



上海华岭集成电路技术股份有限公司

SINO IC TECHNOLOGY CO., LTD.

半年度报告

—— 2014 ——

## 公司半年大事记



2014年4月，公司进行了挂牌后的第一次股票增发，以每股5元发行1100万股，募集资金人民币5500万元。

---

—— 2014 ——

## 目 录

### 基本信息

1 公司概况	4
2 主要会计数据与关键指标	5
3 管理层讨论与分析	6

### 财务信息

4 财务报表	9
5 财务报表附注	14

### 非财务信息

6 重要事项	47
7 股本变动及股东情况	50
8 董事、监事、高管及核心员工情况	52

### 声明与提示

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员是否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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

是  否

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）是否保证半年度报告中财务信息的真实、完整。

是  否

# 1 公司概况

## 公司信息

法定代表人	施瑾
注册地址	上海市张江高科技园区郭守敬路 351 号 2 号楼 1 楼
办公地址	上海市张江高科技园区郭守敬路 351 号 2 号楼 2 楼
主办券商	上海证券有限责任公司
会计师事务所	上会会计师事务所（特殊普通合伙）

## 联系人

董事会秘书或信息披露事务负责人	黄轶强
电话	(021)50278216-319
传真	(021)50278219
电子邮箱	investor@sinoicctest.com.cn
联系地址	上海市张江高科技园区郭守敬路 351 号 2 号楼 2 楼

## 运营概况

股份公司成立时间	2010 年 6 月 18 日
挂牌时间	2012 年 9 月 7 日
行业分类	集成电路行业
主要产品与服务项目	集成电路测试软件开发、设计验证、集成电路晶圆及成品测试
总股本	42,000,000 股
无限售条件的股份数量	27,222,545 股
控股股东、实际控制人及持股比例	上海复旦微电子集团股份有限公司 50.3%
截至报告期末的股东人数	69 人
员工人数（包含子公司）	150 人
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的重要经营资质	国家鼓励的集成电路企业；CNAS 国家实验室认可检测中心；上海市集成电路测试专业技术服务平台

## 2 主要会计数据与关键指标

盈利能力		本期	上年同期	增减比例
	营业收入	32,885,671.16	32,445,630.54	1.36%
	毛利率	57.34%	60.13%	-2.79%
	归属于挂牌公司股东的净利润	10,829,996.92	8,437,190.19	28.36%
	加权平均净资产收益率	10.39%	11.57%	-1.18%
	基本每股收益（元/股）	0.312	0.272	14.71%

偿债能力		本期期末	上年度期末	增减比例
	总资产	217,722,919.09	146,701,638.93	48.41%
	归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.485	2.598	34.14%
	资产负债率	32.78%	45.11%	-12.33%
	流动比率	210.85	552.48	-61.84%
	利息保障倍数	-	-	-

营运情况		本期	上年同期	增减比例
	经营活动产生的现金流量净额	16,447,818.15	13,621,416.51	20.75%
	应收账款周转率	4.22	3.66	15.30%
	存货周转率	421.98	623.05	-19.32%

成长情况		本期	上年同期	增减比例
	总资产增长率	48.41%	1.98%	46.43%
	营业收入增长率	1.36%	29.33%	-27.97%
	净利润增长率	28.36%	34.06%	-5.70%

注 1：以上除了部分为比率外，单位为人民币元。

注 2：经营活动产生的现金流量净额上年同期数根据 2013 年半年度报告的财务报表为 13,621,416.51 元，2013 年半年度报告本章节营运情况表摘录数 13,622,129.51 系由于排版造成的勘误，特此修正并向所有投资者致歉。

### 3 管理层讨论与分析

#### 商业模式

公司是一家独立的专业集成电路测试公司，为各类集成电路企业提供优质、经济和高效的测试整体解决方案及多种测试增值服务，业务主要包括：集成电路晶圆及成品测试，测试程序开发及设计验证等。

公司是国内领先的集成电路测试公司之一，公司拥有各种专业集成电路测试机台 100 多台套，自行研发了同集成电路测试有关的专利和软件著作权 100 多项，公司的核心团队包括一批国内最早从事集成电路测试的专家学者，公司是国家鼓励的重点集成电路企业，也是政府部门认定的集成电路测试公共技术服务平台。公司检测中心拥有《中国合格评定国家认可委员会》授予的 CNAS 国家实验室认可证书。

