482,419.28		408,421.00	5,733,663.63
通用设备	5,913,108.18	43,520.21			5,956,628.39
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	53,956,831.93		13,520,573.46	212,900.53	67,264,504.86
其中：房屋及建筑物	4,340,628.99		2,065,458.65		6,406,087.64
机器设备	43,922,728.89		9,813,586.49	91,650.58	53,644,664.80
运输工具	3,358,308.88		519,668.51	121,249.95	3,756,727.44
通用设备	2,335,165.17		1,121,859.81		3,457,024.98
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	167,647,635.24	--			184,961,000.80
其中：房屋及建筑物	83,260,377.60	--			8,626,453.41
机器设备	78,507,958.16	--			94,219,807.79
运输工具	2,301,356.47	--			1,976,936.19

通用设备	3,577,943.01	--	2,499,603.41
通用设备		--	
五、固定资产账面价值合计	167,647,635.24	--	184,961,000.80
其中：房屋及建筑物	83,260,377.60	--	86,264,653.41
机器设备	78,507,958.16	--	94,219,807.79
运输工具	2,301,356.47	--	1,976,936.19
通用设备	3,577,943.01	--	2,499,603.41

本期折旧额 13,307,672.93 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 5,069,734.46 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
新厂区 2#楼及附属房屋	竣工验收尚未完成	下一会计年度
新厂区 1#楼	竣工验收尚未完成	下一会计年度
新厂区 7#楼	竣工验收尚未完成	下一会计年度
新厂区 8#楼	竣工验收尚未完成	下一会计年度
新厂区 6#楼	竣工验收尚未完成	下一会计年度
新厂区清洗车间	竣工验收尚未完成	下一会计年度

固定资产说明

## 9、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新厂区厂房建设	12,061,521.07		12,061,521.07	5,344,725.34		5,344,725.34
功率半导体分立器件芯片项目设备安装工程	8,176,308.75		8,176,308.75	6,046,254.74		6,046,254.74
旁路二极管项目设备安装工程	3,877,147.21		3,877,147.21	2,037,090.70		2,037,090.70
微型贴片整流桥、二极管项	9,336,137.82		9,336,137.82	4,921,409.00		4,921,409.00

目设备安装工程						
其他零星工程建设	7,637,082.39		7,637,082.39	4,452,537.17		4,452,537.17
其他设备安装工程	3,391,804.46		3,391,804.46	2,762,400.51		2,762,400.51
合计	44,480,001.70		44,480,001.70	25,564,417.46		25,564,417.46

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
新厂区厂房建设	114,783,800.00	5,344,725.34	11,786,530.19	5,069,734.46		77.14%	80.00%				募集资金、自有资金	12,061,521.07
功率半导体分立器件芯片项目设备安装工程	56,952,000.00	6,046,254.74	10,637,295.04	8,507,241.03		49.42%	50.00%				募集资金	8,176,308.75
旁路二极管项目设备安装工程	29,565,000.00	2,037,090.70	6,378,875.64	4,538,819.13		34.83%	35.00%				募集资金	3,877,147.21
微型贴片整流桥、二极管项目设备安装工程	25,099,000.00	4,921,409.00	14,621,811.41	10,207,082.59		100.00%	100.00%				募集资金	9,336,137.82
其他零星工程建设		4,452,537.17	3,502,648.65	318,103.43							募集资金、自有资金	7,637,082.39
其他设备安装工程		2,762,400.51	2,082,321.76	1,452,917.81							自有资金	3,391,804.46
合计	226,399,800.00	25,564,417.46	49,009,482.69	30,093,898.45		--	--			--	--	44,480,001.70

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 重大在建工程的工程进度情况

不适用

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	18,772,756.51	104,314.98		18,877,071.49
土地使用权	17,505,898.50			17,505,898.50
软件	1,266,858.01	104,314.98		1,371,172.99
二、累计摊销合计	1,877,926.58	380,746.10		2,258,672.68
土地使用权	1,329,132.81	194,602.26		1,523,735.07
软件	548,793.77	186,143.84		734,937.61
三、无形资产账面净值合计	16,894,829.93	-276,431.12		16,618,398.81
土地使用权	16,176,765.69	-194,602.26		15,982,163.43
软件	718,064.24	-81,828.86		636,235.38
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	16,894,829.93	-276,431.12		16,618,398.81
土地使用权	16,176,765.69	-194,602.26		15,982,163.43
软件	718,064.24	-81,828.86		636,235.38

