

吉林华微电子股份有限公司

600360

2014 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、公司半年度财务报告未经审计。

四、公司负责人夏增文、主管会计工作负责人王晓林及会计机构负责人（会计主管人员）朱晓丽声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

六、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	14
第六节	股份变动及股东情况.....	16
第七节	优先股相关情况.....	20
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	21
第九节	财务报告（未经审计）.....	22
第十节	备查文件目录.....	94

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

华微电子、本公司、公司	指	吉林华微电子股份有限公司
麦吉柯	指	吉林麦吉柯半导体有限公司
广州华微	指	广州华微电子有限公司
吉林华升	指	吉林华升电子有限责任公司
吉林斯帕克	指	吉林华微斯帕克电气有限公司
吉林恩智浦	指	吉林恩智浦半导体有限公司
深圳斯帕克	指	深圳斯帕克电机有限公司
华富基金	指	华富基金管理有限公司
上交所、交易所	指	上海证券交易所
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股东大会	指	吉林华微电子股份有限公司股东大会
董事会	指	吉林华微电子股份有限公司董事会
监事会	指	吉林华微电子股份有限公司监事会
《公司章程》	指	《吉林华微电子股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《上海证券交易所股票上市规则》
报告期、报告期内、本期	指	2014 年 1-6 月份
MOSFET	指	金属氧化层半导体场效晶体管（Metal-Oxide-Semiconductor Field-Effect Transistor），是高输入阻抗、电压控制器件。
三极管（BJT）	指	也称双极型晶体管（Bipolar Junction Transistor），是一种具有三个终端的电子器件，是低输入阻抗、电流控制器件。
IGBT	指	绝缘栅双极型晶体管（Insulated Gate Bipolar Transistor），是由 BJT 和 MOSFET 组成的复合全控型电压驱动式功率半导体器件。
肖特基势垒二极管	指	肖特基势垒二极管（Schottky Barrier Diode）是以其发明人肖特基博士命名的一种金属—半导体二极管，以下简称肖特基。

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	吉林华微电子股份有限公司
公司的中文名称简称	华微电子
公司的外文名称	JiLin Sino-Microelectronics Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Sino-Microelectronics
公司的法定代表人	夏增文

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王晓林	聂嘉宏
联系地址	吉林省吉林市高新区深圳街 99 号	吉林省吉林市高新区深圳街 99 号
电话	0432-64684562	0432-64684562
传真	0432-64665812	0432-64665812
电子信箱	IR@hwdz.com.cn	niejiahong@hwdz.com.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	吉林省吉林市高新区深圳街 99 号
公司注册地址的邮政编码	132013
公司办公地址	吉林省吉林市高新区深圳街 99 号
公司办公地址的邮政编码	132013
公司网址	http://www.hwdz.com.cn
电子信箱	IR@hwdz.com.cn

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《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	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	吉林华微电子股份有限公司董事会秘书处

五、公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	华微电子	600360

六、公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	620,224,788.56	566,310,003.43	9.52
归属于上市公司股东的净利润	18,747,969.20	26,188,864.14	-28.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,698,664.15	23,042,077.24	-53.57
经营活动产生的现金流量净额	124,326,475.73	75,380,967.36	64.93
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,946,543,736.29	1,942,557,367.09	0.21
总资产	3,541,391,489.72	3,472,279,981.69	1.99

(二) 主要财务指标

单位：元 币种：人民币

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.025	0.038	-34.21
稀释每股收益(元/股)	0.025	0.038	-34.21
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.014	0.033	-57.58
加权平均净资产收益率(%)	0.96	1.49	减少 0.53 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.55	1.31	减少 0.76 个百分点

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,478,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,941.16
少数股东权益影响额	-368.88
所得税影响额	-1,420,384.91
合计	8,049,305.05

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司新型电力电子器件 MOSFET 产品产销量上升速度较快，但由于公司现阶段推出的 MOSFET 产品在国内市场竞争比较激烈，加之公司 MOSFET 产品差异化工作推进未达预期，导致公司 MOSFET 产品盈利能力较弱。公司 BJT、二极管等传统器件产品销售平稳，但也面临技术优势不明显、产品同质化竞争加剧等不利局面，传统器件产品在价格继续走低的同时也进一步拉低了产品毛利水平。公司虽然采取积极的价格策略保障了上半年营业收入及市场占有率的稳步提升，但受产品毛利率的影响，公司盈利水平明显下降。

报告期内，公司实现营业收入 620,224,788.56 元，同比增长 9.52%；实现归属于上市公司股东净利润 18,747,969.20 元，同比下降 28.41 %。

为更好应对激烈的市场竞争，改善公司盈利水平，公司将重点推进以下几项工作：

1、加快产品更新换代

下半年公司将继续在产品更新换代上下功夫，改变产品价格、毛利持续下滑的现状，逐步淘汰毛利率水平低、技术落后的传统器件产品；依据市场及客户的需求，开发性价比高的升级换代产品；提升产品制造工艺水平，努力优化、缩小产品芯片版图面积，为客户提供成本优势更强的可靠产品；加大新产品的研发和推广力度积极开拓新的产品应用领域。多管齐下，积极改善产品的利润水平。

2、推进募投项目建设，培育新的利润增长点

目前公司 MOSFET 产品产销两旺，追加 MOSFET 产能的募投项目受制于瓶颈设备，项目进度有所延缓，截止报告期末，项目进度完成 70%。公司目前正积极推进相关瓶颈设备的采购工作，加快推进募投项目。随着募投项目的逐步放量和达产，公司 MOSFET 产品的规模优势和成本优势将进一步增强，同时公司将进一步加强 MOSFET 产品在现有工艺平台上的后续开发及新型 Trench MOSFET 产品的研发投入，继续推进 MOSFET 产品差异化工作进度，不断提升产品技术优势和毛利水平。

3、深化产品结构调整

公司将继续加强对产品终端市场的掌控能力，加大封装成品的销售比重。通过销售政策引导，技术营销辅助等手段，加大公司封装成品的市场开拓力度，改变个别产品芯片销售规模与封装成品销售规模比例失调的现象，增强公司产品在终端市场的品牌知名度，及时、准确地掌

握市场需求及变化情况，加快公司的市场敏感度和响应速度，以便及时调整公司的产品策略和销售策略。

4、提升公司运营质量

结合上市公司内部控制工作要求，全面推进公司内控建设和治理水平，向管理要效益，落实降本增效。加快库存周转、减少库存积压，缓解公司现金流压力，提高运营质量，增强抗风险能力。严格控制运营成本和费用，继续强化订单管理，严控生产环节、压缩生产周期，保证交付和质量。

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	620,224,788.56	566,310,003.43	9.52
营业成本	496,785,849.02	430,175,762.39	15.48
销售费用	19,495,657.94	21,496,615.11	-9.31
管理费用	68,174,423.09	66,949,581.29	1.83
财务费用	20,225,357.63	22,202,918.83	-8.91
经营活动产生的现金流量净额	124,326,475.73	75,380,967.36	64.93
投资活动产生的现金流量净额	-48,754,082.06	-62,506,389.11	
筹资活动产生的现金流量净额	65,886,638.77	99,466,754.53	-33.76
研发支出	29,381,157.00	28,864,766.33	1.79
营业税金及附加	6,355,268.56	4,254,627.57	49.37
资产减值损失	-2,305,697.89	375,397.18	
投资收益	0.00	4,450,032.00	
营业外收入	9,479,011.12	3,752,211.91	152.62
归属于母公司所有者的净利润	18,747,969.20	26,188,864.14	-28.41

(1) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额本期数较上年同期数增加 48,945,508.37 元，增加比例 64.93%，增加原因主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金较多所致。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额本期数较上年同期数减少 33,580,115.76 元，减少比例 33.76%，减少原因主要系本期归还到期借款较多所致。

(3) 营业税金及附加：营业税金及附加本期数较上年同期数增加 2,100,640.99 元，增加比例 49.37%，增加原因主要系本期实现城建税、教育费附加较上年同期增长所致。

(4) 资产减值损失：资产减值损失本期数较上年同期数减少 2,681,095.07 元，减少原因主要系公司加强库存管理，销售较多库龄较长的存货所致。

(5) 投资收益：投资收益本期数较上年同期数减少 4,450,032.00 元，减少原因主要系吉林恩智浦股权已经转让，本期未获得投资分红所致。

(6) 营业外收入：营业外收入本期数较上年同期数增加 5,726,799.21 元，增加比例 152.62%，增加原因主要系本年度收到政府补助较多所致。

(7) 归属于母公司所有者的净利润：归属于母公司所有者的净利润本期数较上年同期数减少 7,440,894.94 元，减少比例 28.41%，减少原因主要系公司部分产品销售价格降低、综合毛利率下降导致公司净利润下滑。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
工业	601,526,353.86	486,728,450.00	19.08	10.28	15.89	减少 3.92 个百分点
商业	8,258,616.64	8,258,616.64		-2.68	-2.68	
服务业	5,220,833.58	593,708.40	88.63	-4.72		减少 0.54 个百分点
合计	615,005,804.08	495,580,775.04	19.42	9.93	15.50	减少 3.89 个百分点

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
(1) 半导体器件	601,526,353.86	486,728,450.00	19.08	10.28	15.89	减少 3.92 个百分点
(2) 其他	13,479,450.22	8,852,325.04	34.33	-3.48	-2.50	减少 0.66 个百分点
合计	615,005,804.08	495,580,775.04	19.42	9.93	15.50	减少 3.89 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
华东地区	205,864,370.41	15.83
华南地区	165,337,543.70	0.98
出口	194,518,749.52	6.02
其他地区	49,285,140.45	42.86

合计	615,005,804.08	9.93
----	----------------	------

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

(四) 投资状况分析

1、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

2、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：元 币种：人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2013	非公开发行	249,660,945.69	14,172,417.98	174,091,802.24	77,318,151.33	专户及定期存款
合计	/	249,660,945.69	14,172,417.98	174,091,802.24	77,318,151.33	/

截至 2014 年 6 月 30 日，公司已使用募集资金 174,091,802.24 元，全部用于承诺投资项目“六英寸新型功率半导体器件扩产项目”，其中 65,362,173.44 元用于置换预先已投入该项目的自筹资金；公司尚未使用募集资金余额 77,318,151.33 元（包含利息收入 1,749,007.88 元），其中 7,318,151.33 元存放于募集资金专用账户内，另有 70,000,000.00 元以定期存款的形式存放，募集资金用途未发生改变。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位：元 币种：人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募投资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更

											程序说明
建设六英寸新型功率半导体器件扩产项目	否	249,660,945.69	14,172,417.98	174,091,802.24	否	70%	0.00	0.00	是	由于项目所需瓶颈设备未能按照计划采购到位,导致项目完成日期延缓。	
合计	/	249,660,945.69	14,172,417.98	174,091,802.24	/	/	0.00	/	/	/	/