公司的商业模式是面向集成电路产业链上的集成电路设计公司、晶圆代工厂以及集成电路封装等企业提供高品质、低成本、高效快速的测试代工业务和集成电路测试技术服务。报告期内，公司的商业模式未有变化。

#### 经营情况

2014 年 1 至 6 月，公司的营业收入 3,288.57 万元，同比增长 1.36%；归属母公司的净利润 1,083 万元；同比增长 28.36%。由于在今年 4 月实施了股票增发，截止 6 月底，公司总资产约 21,772.29 万元，净资产约 14,635.51 万元，较年初均有大幅增加。

2014 年 6 月 24 日，国务院正式批准发布实施《国家集成电路产业发展推进纲要》，明确指出从今往后至 2030 年促进集成电路产业发展将长期作为政府工作的重点，集成电路行业又将迎来跨越式发展的重

## 经营情况

大机遇。

报告期内，公司 12 英寸晶圆测试的业务量大幅度提高，同比增长 48%，在所有尺寸的晶圆测试业务中的比重也由去年同期的 36% 进一步提升至 46%，公司近年来顺应市场需求大力发展的 12 英寸测试流水线正在逐步取代落后产能成为新的业务核心。

报告期内，公司测试工艺水平有所提高，凸点晶圆测试、垂直针卡、高低温测试等新测试工艺均取得了市场量产订单，为公司业务拓展了新的利润增长点。

公司目前业务增长也遭遇了一些发展瓶颈。一是原有的经营场地已越来越不能满足业务快速发展的需要，公司在挖掘现有场地潜力的同时也正在积极物色新的经营场所，为此公司在今年已通过股票发行筹集了 5,500 万元资金以备不时之需。二是公司的高端测试设备还不够丰富，硬件配置也不够齐全，部分客户的业务需求我们尚无法满足，公司未来亟需引进和增加 T2000、93000 等型号的测试机台尽可能将业务延伸到更多的市场领域。

报告期内，公司业务量增加但是营业额并未显著增长一方面是由于市场的激烈竞争环境造成，另一方面也是公司的业务模式所致，公司正在寻找合适的机会，通过投资、收购兼并等方式致力于改变现时单一的业务模式，规划新的发展路线图。

风  
险  
与  
对  
策

公司面临的风险因素包括：

（一）政策风险。若未来国家科技或税收等政策发生变化，降低对集成电路行业的扶持力度，则可能对公司的主营业务产生重大影响。

（二）新技术更新风险。技术研发能力是公司最重要的核心竞争力。随着技术和产品更新换代，公司面临无法保持技术领先的重要风险。

（三）市场波动风险。集成电路测试是整个产业链的中间环节，一旦上游产业的发展出现较大波动，势必对测试业务市场带来重大影响。

（四）人才流失风险。集成电路测试行业属于人才密集型、技术密集型行业，企业对于人才的竞争致使公司存在核心人才流失的风险。

（五）知识产权风险。公司拥有的大量技术专利、软件著作权等知识产权，公司面临知识产权被侵犯和侵犯他人知识产权的风险。

（六）关联交易风险。复旦微电子是目前公司最大的客户，公司主要业务存在关联方（控股股东）占比较高的经营风险。

（七）大股东不当控制风险。公司控股股东复旦微电子持有本公司 50.3% 的股份，若控股股东及相关人员利用其控股地位进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

报告期内，上述风险因素较之前年度并无实质性变化，公司目前没有发现任何风险事项已经或潜在对公司业务产生不利影响。

报告期内，公司实施了股票定向发行，通过实行公司管理团队及核心员工的全员持股让企业骨干参与到公司发展成果的分配，很大程度上可以抵御人才流失的风险。未来公司仍将致力于地通过实施各种管理手段和措施，对于上述风险建立预警机制，努力防患于未然，以保障公司稳定健康发展，切实维护所有股东的利益。