本期摊销额 380,746.10 元。

## 11、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	2,819,651.62	2,487,015.73	791,996.01		4,514,671.34	
房租费	349,524.00		110,376.00		239,148.00	
合计	3,169,175.62	2,487,015.73	902,372.01		4,753,819.34	--

长期待摊费用的说明

**12、递延所得税资产和递延所得税负债****(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,924,850.68	1,506,260.57
小计	1,924,850.68	1,506,260.57
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

不适用

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
应收账款坏账准备	11,062,795.54	8,529,599.05
存货跌价准备	1,990,612.70	1,512,138.15
小计	13,053,408.24	10,041,737.20

**13、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	8,832,003.54	2,476,377.58			11,308,381.12
二、存货跌价准备	1,512,138.15	530,257.57		51,783.02	1,990,612.70
合计	10,344,141.69	3,006,635.15		51,783.02	13,298,993.82

资产减值明细情况的说明

**14、其他非流动资产**

不适用

**15、短期借款****(1) 短期借款分类**

不适用

**(2) 已到期未偿还的短期借款情况**

无

**16、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,564,870.00	
合计	4,564,870.00	

下一会计期间将到期的金额 4,564,870.00 元。

应付票据的说明

**17、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
材料款	110,149,659.11	104,440,197.86
工程设备款	8,272,333.41	11,630,776.92
合计	118,421,992.52	116,070,974.78

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

**(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明****18、预收账款****(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	1,947,832.56	1,802,672.85
合计	1,947,832.56	1,802,672.85

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

不适用

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

不适用

## 19、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,424,152.60	38,281,514.49	40,058,082.45	8,647,584.64
二、职工福利费		734,819.13	734,819.13	
三、社会保险费		4,992,208.17	4,992,208.17	
其中：医疗保险费		1,202,102.74	1,202,102.74	
基本养老保险费		3,317,247.43	3,317,247.43	
失业保险费		236,871.32	236,871.32	
工伤保险费		117,935.27	117,935.27	
生育保险费		118,051.41	118,051.41	
四、住房公积金	137,130.00	1,039,229.00	1,123,500.00	52,859.00
六、其他	1,788,158.43	976,439.43	1,910,427.02	854,170.84
工会经费	1,120,132.37	555,920.06	1,425,205.00	250,847.43
职工教育经费	668,026.06	420,519.37	485,222.02	603,323.41
合计	12,349,441.03	46,024,210.22	48,819,036.77	9,554,614.48

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 854,170.84 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

工资、津贴和补贴等将于2014年7月25日前发放，奖金将于下一会计期间发放。

## 20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,865,813.25	585,293.69
消费税	0.00	
营业税	9,888.75	
企业所得税	5,171,212.57	3,450,080.11
个人所得税	131,702.69	60,702.98
城市维护建设税	201,299.14	40,970.56
印花税	16,907.69	13,955.90
教育费附加	133,042.27	17,558.81
地方教育费附加	10,742.83	11,705.88
防洪保安资金	66,565.41	9,369.81
房产税	232,542.37	185,992.97
土地使用税	69,547.44	69,547.44
合计	8,909,264.41	4,445,178.15

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

## 21、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
押金保证金	126,163.30	219,389.39
往来款	3,089,121.20	1,533,750.00
应付暂收款	1,337,100.06	474,100.71
其他	821,130.35	669,666.51
合计	5,373,514.91	2,896,906.61

## 22、预计负债

不适用

## 23、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	7,400,410.27	10,123,879.52



合计	7,400,410.27	10,123,879.52
----	--------------	---------------

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
工业和信息转型升级引导资金	191,545.84		50,060.41		141,485.43	与资产相关
50A 车用雪崩整流二极管芯片的研究与开发	75,000.00				75,000.00	与收益相关
创新与成果转化专项资金	3,541,176.47		1,752,941.22		1,788,235.25	与收益相关
电子芯片及模块项目补贴	6,316,157.21		920,467.62		5,395,689.59	与资产相关
合计	10,123,879.52		2,723,469.25		7,400,410.27	--

## 24、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	69,000,000.00	13,400,000.00		82,400,000.00		95,800,000.00	164,800,000.00

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

经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]24 号文核准，首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,060 万股（其中，发行新股 1,340 万股，股东公开发售股份 720 万股），每股发行价格为 19.50 元，募集资金已由天健会计师事务所（特殊普通合伙）于 2014 年 1 月 21 日出具的《验资报告》（天健验[2014]11 号）验证确认。经深圳证券交易所深证上[2014]37 号文同意，公司发行的人民币普通股股票已自 2014 年 1 月 23 日起在深圳证券交易所创业板上市交易。公司变更后的注册资本为人民币 82,400,000.00 元。