3、主要子公司、参股公司分析

(1)吉林麦吉柯半导体有限公司,注册资本为 70,000,000.00 元,华微电子持股比例为 100%,经营范围为: 半导体分立器件、集成电路、电力电子器件、汽车电子器件、电子元件的设计、开发、制造与销售; 技术进出口、贸易进出口(国家法律、法规禁止、限制的进出口商品除外)。

截至 2014 年 6 月 30 日, 该公司总资产为 456,723,301.25 元, 负债 193,460,282.39 元, 净资产 263,263,018.86 元, 营业收入 136,932,180.00 元, 净利润 18,134,374.30 元。

(2) 广州华微电子有限公司, 注册资本为 40,000,000.00 元, 华微电子持股比例为 61.46%, 经营范围为: 设计、研发、生产、加工、检测; 半导体器件、电力电子器件、电子元件、光电子器件; 销售本公司产品及提供相关技术咨询服务。

截至 2014 年 6 月 30 日, 该公司总资产为 235,915,123.35 元, 负债 243,693,350.73 元, 净资产-7,778,227.38 元, 营业收入 57,953,572.41 元, 净利润-11,106,772.41 元。

(3)吉林华升电子有限责任公司, 注册资本为 10,500,000.00 元, 华微电子持股比例为 100%, 经营范围为: 电子元器件、电气设备、应用软件开发及设计、开发、制造与销售; 经营本企业自产产品及相关技术的出口业务(国家限定公司经营或禁止出口的商品除外); 经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务(国家限定公司经

营或禁止进口商品除外)；经营本企业的进料加工和"三来一补"业务等。

截至 2014 年 6 月 30 日，该公司总资产为 10,834,496.34 元，负债 11,205,553.15 元，净资产-371,056.81 元，营业收入 3,134,400.20 元，净利润-1,552,717.71 元。

(4) 吉林华微斯帕克电气有限公司，注册资本为 30,000,000.00 元，华微电子持股比例为 90.50%，经营范围为：电力电子元器件、集成电路、半导体分立器件、汽车电子、自动化仪表的研发、制造、销售及技术咨询服务；电气机械设备的研发；机械设备销售；进出口贸易（国家法律法规禁止进出口的商品除外）。

截至 2014 年 6 月 30 日，该公司总资产为 78,149,556.14 元，负债 48,735,841.59 元，净资产 29,413,714.55 元，营业收入 0.00 元，净利润-270,011.85 元。

(5) 深圳斯帕克电机有限公司，注册资本为 5,000,000.00 元，华微电子间接持股比例为 90.50%，经营范围为：电力电子元器件、集成电路、半导体分立器件、汽车电子、自动化仪表的研发、销售及技术咨询服务；电气机械设备的研发；机械设备销售；货物及技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可证后方可经营）。

截至 2014 年 6 月 30 日，该公司总资产为 3,131,893.57 元，负债-6,952.12 元，净资产 3,138,845.69 元，营业收入 917,359.66 元，净利润-811,625.46 元。

(6) 上海稳先微电子有限公司，注册资本为 5,000,000.00 元，华微电子持股比例为 30%，经营范围为：电子元器件、集成电路、电子产品、计算机软硬件的开发、设计、销售（除计算机信息系统安全专用产品），并提供相关的技术开发、技术咨询、技术服务、技术培训、技术转让。

截至 2014 年 6 月 30 日，该公司总资产为 4,972,889.81 元，负债 178,556.65 元，净资产 4,794,333.16 元，营业收入 106,739.43 元，净利润-68,779.88 元。

4、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司于 2014 年 3 月 28 日召开的 2013 年年度股东大会审议通过了《吉林华微电子股份有限公司 2013 年度利润分配预案》的议案，公司 2013 年年度的利润分配方案为：以公司现有总股本 738,080,000 股为基数，拟每 10 股派发现金股利 0.20 元（含税），总计派发现金股利 14,761,600.00 元，剩余 473,873,479.10 元转至以后年度分配。本年度不进行资本公积金转增股本方案。

利润分配于 2014 年 5 月 16 日实施完毕。报告期内现金分红政策的制定与执行符合《公司章程》和股东大会决议的规定，分红标准比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，并对 2013 年度利润分配出具了独立意见。公司利润分配方案经股东大会网络投票表决决定，使中小股东有充分表达意见和诉求的机会，充分维护了中小股东的合法权益。

三、其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

√ 不适用

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位：元 币种：人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	94,000,000.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	94,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	4.83
其中:	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	4,000,000.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	4,000,000.00

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

√不适用

八、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

九、 公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规以及《公司章程》和《内部控制制度》的要求，结合公司实际情况，对公司执行的《内部控制制度》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《董事会审计委员会工作细则》、《防范控股股东及其他关联方占用上市公司资金管理办法》等制度进行了修订和完善，进一步推进了公司法人治理结构，提升了公司治理水平。同时，根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红》和上海证券交易所《上市公司现金分红指引》的相关规定，对《公司章程》中涉及分红的部分条款进行了修订。

报告期内，公司治理实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

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	60,000,000	8.13				-60,000,000	-60,000,000	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	60,000,000	8.13				-60,000,000	-60,000,000	0	0
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	678,080,000	91.87				60,000,000	60,000,000	738,080,000	100
1、人民币普通股	678,080,000	91.87				60,000,000	60,000,000	738,080,000	100
2、境内上市的外资股									

3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	738,080,000	100				0	0	738,080,000	100

2、股份变动情况说明

2014年4月1日，公司公告了《吉林华微电子股份有限公司非公开发行限售股份上市流通公告》，根据公司非公开发行股票限售条件，公司有限售条件的流通股股份 60,000,000 股于 2014 年 4 月 8 日上市流通。(详见刊登于 2014 年 4 月 1 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》的《吉林华微电子股份有限公司非公开发行限售股份上市流通公告》)。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
华富基金公司－民生一方正东亚信托有限责任公司	60,000,000	60,000,000	0	0	非公开发行股票锁定	2014年4月8日
合计	60,000,000	60,000,000	0	0	/	/

二、股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数	66,553
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0

前十名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海鹏盛科技实业有限公司	境内非国有法人	23.51	173,502,466	0	0	质押：172,447,461

华富基金公司－民生－方正东亚信托有限责任公司	其他	8.13	60,000,000	0	0	未知
重庆国际信托有限公司－渝信通系列单一信托 2 号	未知	2.47	18,204,627	18,204,627	0	未知
吉林市中小企业信用担保集团有限公司	国有法人	2.43	17,940,000	0	0	未知
重庆国际信托有限公司－渝信贰号信托	未知	1.32	9,732,368	9,732,368	0	未知
华润深国投信托有限公司－福麟 1 号信托计划	未知	1.23	9,051,656	9,051,656	0	未知
李晓静	未知	0.97	7,131,188	7,131,188	0	未知
重庆国际信托有限公司－聚益结构化证券投资集合资金信托计划	未知	0.83	6,116,222	6,116,222	0	未知
徐国英	未知	0.27	1,982,594	12,400	0	未知
何锡坤	未知	0.27	1,974,129	1,974,129	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
上海鹏盛科技实业有限公司	173,502,466	人民币普通股 173,502,466
华富基金公司－民生－方正东亚信托	60,000,000	人民币普通股 60,000,000

有限责任公司			
重庆国际信托有限公司-渝信通系列单一信托2号	18,204,627	人民币普通股	18,204,627
吉林市中小企业信用担保集团有限公司	17,940,000	人民币普通股	17,940,000
重庆国际信托有限公司-渝信贰号信托	9,732,368	人民币普通股	9,732,368
华润深国投信托有限公司-福麟1号信托计划	9,051,656	人民币普通股	9,051,656
李晓静	7,131,188	人民币普通股	7,131,188
重庆国际信托有限公司-聚益结构化证券投资集合资金信托计划	6,116,222	人民币普通股	6,116,222
徐国英	1,982,594	人民币普通股	1,982,594
何锡坤	1,974,129	人民币普通股	1,974,129
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名无限售条件股东中公司未知其他社会股东之间是否存在关联关系，也未知其他社会股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；前十名股东中，公司控股股东与其他股东之间无关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
夏增文	董事长	233,815	233,815	0	
王宇峰	副董事长	100,000	100,000	0	
梁志勇	董事	100,600	100,600	0	
宋天祥	董事	233,320	233,320	0	
姜永恒	董事	100,000	100,000	0	
王宁	独立董事	19,500	19,500	0	
王莉	独立董事	0	0	0	
张克东	独立董事	0	0	0	
何进	独立董事	0	0	0	
陈澄	监事会召集人	0	0	0	
禹彤	监事	0	0	0	
宋宇宁	监事	0	0	0	
赵东军	总经理	230,000	230,000	0	
王晓林	财务总监兼董 事会秘书	230,000	230,000	0	
孙殿昌	副总经理	0	0	0	
周兴	副总经理	0	0	0	
合计		1,247,235	1,247,235	0	

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

第九节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位：吉林华微电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		1,134,284,979.84	992,723,209.25
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		218,427,045.99	204,493,120.92
应收账款		311,048,492.64	333,109,454.18
预付款项		53,653,807.83	59,949,656.42
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		18,560,325.25	21,726,007.69
买入返售金融资产			
存货		191,784,932.16	228,410,373.12
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,927,759,583.71	1,840,411,821.58
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		3,265,268.77	3,265,268.77

投资性房地产		27,436,806.99	27,931,430.67
固定资产		1,094,278,425.34	1,148,228,806.79
在建工程		311,400,341.90	268,034,977.43
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		161,120,482.51	167,119,607.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,262,171.07	4,436,380.68
递延所得税资产		10,868,409.43	12,851,687.80
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,613,631,906.01	1,631,868,160.11
资产总计		3,541,391,489.72	3,472,279,981.69
流动负债：			
短期借款		549,000,000.00	265,890,453.27
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		190,209,354.50	231,062,760.62
应付账款		378,011,885.94	367,937,795.31
预收款项		1,011,111.97	381,593.10
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		4,064,908.42	5,381,775.16
应交税费		7,197,768.31	8,221,714.62
应付利息		777,928.27	670,027.40
应付股利			
其他应付款		44,389,041.47	48,326,146.65
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		40,000,000.00	200,000,000.00
其他流动负债			

流动负债合计		1,214,661,998.88	1,127,872,266.13
非流动负债:			
长期借款		3,600,000.00	3,600,000.00
应付债券		321,453,902.03	333,895,278.59
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		22,925,421.42	21,687,333.14
其他非流动负债		32,586,666.73	38,664,666.73
非流动负债合计		380,565,990.18	397,847,278.46
负债合计		1,595,227,989.06	1,525,719,544.59
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		738,080,000.00	738,080,000.00
资本公积		488,719,699.12	488,719,699.12
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		88,102,531.76	88,102,531.76
一般风险准备			
未分配利润		631,641,505.41	627,655,136.21
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,946,543,736.29	1,942,557,367.09
少数股东权益		-380,235.63	4,003,070.01
所有者权益合计		1,946,163,500.66	1,946,560,437.10
负债和所有者权益 总计		3,541,391,489.72	3,472,279,981.69