## 4 财务报表

特别提示：本公司管理层按照企业会计准则的有关规定，自行编制的截至 2014 年 6 月 30 日的资产负债表、2014 年 1 至 6 月的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注，旨在客观地、公允地反映公司在报告期内的经营成果、财务状况和现金流量等有关信息。上述财务报表和附注未经执业会计机构的审计，敬请投资者注意。

## 资产负债表（未经审计）

2014 年 6 月 30 日

编制单位：上海华岭集成电路技术股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项目	附注	期末数	年初数	项目	附注	期末数	年初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五、1	136,625,618.28	75,633,189.80	短期借款			
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据	五、2	2,388,350.70		应付票据			
应收账款	五、3	7,948,869.40	7,172,337.34	应付账款	五、13	1,806,625.00	1,306,625.00
预付款项	五、4	649,777.80	661,789.85	预收款项	五、14	8,001.17	16,051.17
应收利息				应付职工薪酬	五、15	693,806.00	1,200,000.00
应收股利				应交税费	五、16	-2,144,860.24	-2,717,819.80
其他应收款	五、5	706,884.02	643,884.02	应付利息			
存货	五、6	32,029.14	34,469.56	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款	五、17	340,016.86	347,449.18
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		148,351,529.34	84,145,670.57	其他流动负债			
非流动资产：				流动负债合计		703,588.79	152,305.55
可供出售金融资产				非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款			
长期应收款				应付债券			
长期股权投资				长期应付款			
投资性房地产				专项应付款	五、18	25,101,879.00	25,101,879.00
固定资产	五、7	49,326,468.27	52,527,041.77	预计负债			
在建工程	五、8	9,072,322.00	3,319,265.64	递延所得税负债			
工程物资				其他非流动负债	五、19	45,562,400.00	40,922,400.00
固定资产清理				非流动负债合计		70,664,279.00	66,024,279.00
生产性生物资产				负债合计		71,367,867.79	66,176,584.55
油气资产				所有者权益：			
无形资产				股本	五、20	42,000,000.00	31,000,000.00
开发支出	五、9	9,345,079.94	4,645,015.07	资本公积	五、21	57,093,536.01	13,093,536.01
商誉				减：库存股			
长期待摊费用	五、10	1,594,136.36	2,031,262.70	专项储备			
递延所得税资产	五、11	33,383.18	33,383.18	盈余公积	五、22	4,976,151.84	4,976,151.84
其他非流动资产				一般风险准备			
非流动资产合计		69,371,389.75	62,555,968.36	未分配利润	五、23	42,285,363.45	31,455,366.53
资产总计		217,722,919.09	146,701,638.93	所有者权益合计		146,355,051.30	80,525,054.38
				负债和所有者权益总计		217,722,919.09	146,701,638.93

法定代表人：施瑾

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：刘军

## 利润表（未经审计）

2014 年 1-6 月

编制单位：上海华岭集成电路技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月	项目	附注	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
一、营业收入	五、24	32,885,671.16	32,445,630.54	三、利润总额		14,437,995.89	9,926,106.10
减：营业成本	五、24	14,030,580.74	12,937,135.82	减：所得税费用	五、30	3,607,998.97	1,488,915.91
营业税金及附加			-				
销售费用	五、25	1,074,217.13	1,078,836.76	四、净利润		10,829,996.92	8,437,190.19
管理费用	五、26	12,674,932.89	9,916,465.71				
财务费用	五、27	-1,036,107.27	-318,650.32				
勘探费用							
资产减值损失	五、28	23,286.78	36,756.47	五、每股收益：			
加：公允价值变动收益				（一）基本每股收益		0.31	0.27
投资收益				（二）稀释每股收益		0.31	0.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益							
二、营业利润		6,118,760.89	8,795,086.10	六、其他综合收益			
加：营业外收入	五、29	8,319,235.00	1,131,020.00				
减：营业外支出							
其中：非流动资产处置损失				七、综合收益总额		10,829,996.92	8,437,190.19