2014 年 4 月 28 日，公司召开了 2013 年度股东大会，会议审议通过了《公司 2013 年度利润分配预案》：以截至 2014 年 4 月 2 日公司总股本 8,240 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.1 元人民币（含税）；同时，以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 10 股。上述分配方案于 2014 年 5 月 16 日实施完毕，公司总股本由 82,400,000 股增加至 164,800,000 股。公司董事会根据股东大会决议对《公司章程》的有关条款进行修订，并办理相关工商变更登记事宜。2014 年 6 月 5 日，公司完成工商变更登记手续并取得了江苏省扬州工商行政管理局换发的《营业执照》。

## 25、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	89,295,263.46	223,261,225.51	82,400,000.00	230,156,488.97
其他资本公积	0.00	4,305,135.71	0.00	4,305,135.71
合计	89,295,263.46	227,566,361.22	82,400,000.00	234,461,624.68

资本公积说明

## 26、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	18,771,758.71			18,771,758.71
合计	18,771,758.71			18,771,758.71

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 27、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	207,986,672.50	--
调整后年初未分配利润	207,986,672.50	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	57,764,503.48	--
应付普通股股利	17,304,000.00	
期末未分配利润	248,447,175.98	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

## 28、营业收入、营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	313,970,333.59	241,279,595.01
其他业务收入	2,782,346.20	879,041.91
营业成本	214,817,631.71	162,134,411.57

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子元器件	313,970,333.59	213,766,587.08	241,279,595.01	162,066,253.90
合计	313,970,333.59	213,766,587.08	241,279,595.01	162,066,253.90

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
功率二极管	177,444,581.72	128,581,388.81	129,862,677.56	92,732,435.82
整流桥	73,361,840.69	47,300,777.22	71,605,011.89	47,456,346.82
分立器件芯片	53,325,820.93	30,709,808.31	34,411,929.10	18,285,467.81
其他	9,838,090.25	7,174,612.74	5,399,976.46	3,592,003.45
合计	313,970,333.59	213,766,587.08	241,279,595.01	162,066,253.90

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	274,131,251.47	183,164,507.61	210,297,551.89	138,126,801.26
外销	39,839,082.12	30,602,079.47	30,982,043.12	23,939,452.64
合计	313,970,333.59	213,766,587.08	241,279,595.01	162,066,253.90

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
第一名	19,353,572.57	6.11%
第二名	15,775,142.13	4.98%
第三名	12,754,421.09	4.03%
第四名	10,360,723.73	3.27%
第五名	7,864,176.89	2.48%
合计	66,108,036.41	20.87%

营业收入的说明

**29、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	9,888.75	12,450.00	
城市维护建设税	735,544.70	715,465.64	
教育费附加	315,233.44	306,628.13	
地方教育附加	210,155.63	204,418.74	
合计	1,270,822.52	1,238,962.51	--

营业税金及附加的说明

**30、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,837,237.81	2,897,098.38
运输费	1,223,192.25	1,270,472.03
差旅费	535,082.59	469,132.23
办公费	803,047.43	877,403.01
广告宣传费	445,138.22	269,800.29
业务招待费	438,076.11	266,852.04
其他	697,873.84	333,857.00
合计	7,979,648.25	6,384,614.98

**31、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	11,090,218.62	8,453,669.00
职工薪酬	9,638,409.44	9,624,555.28
办公费	2,374,098.86	1,390,990.40
中介机构服务费	481,901.12	729,141.96
业务招待费	570,227.10	426,314.00
折旧及摊销	3,205,663.61	1,300,585.98
差旅费	362,863.41	339,889.17
税金	700,634.29	333,847.73
其他	904,343.30	351,632.33
合计	29,328,359.75	22,950,625.85

**32、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	67,500.00	95,166.66
减：利息收入	1,086,935.51	252,579.02
汇兑损益	-122,666.04	409,353.83
其他	96,668.63	111,363.85
合计	-1,045,432.92	363,306.32

**33、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	1,448,104.11	
合计	1,448,104.11	

**34、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

一、坏账损失	2,476,377.58	969,591.48
二、存货跌价损失	478,474.55	116,781.91
合计	2,954,852.13	1,086,373.39