法定代表人：夏增文

主管会计工作负责人：王晓林

会计机构负责人：朱晓丽

母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位：吉林华微电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		828,304,908.09	716,905,762.75
交易性金融资产			
应收票据		184,606,223.52	181,338,183.82

应收账款		232,756,709.60	272,553,463.86
预付款项		42,464,917.57	46,070,472.26
应收利息			
应收股利			
其他应收款		227,933,254.05	191,089,629.38
存货		151,651,818.26	189,862,322.41
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,667,717,831.09	1,597,819,834.48
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		135,451,587.65	135,451,587.65
投资性房地产		91,801,169.84	93,434,823.32
固定资产		820,847,215.47	861,362,246.16
在建工程		290,988,569.54	245,810,710.65
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		160,749,298.89	166,716,967.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,833,284.76	3,764,918.98
递延所得税资产		7,984,281.38	9,863,094.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,510,655,407.53	1,516,404,348.77
资产总计		3,178,373,238.62	3,114,224,183.25
流动负债：			
短期借款		455,000,000.00	168,750,000.00
交易性金融负债			
应付票据		145,651,862.83	184,513,037.99
应付账款		317,761,586.20	314,133,973.35
预收款项		926,595.26	665,309.01
应付职工薪酬		2,536,890.79	4,571,655.79
应交税费		3,934,535.87	5,533,686.99

应付利息		715,068.49	520,027.40
应付股利			
其他应付款		37,832,456.75	39,357,992.75
一年内到期的非流动 负债		40,000,000.00	200,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,004,358,996.19	918,045,683.28
非流动负债：			
长期借款		3,600,000.00	3,600,000.00
应付债券		321,453,902.03	333,895,278.59
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		22,925,421.42	21,687,333.14
其他非流动负债		23,586,666.73	29,064,666.73
非流动负债合计		371,565,990.18	388,247,278.46
负债合计		1,375,924,986.37	1,306,292,961.74
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		738,080,000.00	738,080,000.00
资本公积		493,113,610.65	493,113,610.65
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		88,102,531.76	88,102,531.76
一般风险准备			
未分配利润		483,152,109.84	488,635,079.10
所有者权益（或股东权益） 合计		1,802,448,252.25	1,807,931,221.51
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		3,178,373,238.62	3,114,224,183.25

法定代表人：夏增文

主管会计工作负责人：王晓林

会计机构负责人：朱晓丽

合并利润表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		620,224,788.56	566,310,003.43
其中：营业收入		620,224,788.56	566,310,003.43

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		608,730,858.35	545,454,902.37
其中：营业成本		496,785,849.02	430,175,762.39
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		6,355,268.56	4,254,627.57
销售费用		19,495,657.94	21,496,615.11
管理费用		68,174,423.09	66,949,581.29
财务费用		20,225,357.63	22,202,918.83
资产减值损失		-2,305,697.89	375,397.18
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）		0.00	4,450,032.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		11,493,930.21	25,305,133.06
加：营业外收入		9,479,011.12	3,752,211.91
减：营业外支出		8,952.28	26,860.66
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		20,963,989.05	29,030,484.31
减：所得税费用		6,599,325.49	6,152,685.17
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		14,364,663.56	22,877,799.14
归属于母公司所有者的净利润		18,747,969.20	26,188,864.14
少数股东损益		-4,383,305.64	-3,311,065.00
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.025	0.038
（二）稀释每股收益		0.025	0.038
七、其他综合收益		0.00	0.00

八、综合收益总额		14,364,663.56	22,877,799.14
归属于母公司所有者的综合收益总额		18,747,969.20	26,188,864.14
归属于少数股东的综合收益总额		-4,383,305.64	-3,311,065.00

法定代表人：夏增文 主管会计工作负责人：王晓林 会计机构负责人：朱晓丽

母公司利润表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		499,009,582.26	473,568,175.78
减：营业成本		403,249,580.83	356,173,133.11
营业税金及附加		4,719,629.49	3,312,522.02
销售费用		16,325,610.72	19,168,856.36
管理费用		53,473,166.78	53,633,424.02
财务费用		20,031,718.99	22,483,472.45
资产减值损失		-2,475,763.89	-49,353.14
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）		0.00	4,450,032.00
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）		3,685,639.34	23,296,152.96
加：营业外收入		8,878,000.00	3,231,999.98
减：营业外支出		8,767.29	5,212.20
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		12,554,872.05	26,522,940.74
减：所得税费用		3,276,241.31	4,378,156.88
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		9,278,630.74	22,144,783.86
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		0	0
七、综合收益总额		9,278,630.74	22,144,783.86

法定代表人：夏增文 主管会计工作负责人：王晓林 会计机构负责人：朱晓丽

合并现金流量表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		704,657,316.93	571,863,396.18
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		4,369,997.67	9,602,409.66
收到其他与经营活动有关的现金		13,562,015.55	8,476,743.21
经营活动现金流入小计		722,589,330.15	589,942,549.05
购买商品、接受劳务支付的现金		447,520,618.52	356,791,486.98
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		93,598,743.12	94,228,600.64
支付的各项税费		29,966,014.27	30,246,674.86
支付其他与经营活动有关的现金		27,177,478.51	33,294,819.21
经营活动现金流出小计		598,262,854.42	514,561,581.69
经营活动产生的现金流量净额		124,326,475.73	75,380,967.36
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		0.00	4,450,032.00
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			
投资活动现金流入小计		0.00	4,450,032.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,754,082.06	66,956,421.11
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		48,754,082.06	66,956,421.11
投资活动产生的现金流量净额		-48,754,082.06	-62,506,389.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	256,840,250.78
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			2,850,000.00
取得借款收到的现金		353,500,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		353,500,000.00	306,840,250.78
偿还债务支付的现金		230,390,453.27	138,029,928.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		57,222,907.96	65,014,262.59
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		0.00	4,329,305.09
筹资活动现金流出小计		287,613,361.23	207,373,496.25
筹资活动产生的现金流量净额		65,886,638.77	99,466,754.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		102,738.15	-3,353,507.48
五、现金及现金等价物净增加额		141,561,770.59	108,987,825.30
加：期初现金及现金等价物余额		992,723,209.25	699,347,748.02
六、期末现金及现金等价物余额		1,134,284,979.84	808,335,573.32

法定代表人：夏增文

主管会计工作负责人：王晓林

会计机构负责人：朱晓丽

母公司现金流量表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		595,389,516.95	484,747,777.86
收到的税费返还		2,714,943.80	7,925,302.04
收到其他与经营活动有关的现金		11,291,934.35	7,084,459.48

经营活动现金流入小计		609,396,395.10	499,757,539.38
购买商品、接受劳务支付的现金		377,585,625.12	326,912,373.43
支付给职工以及为职工支付的现金		59,441,730.79	62,642,447.39
支付的各项税费		23,004,664.27	22,742,885.64
支付其他与经营活动有关的现金		63,331,105.00	40,860,517.48
经营活动现金流出小计		523,363,125.18	453,158,223.94
经营活动产生的现金流量净额		86,033,269.92	46,599,315.44
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		0.00	4,450,032.00
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			
投资活动现金流入小计		0.00	4,450,032.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,261,476.21	78,544,421.34
投资支付的现金		0.00	27,150,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		46,261,476.21	105,694,421.34
投资活动产生的现金流量净额		-46,261,476.21	-101,244,389.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	253,990,250.78
取得借款收到的现金		351,500,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		351,500,000.00	303,990,250.78
偿还债务支付的现金		225,250,000.00	97,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		54,555,767.76	51,853,755.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	4,329,305.09
筹资活动现金流出小计		279,805,767.76	153,933,060.09
筹资活动产生的现金流量净额		71,694,232.24	150,057,190.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-66,880.61	-2,750,307.87
五、现金及现金等价物净增加额		111,399,145.34	92,661,808.92
加：期初现金及现金等价物余额		716,905,762.75	576,093,758.24
六、期末现金及现金等价物余额		828,304,908.09	668,755,567.16

法定代表人：夏增文

主管会计工作负责人：王晓林

会计机构负责人：朱晓丽

合并所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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	738,080,000.00	488,719,699.12			88,102,531.76		627,655,136.21		4,003,070.01	1,946,560,437.10
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	738,080,000.00	488,719,699.12			88,102,531.76		627,655,136.21		4,003,070.01	1,946,560,437.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							3,986,369.20		-4,383,305.64	-396,936.44
（一）净利润							18,747,969.20		-4,383,305.64	14,364,663.56
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							18,747,969.20		-4,383,305.64	14,364,663.56
（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							-14,761,600.00			-14,761,600.00
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							-14,761,600.00			-14,761,600.00
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	738,080,000.00	488,719,699.12			88,102,531.76		631,641,505.41	-380,235.63	1,946,163,500.66

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	678,080,000.00	299,058,753.43			84,197,188.06		602,344,317.15		8,349,304.15	1,672,029,562.79	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	678,080,000.00	299,058,753.43			84,197,188.06		602,344,317.15		8,349,304.15	1,672,029,562.79	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	60,000,000.00	189,660,945.69					11,427,264.14		-461,065.00	260,627,144.83	
（一）净利润							26,188,864.14		-3,311,065.00	22,877,799.14	

（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							26,188,864.14		-3,311,065.00	22,877,799.14
（三）所有者投入和减少资本	60,000,000.00	189,660,945.69							2,850,000.00	252,510,945.69
1. 所有者投入资本	60,000,000.00	189,660,945.69							2,850,000.00	252,510,945.69
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-14,761,600.00			-14,761,600.00
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							-14,761,600.00			-14,761,600.00
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	738,080,000.00	488,719,699.12			84,197,188.06		613,771,581.29		7,888,239.15	1,932,656,707.62

法定代表人：夏增文

主管会计工作负责人：王晓林

会计机构负责人：朱晓丽

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	738,080,000.00	493,113,610.65			88,102,531.76		488,635,079.10	1,807,931,221.51
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	738,080,000.00	493,113,610.65			88,102,531.76		488,635,079.10	1,807,931,221.51
三、本期增减变动金额（减少以“—”							-5,482,969.26	-5,482,969.26

号填列)								
(一) 净利润							9,278,630.74	9,278,630.74
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							9,278,630.74	9,278,630.74
(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							-14,761,600.00	-14,761,600.00
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							-14,761,600.00	-14,761,600.00
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	738,080,000.00	493,113,610.65			88,102,531.76		483,152,109.84	1,802,448,252.25

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	678,080,000.00	303,452,664.96			84,197,188.06		468,248,585.79	1,533,978,438.81
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	678,080,000.00	303,452,664.96			84,197,188.06		468,248,585.79	1,533,978,438.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	60,000,000.00	189,660,945.69					7,383,183.86	257,044,129.55
（一）净利润							22,144,783.86	22,144,783.86
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							22,144,783.86	22,144,783.86
（三）所有者投入和减少资本	60,000,000.00	189,660,945.69					0.00	249,660,945.69
1. 所有者投入资本	60,000,000.00	189,660,945.69						249,660,945.69
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-14,761,600.00	-14,761,600.00
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							-14,761,600.00	-14,761,600.00