法定代表人：施瑾

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：刘军

## 现金流量表（未经审计）

2014 年 1-6 月

编制单位：上海华岭集成电路技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月	项目	附注	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：				购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,473,686.85	6,890,366.40
销售商品、提供劳务收到的现金		31,804,947.04	32,827,119.37	投资支付的现金			
收到的税费返还				取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
收到其他与经营活动有关的现金	五、31	14,057,879.95	8,219,834.28	支付其他与投资活动有关的现金			
经营活动现金流入小计		45,862,826.99	41,046,953.65	投资活动现金流出小计		10,473,686.85	6,890,366.40
购买商品、接受劳务支付的现金		9,434,314.27	11,818,497.12	投资活动产生的现金流量净额		-10,473,686.85	-6,890,366.40
支付给职工以及为职工支付的现金		9,026,887.79	5,967,077.35	三、筹资活动产生的现金流量：			
支付的各项税费		3,532,884.46	1,830,996.78	吸收投资收到的现金		55,000,000.00	
支付其他与经营活动有关的现金	五、31	7,420,922.32	7,808,965.89	取得借款收到的现金			
经营活动现金流出小计		29,415,008.84	27,425,537.14	发行债券收到的现金			
经营活动产生的现金流量净额		16,447,818.15	13,621,416.51	收到其他与筹资活动有关的现金			
				筹资活动现金流入小计			
				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			7,130,000.00
二、投资活动产生的现金流量：				支付其他与筹资活动有关的现金			
收回投资收到的现金				筹资活动现金流出小计			7,130,000.00
取得投资收益收到的现金				筹资活动产生的现金流量净额		55,000,000.00	-7,130,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		18,297.18	-35,597.26
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				五、现金及现金等价物净增加额		60,992,428.48	-434,547.15
收到其他与投资活动有关的现金				加：期初现金及现金等价物余额		75,633,189.80	55,338,594.61
投资活动现金流入小计			-	六、期末现金及现金等价物余额		136,625,618.28	54,904,047.46

法定代表人：施瑾

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：刘军

## 所有者权益变动表（未经审计）

2014 年 1-6 月

编制单位：上海华岭集成电路技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期数					上期数				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	31,000,000.00	13,093,536.01	4,976,151.84	31,455,366.53	80,525,054.38	31,000,000.00	13,093,536.01	3,201,676.66	22,615,089.90	69,910,302.57
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	31,000,000.00	13,093,536.01	4,976,151.84	31,455,366.53	80,525,054.38	31,000,000.00	13,093,536.01	3,201,676.66	22,615,089.90	69,910,302.57
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	11,000,000.00	44,000,000.00	-	10,829,996.92	65,829,996.92	-	-	-	1,307,190.19	1,307,190.19
(一)净利润				10,829,996.92	10,829,996.92				8,437,190.19	8,437,190.19
(二)其他综合收益					-					
上述(一)和(二)小计					-					
(三)所有者投入和减少资本	11,000,000.00	44,000,000.00	-	-	55,000,000.00					
1、所有者投入资本	11,000,000.00	44,000,000.00			55,000,000.00					
2、股份支付计入所有者权益的金额					-					
3、其他					-					
(四)利润分配	-	-	-	-	-				-7,130,000.00	-7,130,000.00
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					-				-7,130,000.00	-7,130,000.00
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	42,000,000.00	57,093,536.01	4,976,151.84	42,285,363.45	146,355,051.30	31,000,000.00	13,093,536.01	3,201,676.66	23,922,280.09	71,217,492.76

法定代表人：施瑾

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：刘军

## 5 财务报表附注

5-1 财务报表附注详情索引			
项目	是	否	索引
半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化		√	
半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化		√	
是否存在前期差错更正		√	
企业经营是否存在季节性或者周期性特征		√	
合并财务报表的合并范围是否发生变化		√	
是否存在需要根据规定披露分部报告的信息		√	
是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项		√	
上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化		√	
重大的长期资产是否转让或者出售		√	
重大的固定资产和无形资产是否发生变化		√	
是否存在重大的研究和开发支出		√	
是否存在重大的资产减值损失		√	