### 35、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置利得	36,530.81		36,530.81
政府补助	5,921,069.25	6,058,018.14	5,921,069.25
其他	118,938.60	39,246.00	118,938.60
合计	6,076,538.66	6,097,264.14	6,076,538.66

营业外收入说明

#### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
产业振兴、科技创新奖励		2,035,000.00	与收益相关	是
50A 车用雪崩整流二极管芯片的研究与开发		75,000.00	与收益相关	是
结构调整与技术升级奖励		70,000.00	与收益相关	是
扶持企业专项资金		50,000.00	与收益相关	是
产业转型升级专项引导资金		50,000.00	与收益相关	是
专项补助	349,300.00	49,470.00	与收益相关	是
各项奖励	190,000.00	100,000.00	与收益相关	是
推进企业上市补贴	2,658,300.00		与收益相关	是
递延收益转入	2,723,469.25	3,628,548.14		是
合计	5,921,069.25	6,058,018.14	--	--

### 36、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	56,456.00	100,000.00	56,456.00
防洪保安资金	484,338.86	259,341.45	
其他	111,753.93	107,761.48	111,753.93
合计	652,548.79	467,102.93	168,209.93

营业外支出说明

### 37、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	10,884,997.47	7,862,357.35
递延所得税调整	-418,590.11	-164,724.84
合计	10,466,407.36	7,697,632.51

### 38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2014年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	57,764,503.48
非经常性损益	B	6,222,353.62
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	51,542,149.86
期初股份总数	D	69,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	82,400,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	13,400,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	5.00
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D \times 2 + F \times 2 \times G / K - H \times I / K - J$	160333333.3
基本每股收益	$M=A/L$	0.36
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.32

### 39、现金流量表附注

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	4,672,600.00
利息收入	1,036,556.07

收到应付暂收款	15,770.00
其他	782,498.09
合计	6,507,424.16

收到的其他与经营活动有关的现金说明

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
中介机构服务费	773,863.72
差旅费	1,002,059.08
技术开发费	903,056.42
运输费用	1,867,051.49
业务招待费	971,850.20
业务宣传费	117,349.60
办公费	3,050,470.23
其他	5,419,494.12
合计	14,105,194.86

支付的其他与经营活动有关的现金说明

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
理财产品收益	1,498,134.95
合计	1,498,134.95

收到的其他与投资活动有关的现金说明

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
购买理财产品	100,000,000.00
信用证保证金存款	4,515,850.00
票据保证金存款	3,051,270.00
合计	107,567,120.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明



## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
发行新股相关的信息披露费及中介机构服务费	4,860,000.00
合计	4,860,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 40、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	57,852,484.97	45,932,871.00
加：资产减值准备	2,954,852.13	1,086,373.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,307,672.93	9,762,673.94
无形资产摊销	380,746.10	251,907.57
长期待摊费用摊销	795,899.64	268,508.35
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）	-375,000.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	-995,402.08	251,942.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,498,134.95	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-418,590.11	-164,724.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,659,449.44	-4,746,030.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-66,100,868.85	-39,504,597.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,897,352.88	8,863,766.32
经营活动产生的现金流量净额	10,460,462.10	22,002,690.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	120,840,884.87	31,871,386.63
减：现金的期初余额	45,928,375.92	44,811,708.22

现金及现金等价物净增加额	74,912,508.95	-12,940,321.59
--------------	---------------	----------------

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

不适用

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	120,840,884.87	45,928,375.92
其中：库存现金	54,305.17	25,557.15
可随时用于支付的银行存款	120,786,579.70	45,902,818.77
三、期末现金及现金等价物余额	120,840,884.87	45,928,375.92

现金流量表补充资料的说明

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
江苏扬杰投资有限公司	控股股东	有限公司	扬州市文昌西路 56 号(公元国际大厦) 1-12B08	梁勤	实业投资、自有投资管理、投资咨询	2000 万	47.69%	47.69%	梁勤	71866200-3

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
扬州杰利半导体有限公司	控股子公司	有限公司	扬州维扬经济开发区创业园中路 26 号	王毅	制造业	1500 万	98.00%	98.00%	68917690-2
江苏爱普特半导体有限	控股子公司	有限公司	扬州市邗江区创业园中	梁勤	制造业	2000 万	87.50%	87.50%	59111508-7