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	738,080,000.00	493,113,610.65			84,197,188.06		475,631,769.65	1,791,022,568.36

法定代表人：夏增文

主管会计工作负责人：王晓林

会计机构负责人：朱晓丽

二、 公司基本情况

吉林华微电子股份有限公司为境内公开发行 A 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。公司于 1999 年 10 月 21 日取得由国家工商行政管理部门颁发的 22020000001250 号《企业法人营业执照》。公司现注册资本为人民币 738,080,000.00 元，注册地址为吉林省吉林市。公司经营范围为半导体分立器件、集成电路、电力电子产品、汽车电子产品、自动化仪表、电子元件、应用软件的设计、开发、制造与销售。公司经评定为高新技术企业。

公司设立时，发起人投资入股 68,000,000 股；2001 年经中国证监会证监发行[2001]18 号文核准，于 2001 年 2 月 20 日公开发行人民币普通股 50,000,000 股，每股发行价 8.42 元并于 2001 年 3 月 16 日在上海证券交易所挂牌交易，证券代码 600360；2005 年 9 月，经公司股东大会通过以 2005 年 6 月 30 日总股本 118,000,000 股为基数，向全体股东以每 10 股转增 10 股，共计转增 118,000,000 股；2007 年 1 月 15 日，公司向 Bill & Melinda Gates Foundation、汇丰晋信基金管理有限公司、北京环球银证投资顾问有限公司、中国国际金融有限公司、江苏瑞华投资发展有限公司、广发基金管理有限公司等六家公司非公开发行股票 24,800,000 股；2008 年 3 月，经公司股东大会通过以 2007 年 12 月 31 日总股本 260,800,000 股为基数，向全体股东以每 10 股转增 10 股，共计转增 260,800,000 股。2011 年 5 月，经公司股东大会通过以 2010 年 12 月 31 日总股本 521,600,000 股为基数，向全体股东按每 10 股送 1 股转增 2 股的比例，以未分配利润向全体股东送红股 52,160,000 股，同时以资本公积向全体股东转增股份 104,320,000 股，共计增加股本 156,480,000.00 元。

公司 2013 年非公开发行 60,000,000 股 A 股股票，发行价格为 4.39 元/股。截至 2013 年 4 月 4 日止，本次发行募集资金总额为 263,400,000.00 元，扣除承销费、保荐费及其他发行费用合计 13,739,054.31 元后，募集资金净额为 249,660,945.69 元。其中，计入实收资本 60,000,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）189,660,945.69 元。经上述股份变更事项后，截至 2014 年 6 月 30 日，公司股本为 738,080,000 股，全部为无限售流通股。

三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一） 财务报表的编制基础：

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二） 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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息，本公司管理层对财务报表的真实性、合

法性和完整性承担责任。

(三) 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项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

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方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。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

3、通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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。

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应当转为购买日所属当期投资收益。购买方在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

4、处置对子公司的投资

处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，在母公司个别财务报表中确认为当期投资收益；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，在合并财务报表中确认为当期投资收益，如果处置对子公司的投资未丧失控制权的，将此项差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

5、处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权，对于处置后的剩余股权的处理

在个别财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》的规定进行会计处理；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政策进行会计处理。

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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

6、企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权

按照上述 4 和 5 的规定对每一项交易进行会计处理。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，应当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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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，表明多次交易事项属于一揽子交易：

- （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。

(六) 合并财务报表的编制方法：

从取得子公司实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。公司间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司净利润中不属于公司所拥有的部分作为少数股东损益在合并利润表中净利润项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

(七) 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及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算：

1、外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

2、外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变

动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(九) 金融工具：

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《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

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、金融资产的分类

金融资产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资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

(1) 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持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

(2) 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、其他应收款和长期应收款等。

(3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

(4) 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，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

3、金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动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以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，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。

4、金融负债的分类

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和其他金融负债。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。

5、金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

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。

6、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，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，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。

7、金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因

公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。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。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，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，直接计入股东权益。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发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

(十) 应收款项：

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	单项金额重大的判断依据为单项金额 30,000,000.00 元（含 30,000,000.00 元）以上。
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，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备，根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
(1) 按款项性质的组合	对于未单项计提坏账准备的应收款项按款项性质特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。
(2) 按款项账龄的组合	对于未单项计提坏账准备的应收款项按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
(1) 按款项性质的组合	其他方法
(2) 按款项账龄的组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	2%	2%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%

3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	90%	90%

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	对于单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(十一) 存货：

1、 存货的分类

存货包括原材料、在产品、自制半成品、产成品、委托加工材料和周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

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

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，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。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

存货盘存制度采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

五五摊销法

低值易耗品在领用时采用五五摊销法核算成本。

(2) 包装物

一次摊销法

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

1) 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3) 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

5) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认方法

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在初始投资成本中；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额且经复核两者差额仍存在时，该差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

采用权益法核算时，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。确

认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益在本公司拥有被投资单位的权益范围内予以抵销，惟该交易所转让的资产发生减值的，则相应的未实现损益不予抵销。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值高于按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，确认该项投资存在减值。采用权益法核算的联营企业和合营企业以及采用成本法核算的子公司的长期股权投资，当长期股权投资的账面价值高于可收回金额时，确认该项投资存在减值。长期股权投资存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(十三) 投资性房地产：

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
建筑物	35	3	2.77

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧（摊销）方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(十四) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、 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	35	3	2.77
专用设备	10	3	9.70
通用工具	15	3	6.47
运输工具	10	3	9.70
办公设备及其他设备	10	3	9.70

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时，确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

(十五) 在建工程：

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(十六) 借款费用：

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十七) 无形资产：

无形资产包括土地使用权、软件及专有技术等，以实际成本计量。

土地使用权按使用年限 50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

软件按使用年限 5-10 年平均摊销。

专有技术应根据相关产品生命周期、市场竞争等方面情况综合判断其为公司带来未来经济利益的期限，在使用期限内用直线法摊销。如无法可靠估计其受益期间，则视为使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但需在每个会计年末进行减值测试并对其使用寿命进行复核，如有证据表明其使用寿命是有限的，需估计其使用寿命，并在使用期限内用直线法摊销。

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(十八) 长期待摊费用：

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

(十九) 预计负债：

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

(二十) 股份支付及权益工具：

1、 股份支付的种类：

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

(二十一) 收入：

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

1、销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

2、提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

3、让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

(二十二) 政府补助：

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(注：在财务报表附注的会计政策部分披露下列与政府补助相关的具体会计政策：1、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据；2、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法；3、政府补助的确认时点。)

(二十三) 递延所得税资产/递延所得税负债:

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，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。

递延所得税资产的确认以本公司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应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

(二十四) 经营租赁、融资租赁:

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

1、经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

(二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十六) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

四、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	17%及 13%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%及 25%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税税额	2%

(二) 税收优惠及批文

根据国家《高新技术企业认定管理办法》、《高新技术企业认定管理工作指引》和《关于高新技术企业更名和复审等有关事项的通知》（国科火字[2011]123 号）的有关规定，吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局、吉林省地方税务局联合下发了《关于公布 2011 年全省高新技术企业复审结果的通知》（吉科办字[2011]166 号），本公司及本公司的下属子公司吉林麦吉柯半导体有限公司顺利通过高新技术企业复审，资格有效期 3 年。根据相关规定，高新技术企业复审通过后三年内，将继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即所得税按 15%的税率征收。

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元 币种：人民币

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	期末实际出资额	实质上构成对子公司	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	从母公司所有者权
-------	-------	-----	------	------	------	---------	-----------	----------	-----------	--------	--------	----------	----------

						司净投资的其他项目余额					于冲减少数股东损益的金额	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
吉林麦吉柯半导体有	全资子公司	吉林市	工业	70,000,000.00	半导体分立器件制造与销售	82,470,000.00	100	100	是			

限公司													
广州华微电子有限公司	控股子公司	广州市	工业	40,000,000.00	半导体器件研发与生产	12,066,318.88		61.46	61.46	是	-2,997,728.83		
吉林华微斯帕克电气有限公司	控股子公司	吉林市	工业	30,000,000.00	集成电路、半导体分立器件、汽车电子等的研发、制造与销售	27,150,000.00		90.5	90.5	是	2,617,493.20		
深圳斯帕克电机有限公司	控股子公司的控股子公司	深圳市	商贸	5,000,000.00	集成电路、半导体分立器件、汽车电子等的研发与销售	5,000,000.00		90.5	100	是			

2、 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元 币种：人民币

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	期末实际出资额	实质上构成对子公司	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	从母公司所有者权益

							净投资的其他项目余额					冲减少数股东损益的金额	冲减少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
吉林华升电子有限责任公司	全资子公司	吉林市	工业	10,500,000.00	电子元器件制造与销售	10,500,000.00		100	100	是			

公司													
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

六、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元 币种：人民币

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：	/	/	46,358.46	/	/	41,566.43
人民币	/	/	46,358.46	/	/	41,566.43
银行存款：	/	/	638,751,165.02	/	/	853,121,177.77
人民币	/	/	625,572,946.79	/	/	771,625,818.59
美元	1,956,775.11	6.16	12,049,633.53	13,227,621.70	6.10	80,647,486.83
港元	1,421,838.99	0.79	1,128,584.70	1,078,402.44	0.79	847,872.35
其他货币资金：	/	/	495,487,456.36	/	/	139,560,465.05
人民币	/	/	495,487,456.36	/	/	139,509,228.23
美元				8,403.75	6.10	51,236.82
合计	/	/	1,134,284,979.84	/	/	992,723,209.25

本年末受到限制的其他货币资金为到期日在资产负债表日后 3 个月以上的承兑汇票保证金,不构成现金及现金等价物,金额为 12,746,881.05 元。

(二) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	218,427,045.99	204,493,120.92
合计	218,427,045.99	204,493,120.92

2、 期末公司已质押的应收票据情况：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
厦门通士达照明有限公司	2014 年 2 月 28 日	2014 年 8 月 28 日	5,577,950.70	
镇江强凌电子有限公司	2014 年 1 月 6 日	2014 年 7 月 3 日	2,898,855.34	
鹰潭阳光照明有限公司	2014 年 2 月 18 日	2014 年 8 月 18 日	2,442,239.30	
东阳得邦照明有限公司	2014 年 2 月 26 日	2014 年 8 月 26 日	2,240,000.00	
常熟市天银机电股份有限公司	2014 年 1 月 17 日	2014 年 7 月 17 日	1,660,000.00	
合计	/	/	14,819,045.34	/

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
深圳欧陆通电子有限公司	2014 年 1 月 14 日	2014 年 7 月 14 日	1,000,000.00	
佛山市汉德电子有限公司	2014 年 1 月 14 日	2014 年 7 月 14 日	645,003.80	
深圳市富源达电子有限公司	2014 年 3 月 6 日	2014 年 9 月 6 日	600,000.00	
苏州聚元微电子有限公司	2014 年 3 月 27 日	2014 年 9 月 27 日	540,000.00	
重庆雷士照明有限公司	2014 年 5 月 29 日	2014 年 8 月 29 日	500,000.00	
合计	/	/	3,285,003.80	/