## 5-2 财务报表附注详情

<b>5-2-1 会计政策变更</b>
无。
<b>5-2-2 会计估计变更</b>
无。
<b>5-2-3 前期差错更正</b>
无。
<b>5-2-4 企业经营季节性或者周期性特征</b>
无。
<b>5-2-5 合并报表的合并范围</b>
不适用。
<b>5-2-6 分部报告</b>
不适用
<b>5-2-7 非调整事项</b>
无。
<b>5-2-8 或有负债与或有资产</b>
无。
<b>5-2-9 长期资产</b>
无。
<b>5-2-10 固定资产与无形资产</b>
无
<b>5-2-11 研究与开发支出</b>
无
<b>5-2-12 资产减值损失</b>
无。

### 5-3 财务报表项目注释

#### 一、公司的基本情况

##### 1、公司的历史沿革

##### (1) 公司成立

上海华岭集成电路技术股份有限公司前身是上海华岭集成电路技术有限责任公司(以下简称“公司”或“本公司”),于2001年4月28日由上海复旦微电子集团股份有限公司(以下简称“复旦微电子”)与卢尔健、张志勇、叶守银、武乾文、刘远华、张祖民、王锦等7名自然人共同出资设立,公司于2001年4月28日取得编号为3101151016126的《企业法人营业执照》。公司成立时认缴的注册资本为10,000,000.00元,实收资本为9,500,000.00元,股权结构如下:

<u>股东名称</u>	<u>出资额</u>	<u>占实收资本比例</u>
上海复旦微电子集团股份有限公司	9,000,000.00	94.74%
自然人股东7人	<u>500,000.00</u>	<u>5.26%</u>
合计	<u>9,500,000.00</u>	<u>100.00%</u>

上述股东出资经上海东华会计师事务所有限公司2001年4月17日出具东会验[2001]字(2001)1037号验资报告审验在案。根据上海市工商行政管理局于2001年7月31日发布的编号为沪工商商业注[2001]334号《关于张江高科技园区内资企业设立登记的实施细则》第十条规定,全体股东于2001年4月20日向上海市工商行政管理局浦东新区分局承诺其余5%认缴的出资50万元在3年内全部到位。

##### (2) 第一次股权转让

2002年1月28日,公司股东武乾文与汪瑞祺、牛勇,股东张祖民与郑昭蓉、祁建华,分别签署股权转让协议,转让各自持有的公司股权,其中:武乾文向汪瑞祺转让原2万元出资股权、向牛勇转让原2万元出资股权,张祖民向郑昭蓉转让1万元出资股权、向祁建华转让1万元出资股权。变更后的股权结构如下:

<u>股东名称</u>	<u>出资额</u>	<u>占实收资本比例</u>
上海复旦微电子集团股份有限公司	9,000,000.00	94.74%
自然人股东9人	<u>500,000.00</u>	<u>5.26%</u>
合计	<u>9,500,000.00</u>	<u>100.00%</u>

上述出资人之间履行了股权转让的相关手续并完成了工商变更登记。



## (3) 第二次股权转让

2004年4月8日,公司股东卢尔健分别与张志勇等11名自然人签署了股权转让协议,将其持有的39万元出资股权转让给上述11名自然人,其中:向张志勇转让11万元出资股权,向叶守银转让8万元出资股权,向刘远华转让7万元出资股权,分别向王锦、汪瑞祺、牛勇、郑昭蓉、祁建华转让2万元出资股权,向刘军、沈晓芳、王亮转让1万元出资股权。变更后的股权结构如下:

<u>股东名称</u>	<u>出资额</u>	<u>占实收资本比例</u>
上海复旦微电子集团股份有限公司	9,000,000.00	94.74%
自然人股东 12 人	<u>500,000.00</u>	<u>5.26%</u>
合计	<u>9,500,000.00</u>	<u>100.00%</u>

上述出资人之间履行了股权转让的相关手续并完成了工商变更登记。

## (4) 第一次增资(原认缴注册资本出资到位)

2004年4月16日,根据公司修改后的章程规定和第二届第二次股东会决议,自然人卢尔健以货币资金出资36万元、张志勇以货币资金出资21万元、叶守银以货币资金出资13万元、刘远华以货币资金出资10万元、汪瑞祺与牛勇分别以货币资金出资4万元、郑昭蓉与祁建华及王锦分别以货币资金出资3万元、刘军与沈晓芳及王亮分别以货币资金出资1万元。增资后的原认缴的注册资本1000万元全部到位,变更后的注册资本为1,000万元,实收资本1,000万元。变更后的股权结构如下:

<u>股东名称</u>	<u>出资额</u>	<u>占注册资本比例</u>
上海复旦微电子集团股份有限公司	9,000,000.00	90.00%
自然人股东 12 人	<u>1,000,000.00</u>	<u>10.00%</u>
合计	<u>10,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>

上述股东出资经上海新中创会计师事务所有限公司2004年4月28日出具新中创会师报字(2004)0618号验资报告审验在案。

## (5) 第二次增资(人力资本出资)

2005年7月10日,根据公司修改后的章程规定和第二届第三次股东会决议,由卢尔健、张志勇、叶守银、刘远华、汪瑞祺、牛勇6位自然人以人力资本作为无形资产入股,一次性作价300万元。其中:卢尔健作价出资75万元、张志勇作价出资75万元、叶守银作价出资54万元、刘远华作价出资47万元、汪瑞祺作价出资33万元、牛勇作价出资16万元。变更后的注册资本为1,300万元,实收资本为1,300万元。变更后的股权结构如下:

<u>股东名称</u>	<u>出资额</u>	<u>占注册资本比例</u>
上海复旦微电子集团股份有限公司	9,000,000.00	69.23%

自然人股东 12 人(其中人力资本 300 万)	<u>4,000,000.00</u>	<u>30.77%</u>
合计	<u>13,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>

上述股东出资经上海新中创会计师事务所有限公司2005年9月15日出具新中创会师报字(2005)0774号验资报告审验在案。按照上海工商行政管理局2005年5月31日发布的《浦东新区人力资本出资试行办法》规定,公司全体股东于2005年9月12日向上海市工商行政管理局浦东新区分局承诺人力资本一次性作价入股,不重复投资。股东会决议同时规定变更前的留存收益归原股东股权享有;修改后的章程规定,人力资本享有股权和分红权及表决权。

#### (6) 第三次增资(未分配利润转增资本)

2009年3月6日,根据公司修改后的章程规定和2009年第一次股东会决议,公司申请增加注册资本1,550万元,以未分配利润转增注册资本的,注册资本由1,300万元增加至2,850万元。经上海君宜会计师事务所有限公司2009年1月8日出具的君宜会师报字(2009)第007号审计报告审计,截至2008年12月31日,公司的未分配利润为16,431,165.13元。各股东以应享有的未分配利润增加股权资本并变更股权份额。变更后的股权结构如下:

<u>股东名称</u>	<u>出资额</u>	<u>占注册资本比例</u>
上海复旦微电子集团股份有限公司	20,117,527.00	70.59%
自然人股东 12 人(其中人力资本 300 万)	<u>8,382,473.00</u>	<u>29.41%</u>
合计	<u>28,500,000.00</u>	<u>100.00%</u>

上述股东出资经上海君宜会计师事务所有限公司2009年3月20日出具的君宜会师报字(2009)第265号验资报告审验在案。

#### (7) 第四次增资(净资产作价增资扩股)

2009年12月3日,根据公司修改后的章程规定和公司2009年第二次股东会决议,公司申请增加注册资本人民币250万元。经上海君宜会计师事务所有限公司2009年11月30日出具的君宜会师报字(2009)第802号审计报告审计,截至2009年10月31日,公司的净资产为32,266,825.54元。公司以每股净资产1.13元向39名自然人增资扩股250万股。股东以货币出资,其中:注册资本250万元,资本公积32.50万元。增资后注册资本为3,100万元、实收资本3,100万元。变更后的股权结构如下:

<u>股东名称</u>	<u>出资额</u>	<u>占注册资本比例</u>
上海复旦微电子集团股份有限公司	20,117,527.00	64.90%
自然人股东 42 人(其中人力资本 300 万)	<u>10,882,473.00</u>	<u>35.10%</u>
合计	<u>31,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>