公司			路 26 号 2-					
----	--	--	-----------	--	--	--	--	--

### 3、本企业的其他关联方情况

报告期和去年同期公司向关键管理人员支付报酬总额分别是183.05万元和132.26万元。除此之外，未与关联方发生其他经常性关联交易。

## 九、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

### 2、前期承诺履行情况

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

### 3、其他资产负债表日后事项说明

## 十二、其他重要事项

### 1、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动	计入权益的累计公	本期计提的减值	期末金额

		损益	允价值变动		
金融资产					
3.贷款和应收款	10,546,496.68			825,370.12	16,358,572.40
金融资产小计	10,546,496.68			825,370.12	16,358,572.40
金融负债	1,059,218.78				1,821,447.23

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	177,871,082.12	100.00%	9,492,842.95	5.34%	143,598,727.26	100.00%	7,383,364.26	5.14%
组合小计	177,871,082.12	100.00%	9,492,842.95	5.34%	143,598,727.26	100.00%	7,383,364.26	5.14%
合计	177,871,082.12	--	9,492,842.95	--	143,598,727.26	--	7,383,364.26	--

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例			金额	比例		
1年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	174,155,296.52	97.91%	8,707,764.83		139,992,221.60	97.49%	6,999,611.08	
1至2年	2,718,399.19	1.53%	271,839.92		3,548,749.15	2.47%	354,874.92	

2至3年	968,296.41	0.54%	484,148.21	57,756.51	0.04%	28,878.26
3年以上	29,090.00	0.02%	29,090.00			
合计	177,871,082.12	--	9,492,842.95	143,598,727.26	--	7,383,364.26

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

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

不适用

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	19,769,874.74	1年以内	11.11%
第二名	非关联方	10,574,184.24	1年以内	5.94%
第三名	非关联方	10,371,012.21	1年以内	5.83%
第四名	非关联方	6,705,486.16	1年以内	3.77%
第五名	非关联方	6,667,307.40	1年以内	3.75%
合计	--	54,087,864.75	--	30.40%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
爱普特半导体公司	控股子公司	207,235.20	0.12%

合计	--	207,235.20	0.12%
----	----	------------	-------

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	4,383,727.35	100.00%	238,748.39	5.45%	2,751,179.30	100.00%	231,828.97	8.43%
组合小计	4,383,727.35	100.00%	238,748.39	5.45%	2,751,179.30	100.00%	231,828.97	8.43%
合计	4,383,727.35	--	238,748.39	--	2,751,179.30	--	231,828.97	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备		
	金额	比例		金额	比例			
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	3,992,486.90	91.08%	199,624.34		1,787,779.30	64.98%	89,388.97	
1 至 2 年	391,240.45	8.92%	39,124.05		884,400.00	32.15%	88,440.00	
2 至 3 年					50,000.00	1.82%	25,000.00	
3 年以上					29,000.00	1.05%	29,000.00	
合计	4,383,727.35	--	238,748.39		2,751,179.30	--	231,828.97	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
宁波康迪电子科技有限公司	非关联关系	500,000.00	一年以内	11.41%
扬州海关	非关联关系	418,859.35	一年以内	9.55%
部门备用金	非关联关系	389,429.00	一年以内	8.88%
邗江区建设领域民工	非关联关系	375,000.00	1-2 年	8.55%
办事处备用金	非关联关系	244,026.19	一年以内	5.57%
合计	--	1,927,314.54	--	43.96%

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

杰利半导体公司	成本法	16,540,000.00	12,900,000.00	3,640,000.00	16,540,000.00	98.00%	98.00%				6,579,800.30
爱普特半导体	成本法	17,500,000.00	17,500,000.00		17,500,000.00	87.50%	87.50%				
合计	--	34,040,000.00	30,400,000.00	3,640,000.00	34,040,000.00	--	--	--			6,579,800.30

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	258,015,106.60	206,416,012.48
其他业务收入	9,864,144.73	3,190,045.58
合计	267,879,251.33	209,606,058.06
营业成本	188,913,685.95	148,225,973.74

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子元器件	258,015,106.60	182,186,899.56	206,416,012.48	145,941,503.88
合计	258,015,106.60	182,186,899.56	206,416,012.48	145,941,503.88

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
功率二极管	177,444,581.72	129,908,541.18	129,862,677.56	94,728,332.42
整流桥	73,361,840.69	47,788,992.03	71,605,011.89	48,477,758.16
其他	7,208,684.19	4,489,366.35	4,948,323.03	2,735,413.30
合计	258,015,106.60	182,186,899.56	206,416,012.48	145,941,503.88