(三) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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：								
(1) 按款项性质的组合								
(2) 按款项账龄的组合	318,783,886.53	99.71	7,735,393.89	2.43	341,562,325.61	99.72	8,452,871.43	2.47
组合小计	318,783,886.53	99.71	7,735,393.89	2.43	341,562,325.61	99.72	8,452,871.43	2.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	942,099.00	0.29	942,099.00	100.00	942,099.00	0.28	942,099.00	100.00
合计	319,725,985.53	/	8,677,492.89	/	342,504,424.61	/	9,394,970.43	/

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款确定依据为余额单项金额 30,000,000.00

元（含 30,000,000.00 元）以上单项计提坏账准备的应收账款；

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

按账龄组合计提坏账准备的应收账款确定依据未单项计提坏账准备的应收款项按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。（含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值的应收账款）；

按款项性质的组合：未单项计提坏账准备的应收账款按款项性质特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。（含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值，包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的应收账款）；

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款确定依据为除单项金额重大并单项计提坏账准备外单项认定进行减值测试计提坏账准备的应收账款；

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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 年以内小计	316,138,331.69	99.17	6,322,766.64	338,319,157.32	99.05	6,769,158.84
1 至 2 年	885,907.32	0.28	44,295.37	822,032.46	0.25	41,101.62
2 至 3 年	240,368.60	0.08	24,036.86	388,731.30	0.11	38,873.13
3 至 4 年				421,999.95	0.12	210,999.98
4 至 5 年	57,640.00	0.02	28,820.00	141,565.66	0.04	70,782.83
5 年以上	1,461,638.92	0.45	1,315,475.02	1,468,838.92	0.43	1,321,955.03
合计	318,783,886.53	100.00	7,735,393.89	341,562,325.61	100	8,452,871.43

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
肇庆胜华电子有限公司	133,600.00	133,600.00	100.00	预计无法全额收回
深圳市新际实业有限公司	808,499.00	808,499.00	100.00	预计无法全额收回
合计	942,099.00	942,099.00	/	/

2、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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
Hong Kong Cheuk Mang Hong Technology Co.,Ltd	客户	10,911,214.21	1 年以内	3.41
Shanghai Seefull EElectronic Co., Ltd	客户	10,057,721.16	1 年以内	3.15
上海晶丰明源半导体有限公司	客户	9,116,073.63	1 年以内	2.85
柏怡电子有限公司	客户	7,709,677.71	1 年以内	2.41
扬州虹扬科技发展有限公司	客户	7,494,212.50	1 年以内	2.34
合计	/	45,288,899.21	/	14.16

(四) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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账款：								
(1) 按款项性质的组合								
(2) 按款项账龄的组合	25,491,519.05	100.00	6,931,193.80	27.19	27,267,257.57	95.45	6,041,249.88	22.16
组合小计	25,491,519.05	100.00	6,931,193.80	27.19	27,267,257.57	95.45	6,041,249.88	22.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款					1,300,000.00	4.55	800,000.00	61.54
合计	25,491,519.05	/	6,931,193.80	/	28,567,257.57	/	6,841,249.88	/

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款确定依据为余额为单项金额 30,000,000.00 元（含 30,000,000.00 元）以上单项计提坏账准备的其他应收款；

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

按款项性质的组合：未单项计提坏账准备的其他应收款按款项性质特征划分为若干组合，

根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。（含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值，包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的其他应收款）；

按款项账龄的组合：未单项计提坏账准备的其他应收款按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。（含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值，包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的其他应收款）；

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款确定依据为除单项金额重大并单项计提坏账准备外单项认定进行减值测试计提坏账准备的其他应收款；

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

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年以内小计	10,110,534.46	39.66	202,210.69	9,753,338.68	35.78	196,942.41
1至2年	2,641,725.30	10.36	132,086.27	2,506,347.57	9.19	125,317.38
2至3年	2,225,976.10	8.73	222,597.62	6,145,653.53	22.54	614,565.35
3至4年	6,046,678.63	23.72	3,023,339.31	2,026,235.06	7.43	1,013,117.53
4至5年	1,672,460.45	6.56	836,230.22	5,152,018.13	18.89	2,576,009.07
5年以上	2,794,144.11	10.97	2,514,729.69	1,683,664.60	6.17	1,515,298.14
合计	25,491,519.05	100.00	6,931,193.80	27,267,257.57	100.00	6,041,249.88

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

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(%)
吉林恩智浦半导体有限公司	往来户	3,321,034.63	1年以内	13.03
广州市宏康福港房地产开发有限公司	往来户	2,990,369.00	1年以内	11.73
首利实业股份有限公司	往来户	1,000,000.00	3-4年	3.92
吉林市永鸿物业管理有限责任公司	往来户	1,000,000.00	3-4年	3.92
吉林市中环房地产置业有限公司	往来户	939,584.00	3-4年	3.69

合计	/	9,250,987.63	/	36.29
----	---	--------------	---	-------

(五) 预付款项:

1、 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	30,554,463.75	56.95	39,625,778.74	66.10
1 至 2 年	8,630,485.51	16.09	5,055,993.08	8.43
2 至 3 年	4,994,664.53	9.31	9,591,455.27	16.00
3 年以上	9,474,194.04	17.65	5,676,429.33	9.47
合计	53,653,807.83	100.00	59,949,656.42	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
吉林省电力有限公司吉林供电公司	供应商	6,516,142.55	1 年以内	未到期
炎黄光谷科技股份有限公司	供应商	6,500,000.00	1-2 年	未到期
株式会社东京精密	供应商	1,096,428.96	1 年以内	未到期
上海新阳半导体材料股份有限公司	供应商	1,000,000.00	1 年以内	未到期
北京三阳今日科技有限公司	供应商	770,000.00	1 年以内	未到期
合计	/	15,882,571.51	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(六) 存货:

1、 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

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	31,337,341.21	4,084,217.75	27,253,123.46	32,615,435.89	4,084,217.75	28,531,218.14
在产品	37,525,319.79		37,525,319.79	27,627,869.48		27,627,869.48
库存商品	87,896,105.28	10,853,472.35	77,042,632.93	107,632,670.68	11,810,397.67	95,822,273.01
周转材料	58,139.57		58,139.57	216,892.82		216,892.82
自制半成品	34,796,253.90	5,583,049.94	29,213,203.96	52,868,985.81	6,304,288.89	46,564,696.92
委托加工材料	20,692,512.45		20,692,512.45	29,647,422.75		29,647,422.75

合计	212,305,672.20	20,520,740.04	191,784,932.16	250,609,277.43	22,198,904.31	228,410,373.12
----	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

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	4,084,217.75				4,084,217.75
库存商品	11,810,397.67			956,925.32	10,853,472.35
自制半成品	6,304,288.89			721,238.95	5,583,049.94
委托加工材料					
合计	22,198,904.31			1,678,164.27	20,520,740.04

(七) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
上海稳先微电子有限公司	30	30	4,972,889.81	178,556.65	4,794,333.16	106,739.43	-68,779.88

(八) 长期股权投资：

1、 长期股权投资情况

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海稳先微电子有限公司	3,300,000.00	3,265,268.77		3,265,268.77		30	30

(九) 投资性房地产：

1、 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
----	--------	-------	-------	--------

一、账面原值合计	35,842,294.79			35,842,294.79
1.房屋、建筑物	35,842,294.79			35,842,294.79
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	7,910,864.12	494,623.68		8,405,487.80
1.房屋、建筑物	7,910,864.12	494,623.68		8,405,487.80
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	27,931,430.67	-494,623.68	0.00	27,436,806.99
1.房屋、建筑物	27,931,430.67	-494,623.68	0.00	27,436,806.99
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	27,931,430.67	-494,623.68		27,436,806.99
1.房屋、建筑物	27,931,430.67	-494,623.68		27,436,806.99
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：494,623.68 元。

(十) 固定资产：

1、 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

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：	1,949,520,468.26	5,622,291.99		215,200.66	1,954,927,559.59
其中：房屋及建筑物	711,663,051.26	421,728.94		0.00	712,084,780.20
机器设备					
运输工具	16,516,999.88	425,000.00		3,000.00	16,938,999.88
专用设备	970,578,256.33	4,587,852.17		208,050.66	974,958,057.84
通用设备	165,134,129.10	3,076.92		0.00	165,137,206.02
办公及其他设备	85,628,031.69	184,633.96		4,150.00	85,808,515.65
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	801,291,661.47		59,435,929.39	78,456.61	860,649,134.25
其中：房屋及建筑物	159,747,031.90		10,968,626.60		170,715,658.50
机器设备					
运输工具	7,322,143.92		780,385.92		8,102,529.84
专用设备	534,794,765.01		38,992,592.26	75,632.56	573,711,724.71
通用设备	74,236,942.21		6,137,322.67		80,374,264.88
办公及其他设备	25,190,778.43		2,557,001.94	2,824.05	27,744,956.32
三、固定资产账面净值合	1,148,228,806.79	/		/	1,094,278,425.34

计				
其中：房屋及建筑物	551,916,019.36	/	/	541,369,121.70
机器设备		/	/	
运输工具	9,194,855.96	/	/	8,836,470.04
专用设备	435,783,491.32	/	/	401,246,333.13
通用设备	90,897,186.89	/	/	84,762,941.14
办公及其他设备	60,437,253.26	/	/	58,063,559.33
四、减值准备合计		/	/	
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
专用设备		/	/	
通用设备		/	/	
办公及其他设备		/	/	
五、固定资产账面价值合计	1,148,228,806.79	/	/	1,094,278,425.34
其中：房屋及建筑物	551,916,019.36	/	/	541,369,121.70
机器设备		/	/	
运输工具	9,194,855.96	/	/	8,836,470.04
专用设备	435,783,491.32	/	/	401,246,333.13
通用设备	90,897,186.89	/	/	84,762,941.14
办公及其他设备	60,437,253.26	/	/	58,063,559.33

本期折旧额：59,435,929.39 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：4,862,006.47 元。

(1) 截至 2014 年 6 月 30 日，固定资产中有原值为 48,153,500.00 元的房屋建筑物作为 4,000,000.00 元短期借款的抵押物；固定资产中原值为 88,865,352.94 元的房屋建筑物和无形资产中原值为 5,920,791.28 元的土地使用权作为 40,000,000.00 元一年内到期的非流动负债的抵押物；固定资产中原值为 276,267,140.63 元的房屋建筑物和无形资产中原值为 29,176,272.94 元的土地使用权作为公司发行面值为 320,000,000.00 元公司债券的抵押物。

(2) 本公司董事会认为：本年公司的固定资产经测试未发生减值，故无需计提减值准备。

(十一) 在建工程：

1、 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

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
在建工程	311,400,341.90		311,400,341.90	268,034,977.43		268,034,977.43

2、 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程进度	资金来源	期末数
六英寸新型功率半导体器件扩产项目	373,290,000.00	115,515,596.43	29,341,926.42		70%	募集资金	144,857,522.85
电力电子器件基地项目		98,853,365.99	12,579,450.02			自有资金	111,432,816.01
设备及安装		33,381,341.84	3,585,322.95	4,862,006.47		自有资金	32,104,658.32
厂区工程		20,284,673.17	2,720,671.55			自有资金	23,005,344.72
合计	373,290,000.00	268,034,977.43	48,227,370.94	4,862,006.47	/	/	311,400,341.90

(十二) 无形资产：

1、 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

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	225,887,329.26			225,887,329.26
土地使用权	148,552,811.25			148,552,811.25
财务软件	831,535.51			831,535.51
专利及专有技术	76,502,982.50			76,502,982.50
二、累计摊销合计	58,767,721.29	5,999,125.46		64,766,846.75
土地使用权	19,755,783.20	1,485,530.04		21,241,313.24
财务软件	473,490.21	37,876.56		511,366.77
专利及专有技术	38,538,447.88	4,475,718.86		43,014,166.74
三、无形资产账面净值合计	167,119,607.97	-5,999,125.46		161,120,482.51
土地使用权	128,797,028.05	-1,485,530.04		127,311,498.01
财务软件	358,045.30	-37,876.56		320,168.74
专利及专有技术	37,964,534.62	-4,475,718.86		33,488,815.76
四、减值准备合计				
土地使用权				
财务软件				

专利及专有技术				
五、无形资产账面价值合计	167,119,607.97	-5,999,125.46		161,120,482.51
土地使用权	128,797,028.05	-1,485,530.04		127,311,498.01
财务软件	358,045.30	-37,876.56		320,168.74
专利及专有技术	37,964,534.62	-4,475,718.86		33,488,815.76

本期摊销额：5,999,125.46 元。

(1) 本公司董事会认为：本年公司的无形资产经测试未发生减值，故无需计提减值准备。

(2) 固定资产中原值为 88,865,352.94 元的房屋建筑物和无形资产中原值为 5,920,791.28 元的土地使用权作为 40,000,000.00 元一年内到期的非流动负债的抵押物；固定资产中原值为 276,267,140.63 元的房屋建筑物和无形资产中原值为 29,176,272.94 元的土地使用权作为公司发行面值为 320,000,000.00 元公司债券的抵押物。

(十三) 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
高额备件	815,308.10	89,703.08	226,830.82		678,180.36
计算机信息管理系统	1,725,213.29		308,559.12		1,416,654.17
国债转贷担保费	133,333.73		9,999.96		123,333.77
租入固定资产改造支出	920,045.60		448,444.75		471,600.85
其他改造支出	842,479.96	2,675,781.51	945,859.55		2,572,401.92
合计	4,436,380.68	2,765,484.59	1,939,694.20		5,262,171.07

(十四) 递延所得税资产/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

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,675,661.82	4,986,491.81
应付职工薪酬		760,748.37
确认为递延收益的政府补助	4,888,000.01	5,799,700.02
内部交易未实现利润	1,304,747.60	1,304,747.60
小计	10,868,409.43	12,851,687.80
递延所得税负债：		
固定资产折旧	22,925,421.42	21,687,333.14
小计	22,925,421.42	21,687,333.14

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
资产减值准备	1,239,586.98	1,297,961.44
应付职工薪酬	0.00	77,529.84
可抵扣亏损	14,017,492.63	10,650,311.69
合计	15,257,079.61	12,025,802.97

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2014 年		292,982.30	
2015 年	1,028,658.81	1,028,658.81	
2016 年	1,899,776.88	1,899,776.88	
2017 年	22,039,054.93	22,039,054.93	
2018 年	17,361,352.48	17,361,352.48	
2019 年	13,741,127.43		
合计	56,069,970.53	42,621,825.40	/

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
固定资产折旧	152,836,142.80
小计	152,836,142.80
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	31,171,078.82
确认为递延收益的政府补助	32,586,666.73
内部交易未实现利润	8,698,317.34
小计	72,456,062.89

递延所得税负债产生的主要原因为：根据吉林省国家税务局吉国税发（2005）36 号文"关于印发《支持国有企业改革若干税收优惠措施》的通知"，"工业企业在 2004 年 7 月 1 日后新购置的固定资产（房屋、建筑物除外），可在现行规定折旧年限的基础上，按不高于 40%的比例缩短折旧年限。工业企业在 2004 年 7 月 1 日前购置并尚未折旧完的固定资产（房屋、建筑物除外），自 2004 年 7 月 1 日起，在尚未折旧年限的基础上按不高于 40%的比例缩短折旧年限"。本公司根据要求将财务处理金额与申报税前扣除金额之间形成的企业所得税税款差异计入"递延所得税负债"科目中核算。

(十五) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

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	16,236,220.31		627,533.62	15,608,686.69
二、存货跌价准备	22,198,904.31		1,678,164.27	20,520,740.04
三、可供出售金融资产减值准备				
四、持有至到期投资减值准备				
五、长期股权投资减值准备				
六、投资性房地产减值准备				
七、固定资产减值准备				
八、工程物资减值准备				
九、在建工程减值准备				
十、生产性生物资产减值准备				
其中：成熟生产性生物资产减值准备				
十一、油气资产减值准备				
十二、无形资产减值准备				
十三、商誉减值准备				
十四、其他				
合计	38,435,124.62		2,305,697.89	36,129,426.73

(十六) 短期借款：

1、 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	4,000,000.00	7,140,453.27
保证借款	545,000,000.00	258,750,000.00
合计	549,000,000.00	265,890,453.27

(十七) 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		158,100.00
银行承兑汇票	190,209,354.50	230,904,660.62
合计	190,209,354.50	231,062,760.62

下一会计期间（下半年）将到期的金额 190,209,354.50 元。

(十八) 应付账款：

1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	358,704,006.25	340,841,965.13
1 年以上	19,307,879.69	27,095,830.18
合计	378,011,885.94	367,937,795.31

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或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(十九) 预收账款：

1、 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,011,111.97	208,958.54
1 年以上		172,634.56
合计	1,011,111.97	381,593.10

2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(二十) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,376,190.03	57,563,900.04	62,331,736.44	608,353.63
二、职工福利费		4,622,974.75	3,173,099.47	1,449,875.28
三、社会保险费	5,415.41	21,525,297.77	21,652,243.21	-121,530.03
四、住房公积金	169.72	7,304,159.00	6,395,649.00	908,679.72
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费		1,265,544.82	46,015.00	1,219,529.82
合计	5,381,775.16	92,281,876.38	93,598,743.12	4,064,908.42

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 46,015.00 元。

(二十一) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-2,853,310.82	-4,163,390.16
营业税	187,080.66	179,895.04
企业所得税	4,226,724.49	7,038,185.14
个人所得税	832,459.85	300,459.55
城市维护建设税	2,590,760.43	2,800,896.98

教育费附加	1,881,123.10	2,000,644.70
其他	332,930.60	65,023.37
合计	7,197,768.31	8,221,714.62

(二十二) 应付利息:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
借款利息	777,928.27	670,027.40
合计	777,928.27	670,027.40

(二十三) 其他应付款:

1、 其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	9,543,643.92	14,482,618.73
1 年以上	34,845,397.55	33,843,527.92
合计	44,389,041.47	48,326,146.65

- 2、 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况
 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

对方名称	金额	性质或内容
中油吉林化建工程有限公司	13,487,339.90	工程款
吉林市高新产业开发建设有限责任公司	5,220,000.00	工程款
长春光华微电子设备工程中心有限公司	2,144,770.64	工程款
长春长城建筑工程有限责任公司	1,699,625.00	工程款
吉林市第二建筑工程公司	1,217,022.00	工程款
合计	23,768,757.54	

(二十四) 1 年内到期的非流动负债:

1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	40,000,000.00	200,000,000.00
合计	40,000,000.00	200,000,000.00

2、 1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	40,000,000.00	40,000,000.00
保证借款	0.00	160,000,000.00
合计	40,000,000.00	200,000,000.00

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	期末数	期初数
				本币金额	本币金额
中国进出口黑龙江省分行	2012 年 9 月 28 日	2014 年 9 月 19 日	人民币	40,000,000.00	40,000,000.00
中国进出口黑龙江省分行			人民币		160,000,000.00
合计	/	/	/	40,000,000.00	200,000,000.00

(二十五) 长期借款：

1、 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	3,600,000.00	3,600,000.00
合计	3,600,000.00	3,600,000.00

2、 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	币种	期末数	期初数
		本币金额	本币金额
国债转贷资金	人民币	3,600,000.00	3,600,000.00
合计	/	3,600,000.00	3,600,000.00

(二十六) 应付债券：

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
公司债	320,000,000.00	2012 年 4 月 10 日	7 年	314,465,000.00	18,274,275.57	12,799,999.98	25,601,280.00	5,472,995.55	321,453,902.03

公司债	期初余额	本期应计利息	本期已付利息	年末余额
面值	320,000,000.00			320,000,000.00
应计利息	18,274,275.57	12,799,999.98	25,601,280.00	5,472,995.55
利息调整	-4,378,996.98	359,903.46		-4,019,093.52

合计	333,895,278.59	13,159,903.44	25,601,280.00	321,453,902.03
----	----------------	---------------	---------------	----------------

(二十七) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	32,586,666.73	38,664,666.73
合计	32,586,666.73	38,664,666.73

单位: 元 币种: 人民币

政府补助名称	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	期末余额	与资产相关/ 收益相关
国家信息产业部项目拨款	720,000.00		90,000.00	630,000.00	与资产相关
国家高技术产业发展项目 补助	4,166,666.73		250,000.00	3,916,666.73	与资产相关
国家电子行业产业化补助	11,200,000.00		800,000.00	10,400,000.00	与资产相关
吉林省电子信息产业引导 项目补助	1,400,000.00		100,000.00	1,300,000.00	与资产相关
中央扩大内需专项资金拨 款	4,200,000.00		300,000.00	3,900,000.00	与资产相关
电子信息产业发展基金项 目拨款	800,000.00		50,000.00	750,000.00	与资产相关
吉林省企业技术改造专项 资金	448,000.00		32,000.00	416,000.00	与资产相关
吉林市高新技术科技创 新项目补助	160,000.00		10,000.00	150,000.00	与资产相关
吉林省高技术产业发展专 项资金	320,000.00		16,000.00	304,000.00	与资产相关
国家电子信息产业振兴和 技术改造补助	11,400,000.00		580,000.00	10,820,000.00	与资产相关
新型电力电子器件基地项 目发展资金	3,850,000.00		3,850,000.00	-	与收益相关
合计	38,664,666.73		6,078,000.00	32,586,666.73	

(二十八) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总 数	738,080,000.00						738,080,000.00

(二十九) 资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价 (股本溢价)	466,431,076.97			466,431,076.97

其他资本公积	22,288,622.15			22,288,622.15
合计	488,719,699.12			488,719,699.12

(三十) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	88,102,531.76			88,102,531.76
合计	88,102,531.76			88,102,531.76