**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	220,586,740.50	153,471,084.37	175,812,869.86	122,274,800.81
外销	37,428,366.10	28,715,815.19	30,603,142.62	23,666,703.07
合计	258,015,106.60	182,186,899.56	206,416,012.48	145,941,503.88

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
第一名	19,353,572.57	7.22%
第二名	15,775,142.13	5.89%
第三名	12,754,421.09	4.76%
第四名	10,360,723.73	3.87%
第五名	6,697,422.36	2.50%
合计	64,941,281.88	24.24%

**5、投资收益****(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,579,800.30	4,300,000.00
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	1,448,104.11	
合计	8,027,904.41	4,300,000.00

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
杰利半导体公司	6,579,800.30	4,300,000.00	
合计	6,579,800.30	4,300,000.00	--

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	52,413,607.11	40,906,650.12
加：资产减值准备	2,536,398.11	719,941.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,980,415.88	7,159,378.88
无形资产摊销	380,746.10	251,907.57
长期待摊费用摊销	750,252.32	233,398.76
财务费用（收益以“-”号填列）	-867,290.03	316,888.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,077,935.25	-4,300,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-350,705.57	-109,365.14
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,281,847.22	-2,104,016.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-52,674,205.60	-26,204,684.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,674,537.02	1,746,295.60
经营活动产生的现金流量净额	6,698,593.27	18,616,394.70
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	111,908,196.36	22,867,214.80
减：现金的期初余额	30,884,328.34	30,332,680.78
现金及现金等价物净增加额	81,023,868.02	-7,465,465.98

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用

## 十四、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	36,530.81	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,921,069.25	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,448,104.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-49,271.33	
减: 所得税影响额	1,124,461.83	
少数股东权益影响额(税后)	9,617.39	
合计	6,222,353.62	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目,应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

### (1) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位: 元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	57,764,503.48	44,592,041.17	666,480,559.37	385,053,694.67
按国际会计准则调整的项目及金额				

### (2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位: 元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	57,764,503.48	44,592,041.17	666,480,559.37	385,053,694.67
按境外会计准则调整的项目及金额				

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、净资产收益率及每股收益

单位: 元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.40%	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.38%	0.32	0.32

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资 产	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	128,408,004.87	45,928,375.92	1.79倍	主要系公司首次公开发行新股募集资金所致
应收票据	60,387,842.26	41,429,038.51	45.76%	主要系收入的增长，票据结算量的增加所致
预付款项	3,943,189.13	2,919,338.66	35.07%	主要系预付电费及材料款增加所致
其他应收款	3,894,499.85	2,906,585.86	33.99%	主要系公司部门及办事处备用金增加所致
其他流动资产	102,033,840.17	2,036,913.86	49.09倍	主要系购买银行理财产品增加所致
在建工程	44,480,001.70	25,564,417.46	73.99%	主要系公司投入基建和募投项目新增设备所致
长期待摊费用	4,753,819.34	3,169,175.62	50.00%	主要系本期发生维修改造支出所致
应付票据	4,564,870.00	-		主要系公司支付设备开具银行承兑票据所致
应交税费	8,909,264.41	4,445,178.15	1.00倍	主要系公司利润增加，所得税增加所致
其他应付款	5,373,514.91	2,896,906.61	85.49%	主要系公司待支付的发行费用及回收子公司股权转让款所致
实收资本	164,800,000.00	69,000,000.00	1.39倍	主要系公司发行新股及进行权益分派股权所致
资本公积	234,461,624.68	89,295,263.46	1.63倍	主要系公司发行新股所产生的股本溢价所致
项 目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	316,752,679.79	242,158,636.92	30.80%	主要系客户订单增加及新产品收入增长所致
营业成本	214,817,631.71	162,134,411.57	32.49%	主要系收入增长，成本相应增长
财务费用	-1,045,432.92	363,306.32	-387.76%	主要系利息收入增加所致
资产减值损失	2,954,852.13	1,086,373.39	1.72倍	主要系应收账款计提的坏账准备增加所致
投资收益	1,448,104.11	-		主要系本期购买银行理财产品取得收益所致
营业外支出	652,548.79	467,102.93	39.70%	主要系收入增长，防洪保安资金增加所致
所得税费用	10,466,407.36	7,697,632.51	35.97%	主要系公司利润总额的增加导致所得税费用相应增长所致

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2014年半年度报告文本；
- 二、载有公司法定代表人梁勤女士、主管会计工作负责人及会计机构负责人戴娟女士签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料。