(三十一) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	627,655,136.21	/
调整后 年初未分配利润	627,655,136.21	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	18,747,969.20	/
应付普通股股利	14,761,600.00	
期末未分配利润	631,641,505.41	/

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 0 元。
- 2、 由于会计政策变更, 影响年初未分配利润 0 元。
- 3、 由于重大会计差错更正, 影响年初未分配利润 0 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 0 元。
- 5、 其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

(三十二) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	615,005,804.08	559,435,094.26
其他业务收入	5,218,984.48	6,874,909.17
营业成本	496,785,849.02	430,175,762.39

2、 主营业务 (分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	601,526,353.86	486,728,450.00	545,469,903.50	419,977,036.60
商业	8,258,616.64	8,258,616.64	8,485,930.11	8,485,930.11
服务业	5,220,833.58	593,708.40	5,479,260.65	593,708.40
合计	615,005,804.08	495,580,775.04	559,435,094.26	429,056,675.11

3、 主营业务 (分产品)

单位：元 币种：人民币

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
(1)半导体器件	601,526,353.86	486,728,450.00	545,469,903.50	419,977,036.60
(2)其他	13,479,450.22	8,852,325.04	13,965,190.76	9,079,638.51
合计	615,005,804.08	495,580,775.04	559,435,094.26	429,056,675.11

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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
华东地区	205,864,370.41	158,455,280.06	177,733,853.40	131,917,957.34
华南地区	165,337,543.70	139,401,028.95	163,735,358.61	129,899,896.86
出口	194,518,749.52	160,476,175.22	183,467,884.15	141,231,221.44
其他地区	49,285,140.45	37,248,290.81	34,497,998.10	26,007,599.47
合计	615,005,804.08	495,580,775.04	559,435,094.26	429,056,675.11

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
上海晶丰明源半导体有限公司	38,167,257.11	6.15
Shanghai Seefull EElectronic Co.,Ltd	19,538,010.60	3.15
昂宝电子（上海）有限公司	16,006,510.79	2.58
Hong Kong Cheuk Mang Hong Technology Co.,Ltd	15,573,473.14	2.51
柏怡电子有限公司	13,294,310.50	2.14
合计	102,579,562.14	16.53

(三十三) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	432,041.69	444,963.05	详见财务报告税项说明
城市维护建设税	3,455,215.00	2,221,304.32	详见财务报告税项说明
教育费附加	2,468,011.87	1,588,360.20	详见财务报告税项说明
合计	6,355,268.56	4,254,627.57	/

(三十四) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售工资	5,013,646.45	7,008,083.38
运输费	3,699,797.00	3,369,136.58
销售渠道开发费	8,046,551.35	8,547,046.12
差旅费	1,132,605.69	1,081,331.48
办公费	1,229,594.41	973,467.10
其他	373,463.04	517,550.45

合计	19,495,657.94	21,496,615.11
----	---------------	---------------

(三十五) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及相关计提费用	25,142,392.80	23,774,758.80
新产品研发费	16,647,147.63	15,363,541.19
折旧费用	7,458,503.62	7,248,205.51
税金	6,597,979.29	6,606,700.88
其他	12,328,399.75	13,956,374.91
合计	68,174,423.09	66,949,581.29

(三十六) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	30,127,832.27	24,792,735.52
利息收入	-10,161,004.43	-6,381,639.29
汇兑净损失	-139,873.28	3,463,894.30
其他	398,403.07	327,928.30
合计	20,225,357.63	22,202,918.83

(三十七) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	4,450,032.00
合计	0.00	4,450,032.00

2、 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

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
吉林恩智浦半导体有限公司	0.00	4,450,032.00	被投资公司转让
合计	0.00	4,450,032.00	/

(三十八) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-627,533.62	375,397.18
二、存货跌价损失	-1,678,164.27	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		

七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-2,305,697.89	375,397.18

(三十九) 营业外收入:

1、 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		95,103.92	
其中: 固定资产处置利得		95,103.92	
政府补助	9,478,000.00	3,631,999.98	9,478,000.00
其他	1,011.12	25,108.01	1,011.12
合计	9,479,011.12	3,752,211.91	9,479,011.12

2、 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
国家信息产业部项目拨款	90,000.00	90,000.00	与资产相关
国家高技术产业发展项目补助	250,000.00	249,999.98	与资产相关
国家电子行业产业化补助	800,000.00	800,000.00	与资产相关
吉林省电子信息产业引导项目补助	100,000.00	100,000.00	与资产相关
中央扩大内需专项资金拨款	300,000.00	300,000.00	与资产相关
电子信息产业发展基金项目拨款	50,000.00	50,000.00	与资产相关
吉林省企业技术改造专项资金	32,000.00	32,000.00	与资产相关
吉林市高新技术科技创新项目补助	10,000.00	10,000.00	与资产相关
吉林省高技术产业发展专项资金	16,000.00		与资产相关
国家电子信息产业振兴和技术改造补助	580,000.00		与资产相关
新型电力电子器件基地项目发展资金	3,850,000.00		与收益相关
外经贸区域协调发展促进资金	500,000.00	1,000,000.00	与收益相关
吉林市“市长质量奖”		1,000,000.00	与收益相关
吉林省质量奖	250,000.00		与收益相关
省名牌产品奖励	100,000.00		与收益相关
标准化补助经费	100,000.00		与收益相关
工业企业发展资金	1,950,000.00		与收益相关
纳税大户奖励	50,000.00		与收益相关
民营经济奖励资金	350,000.00		与收益相关
科技创新支持补助资金	100,000.00		与收益相关

合计	9,478,000.00	3,631,999.98	/
----	--------------	--------------	---

(四十) 营业外支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,200.16	5,212.20	2,200.16
其中: 固定资产处置损失	2,200.16	5,212.20	2,200.16
其他	6,752.12	21,648.46	6,752.12
合计	8,952.28	26,860.66	8,952.28

(四十一) 所得税费用:

单位: 元 币种: 人民币

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	3,377,958.84	4,672,144.63
递延所得税调整	3,221,366.65	1,480,540.54
合计	6,599,325.49	6,152,685.17

(四十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

项目	序号	本期发生额	上期发生额
归属于本公司普通股股东的净利润	1	18,747,969.20	26,188,864.14
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	8,049,305.05	3,146,786.90
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	10,698,664.15	23,042,077.24
年初股份总数	4	738,080,000	678,080,000
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
发行新股或债转股等增加股份数	6		60,000,000
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		2
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期月份数	10	6	6
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6×7÷10-8×9÷10	738,080,000	698,080,000
基本每股收益 (I)	12=1÷11	0.025	0.038
基本每股收益 (II)	13=3÷11	0.014	0.033
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
所得税率	15	0.15	0.15
转换费用	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		

稀释每股收益 (I)	$18 = [1 + (14 - 16) \times (1 - 15)] \div (11 + 17)$	0.025	0.038
稀释每股收益 (II)	$19 = [3 + (14 - 16) \times (1 - 15)] \div (11 + 17)$	0.014	0.033

(四十三) 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:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
利息收入	10,161,004.43
收到的政府补助	3,400,000.00
其他营业外收入	1,011.12
合计	13,562,015.55

2、 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
销售渠道开发费	8,046,551.35
技术开发费支出	5,122,340.16
运输及差旅费支出	4,832,402.69
办公用水电能源费支出	933,046.35
保险费	864,397.13
其他支出	7,378,740.83
合计	27,177,478.51

(四十四) 现金流量表补充资料:

1、 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

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	14,364,663.56	22,877,799.14
加: 资产减值准备	-2,305,697.89	375,397.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,930,553.07	55,540,583.25
无形资产摊销	5,999,125.46	6,020,747.52
长期待摊费用摊销	1,939,694.20	2,173,371.62
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)	0.00	-89,891.72
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)	0.00	0.00
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)	0.00	0.00
财务费用 (收益以“-”号填列)	30,127,832.27	24,792,735.52
投资损失 (收益以“-”号填列)	0.00	-4,450,032.00
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	1,983,278.37	210,129.96

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,238,088.28	1,270,410.58
存货的减少（增加以“-”号填列）	33,689,034.30	-15,385,279.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-25,328,757.88	-75,953,965.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,688,661.99	57,998,960.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	124,326,475.73	75,380,967.36
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	1,134,284,979.84	808,335,573.32
减：现金的期初余额	992,723,209.25	699,347,748.02
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	141,561,770.59	108,987,825.30

2、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	1,134,284,979.84	992,723,209.25
其中：库存现金	46,358.46	41,566.43
可随时用于支付的银行存款	638,751,165.02	853,121,177.77
可随时用于支付的其他货币资金	495,487,456.36	139,560,465.05
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,134,284,979.84	992,723,209.25

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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
上海鹏盛科技实业有限公司	有限责任公司	上海市	王宇峰	通讯器材动车系列产品	111,150,000.00	23.51	23.51	梁志勇	64047966-9

(二) 本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

子公司全称	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
吉林麦吉柯半导体有限公司	有限责任公司	吉林市	赵东军	工业	70,000,000.00	100.00	100.00	76457461-0
吉林华升电子有限责任公司	有限责任公司	吉林市	赵东军	工业	10,500,000.00	100.00	100.00	74046334-2
广州华微电子有限公司	有限责任公司	广州市	韩毅	工业	40,000,000.00	61.46	61.46	66183906-5
吉林华微斯帕克电气有限公司	有限责任公司	吉林市	夏增文	工业	30,000,000.00	90.50	90.50	05977714-8
深圳斯帕克电机有限公司	有限责任公司	深圳市	刘杰	商贸	5,000,000.00	90.50	100.00	06270622-8

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
上海稳先微电子有限公司	有限责任公司	上海市	张剑威	商业	5,000,000.00	30	30	550070847

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
吉林恩智浦半导体有限公司	其他	75364274-5
深圳市稳先微电子有限公司	其他	72300072-5

(1) 公司董事长夏增文曾受公司委派担任吉林恩智浦董事。鉴于公司已经退出对吉林恩智

浦的股权投资（详见公司于 2013 年 10 月 30 日刊登于上海证券交易所网站的《吉林华微电子股份有限公司关于转让合资公司股权的公告》），公司董事长夏增文根据相关协议，不再担任吉林恩智浦董事职务。依据《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》的相关规定，股权转让后的十二个月内，吉林恩智浦仍系公司的关联法人，其与公司之间的购销交易属于日常关联交易。

(2) 深圳市稳先微电子有限公司持有公司控股子公司--广州华微电子有限公司 13.54%的股权，依据《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》第八条规定，深圳市稳先微电子有限公司作为持有对公司具有重要影响的控股子公司 10%以上股份的法人，属于公司的关联法人。

(五) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
吉林恩智浦半导体有限公司	采购芯片	成本加成法	273,330.85	100	703,616.76	100

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
吉林恩智浦半导体有限公司	能源服务	成本加成法	9,756,512.34	100	9,769,314.64	100
深圳市稳先微电子有限公司	销售芯片	市场价格	5,267,912.44	3.83	5,021,019.00	4.46
深圳市稳先微电子有限公司	芯片封装	市场价格	1,528,816.09	2.82	6,236,060.05	12.01

2、 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
吉林华微电子股份有限公司	吉林恩智浦半导体有限公司	厂房	2004年5月1日		协议定价	7,014,150.24

3、 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
上海鹏盛科技实业有限公司	吉林华微电子股份有限公司	13,500,000.00	2013年9月18日~2014年7月3日	否
上海鹏盛科技实业有限公司	吉林华微电子股份有限公司	14,000,000.00	2013年9月18日~2014年7月24日	否
上海鹏盛科技实业有限公司	吉林华微电子股份有限公司	23,000,000.00	2014年1月24日~2015年1月12日	否
上海鹏盛科技实业有限公司	吉林华微电子股份有限公司	13,500,000.00	2014年1月22日~2014年12月29日	否
上海鹏盛科技实业有限公司	吉林华微电子股份有限公司	20,000,000.00	2013年7月12日~2014年7月11日	否
上海鹏盛科技实业有限公司	吉林华微电子股份有限公司	6,000,000.00	2013年7月12日~2014年7月11日	否
上海鹏盛科技实业有限公司	吉林华微电子股份有限公司	50,000,000.00	2013年9月18日~2014年9月17日	否
上海鹏盛科技实业有限公司	吉林华微电子股份有限公司	15,000,000.00	2014年1月2日~2014年7月10日	否
上海鹏盛科技实业有限公司	吉林华微电子股份有限公司	4,000,000.00	2014年1月2日~2014年7月11日	否
上海鹏盛科技实业有限公司	吉林华微电子股份有限公司	20,000,000.00	2014年1月2日~2014年9月8日	否
上海鹏盛科技实业有限公司	吉林华微电子股份有限公司	20,000,000.00	2014年1月2日~2014年9月16日	否
上海鹏盛科技实业有限公司	吉林华微电子股份有限公司	46,000,000.00	2014年1月2日~2014年7月24日	否
上海鹏盛科技实业有限公司	吉林华微电子股份有限公司	50,000,000.00	2014年5月21日~2015年5月20日	否
上海鹏盛科技实业有限公司	吉林华微电子股份有限公司	160,000,000.00	2014年6月11日~2015年6月5日	否
吉林华微电子股份有限公司	吉林麦吉柯半导体有限公司	6,000,000.00	2013年7月11日~2014年7月10日	否
吉林华微电子股份有限公司	吉林麦吉柯半导体有限公司	20,000,000.00	2013年7月12日~2014年7月11日	否
吉林华微电子股份有限公司	吉林麦吉柯半导体有限公司	40,000,000.00	2013年7月12日~2014年7月11日	否
吉林华微电子股份有限公司	吉林麦吉柯半导体有限公司	24,000,000.00	2013年7月25日~2014年7月24日	否

吉林华微电子股份有限公司	广州华微电子有限公司	2,000,000.00	2013 年 7 月 5 日~ 2014 年 7 月 4 日	否
吉林华微电子股份有限公司	广州华微电子有限公司	2,000,000.00	2014 年 1 月 9 日~ 2014 年 7 月 9 日	否

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	吉林恩智浦半导体有限公司	3,321,034.63	66,420.69	3,701,622.45	74,032.45
应收账款	深圳市稳先微电子有限公司	4,139,525.93	82,790.52	7,398,520.44	147,970.41

八、 股份支付：

无

九、 或有事项：

无

十、 承诺事项：

(一) 重大承诺事项

单位：元 币种：人民币

抵押财产种类	抵押财产原值	抵押借款行	取得借款金额
房屋建筑物以及土地使用权	94,786,144.22	中国进出口黑龙江省支行	40,000,000.00
房屋建筑物	48,153,500.00	招商银行广州滨江东支行	4,000,000.00
房屋建筑物以及土地使用权	305,443,413.57	公司债	320,000,000.00

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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：

(1) 按款 项性 质的 组合								
(2) 按款 项账 龄的 组合	238,763,378.43	100	6,006,668.83	2.52	279,372,446.46	100.00	6,818,982.60	2.44
组 合 小 计	238,763,378.43	100	6,006,668.83	2.52	279,372,446.46	100.00	6,818,982.60	2.44
合 计	238,763,378.43	/	6,006,668.83	/	279,372,446.46	/	6,818,982.60	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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 小计	236,654,141.32	99.12	4,733,082.83	277,289,129.08	99.25	5,545,782.58
1 至 2 年	734,973.41	0.31	36,748.67	690,853.68	0.25	34,542.68
2 至 3 年				18,200.00	0.01	1,820.00
5 年以上	1,374,263.70	0.57	1,236,837.33	1,374,263.70	0.49	1,236,837.33
合 计	238,763,378.43	100.00	6,006,668.83	279,372,446.46	100	6,818,982.59

2、 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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海晶丰明源半导体有限公司	客户	9,116,073.63	1 年以内	3.82
柏怡电子有限公司	客户	7,709,677.71	1 年以内	3.23
深圳市富源达电子有限公司	客户	6,989,602.20	1 年以内	2.93
怡东(香港)贸易公司	客户	6,203,958.41	1 年以内	2.60
Eveready Industries India Co.,Ltd	客户	5,639,111.41	1 年以内	2.36
合 计	/	35,658,423.36	/	14.94

(二) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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账款：								
(1) 按款项性质的组合	209,991,111.70	89.46			170,281,206.85	86.06		
(2) 按款项账龄的组合	24,733,404.34	10.54	6,791,261.99	27.46	26,284,970.37	13.28	5,976,547.84	22.74
组合小计	234,724,516.04	100.00	6,791,261.99	2.89	196,566,177.22	99.34	5,976,547.84	22.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款					1,300,000.00	0.66	800,000.00	61.54
合计	234,724,516.04	/	6,791,261.99	/	197,866,177.22	/	6,776,547.84	/

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款确定依据为余额为单项金额 30,000,000.00 元（含 30,000,000.00 元）以上单项计提坏账准备的其他应收款；

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

按款项性质的组合：未单项计提坏账准备的其他应收款按款项性质特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。（含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值，包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的其他应收款）；

按款项账龄的组合：未单项计提坏账准备的其他应收款按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。（含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值，包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的其他应收款）；

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款确定依据为除单项金额重大并单项计提坏账准备外单项认定进行减值测试计提坏账准备的其他应收款；

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

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 年以内小计	9,854,933.75	39.84	197,098.68	9,179,299.94	34.91	184,489.97
1 至 2 年	2,597,725.30	10.50	129,886.27	2,375,474.70	9.04	118,773.74
2 至 3 年	1,984,383.10	8.02	198,438.32	5,913,198.94	22.50	591,319.89
3 至 4 年	5,846,678.63	23.64	2,923,339.31	1,998,235.06	7.60	999,117.53
4 至 5 年	1,655,539.45	6.69	827,769.72	5,135,097.13	19.54	2,567,548.57
5 年以上	2,794,144.11	11.31	2,514,729.69	1,683,664.60	6.41	1,515,298.14
合计	24,733,404.34	100.00	6,791,261.99	26,284,970.37	100.00	5,976,547.84

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
广州华微电子有限公司	子公司	152,908,956.69	1 年以内	65.14
吉林华微斯帕克电气有限公司	子公司	50,000,000.00	1 年以内	21.30
吉林华升电子有限责任公司	子公司	7,082,155.01	1 年以内	3.02
吉林恩智浦半导体有限公司	往来户	3,321,034.63	1 年以内	1.41
广州市宏康福港房地产开发有限公司	往来户	2,990,369.00	1 年以内	1.27
合计	/	216,302,515.33	/	92.14

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
吉林麦柯半导体有限公司	82,470,000.00	82,470,000.00		82,470,000.00			100	100
吉林华电电子有限公司	10,500,000.00	10,500,000.00		10,500,000.00			100	100
广州华微电子有限公司	12,066,318.88	12,066,318.88		12,066,318.88			61.46	61.46
吉林华斯克电气有限公司	27,150,000.00	27,150,000.00		27,150,000.00			90.5	90.5

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海稳先电子有限公司	3,300,000.00	3,265,268.77		3,265,268.77				30	30

(四) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	498,312,934.07	472,574,856.52
其他业务收入	696,648.19	993,319.26
营业成本	403,249,580.83	356,173,133.11

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	465,267,088.89	376,023,464.10	442,965,853.35	332,579,156.92
商业	24,405,011.60	24,405,011.60	20,709,742.52	20,709,742.52
服务业	8,640,833.58	2,213,505.96	8,899,260.65	2,175,542.17
合计	498,312,934.07	402,641,981.66	472,574,856.52	355,464,441.61

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
(1)半导体器件	465,267,088.89	376,023,464.10	442,965,853.35	332,579,156.92
(2)其他	33,045,845.18	26,618,517.56	29,609,003.17	22,885,284.69
合计	498,312,934.07	402,641,981.66	472,574,856.52	355,464,441.61

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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
华东地区	155,210,613.57	124,369,671.98	149,900,376.24	111,717,169.13
华南地区	148,349,877.99	122,613,877.15	147,932,409.50	115,370,939.21
出口	139,883,109.44	111,638,424.82	133,335,782.67	98,060,541.36
其他地区	54,869,333.07	44,020,007.71	41,406,288.11	30,315,791.91
合计	498,312,934.07	402,641,981.66	472,574,856.52	355,464,441.61

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
上海晶丰明源半导体有限公司	38,167,257.11	7.65
昂宝电子（上海）有限公司	16,006,510.79	3.21
柏怡电子有限公司	13,294,310.50	2.66
NTL	11,431,280.99	2.29
深圳市富源达电子有限公司	10,239,384.74	2.05
合计	89,138,744.13	17.86

(五) 投资收益：

1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	4,450,032.00
合计	0.00	4,450,032.00

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

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
吉林恩智浦半导体有限公司	0.00	4,450,032.00	被投资公司转让
合计	0.00	4,450,032.00	/

(六) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

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	9,278,630.74	22,144,783.86
加：资产减值准备	-2,475,763.89	-49,353.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,161,086.25	39,763,887.94
无形资产摊销	5,967,668.78	6,004,110.60
长期待摊费用摊销	1,021,337.30	1,568,817.40
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）	0.00	5,212.20
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）	27,614,712.90	24,544,568.86
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	-4,450,032.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,878,812.96	192,202.97
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,238,088.28	1,270,410.58
存货的减少（增加以“-”号填列）	38,210,504.15	-14,643,883.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,317,146.22	-54,864,741.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-36,544,661.33	25,113,331.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	86,033,269.92	46,599,315.44
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		
减：现金的期初余额		
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	111,399,145.34	92,661,808.92
--------------	----------------	---------------

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,478,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,941.16
少数股东权益影响额	-368.88
所得税影响额	-1,420,384.91
合计	8,049,305.05

(二) 净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

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	0.96	0.025	0.025
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.55	0.014	0.014

第十节 备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- (三) 报告期内在证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：夏增文
吉林华微电子股份有限公司
2014年8月8日