上述股东出资经上海君宜会计师事务所有限公司2009年12月30日出具的君宜会师报字(2009)第803号验资报告审验在案。

## (8) 人力资本变更货币资金出资

2010年4月21日,根据公司章程修改后的章程规定和2010年第一次临时股东会决议,公司原以人力资本作价出资的6名股东以合计人民币300万元货币出资置换原持有的人力资本出资合计300万元。其中:卢尔健应缴出资75万元、张志勇应缴出资75万元、叶守银应缴出资54万元、刘远华应缴出资47万元、汪瑞祺应缴出资33万元、牛勇应缴出资16万元。决议同时确认2009年3月6日公司股东会决议通过的公司历年盈利转增注册资本方案符合公司股东利益。变更后的注册资本仍为3,100万元,实收资本仍为3,100万元。变更后的股权结构如下:

股东名称	出资额	占注册资本比例
上海复旦微电子集团股份有限公司	20,117,527.00	64.90%
自然人股东42人	10,882,473.00	35.10%
合计	31,000,000.00	100.00%

上述股东出资经上海君宜会计师事务所有限公司2010年4月25日出具的君宜会师报字(2010)第545号验资报告审验在案。

## (9) 整体变更为股份有限公司

2010年6月2日,根据公司创立大会暨第一次股东大会会议决议,发起人协议和修改后的章程,公司以2010年4月30日经审计后的净资产44,093,536.01元为基础,按1:0.7030509的比例折股变更为股份有限公司,每股面值1元,共计3,100万股,未折股部分计入股份公司的资本公积。上述净资产折股出资事项经上海上会会计师事务所审验并出具上会师报字(2010)第1611号验资报告审验在案。

## (10) 在全国中小企业股份转让系统挂牌

根据中国证券业协会出具的中证协函[2012]595号,公司于9月4日通过中国证券业协会备案确认,2012年9月7日正式在全国中小企业股份转让系统挂牌,股票代码:430139。

## (11) 2014年股份定向增发

根据2013年年度股东大会审议通过《股票发行方案》和2014年4月17日《股票发行认购公告》,公司向截至2014年4月21日登记在册股东优先配售155万股,向31名公司董事、监事、高级管理人员及核心员工定向发行不超过265万股,向4名法人投资者定向发行合计680万股。合计增加股份1100万股,募集资金不超过5500万元人民币。截至2014年4月29日,公司通过本次发行1100万股,募集资金总额合计为人民币5500万元,每股面值1元。上述增资事项经上会会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具上会师报字(2014)第2055号验资报告审验。并于2014年6月25日经中

国证券登记结算有限责任公司北京分公司发行人业务部出具股份登记书确认股份数量。

## 2、公司的注册地、组织机构代码、组织形式、经营期限、工商登记注册号、经营范围

公司注册地址：上海市张江高科技园区郭守敬路351号2号楼1楼

组织机构代码：70334015-9

组织形式：股份有限公司

经营期限：2001年4月28日至不约定期限

工商登记注册号：310115000612853(注\*)

主要经营范围：集成电路技术开发、应用、技术咨询，集成电路芯片及集成电路产品测试，探针卡、测试板设计，软件产品设计，国内贸易(除专项)，从事货物与技术的进出口业务。[企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营]

注：公司原工商注册号为3101151016126，2007年11月12日经工商登记变更为310115000612853。

3、本公司控股股东为上海复旦微电子集团股份有限公司，持有本公司股权的50.29%。公司法定代表人：蒋国兴。

## 二、公司主要会计政策、会计估计

### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

### 2、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》(于2006年2月15日颁布)、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定[2010年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

#### 5、记账基础及计量属性

公司以权责发生制为记账基础

公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

#### 6、现金及现金等价物的确定标准

是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 7、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时,采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日,按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理

① 外币货币性项目,采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,计入当期损益。

② 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,不改变其记账本位币金额;以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目,是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目,是指货币性项目以外的项目。

按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

#### 8、金融工具

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

(2) 金融资产在初始确认时划分为下列四类

① 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；

- ② 持有至到期投资；
- ③ 应收款项；
- ④ 可供出售金融资产。

(3) 金融负债在初始确认时划分为下列两类

- ① 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；
- ② 其他金融负债。

(4) 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

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将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的公允价值变动计入当期损益。

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

(5) 持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变(实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益)。

处置持有至到期投资时，应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (6) 应收款项

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，应将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (7) 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

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

#### (8) 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

#### (9) 金融资产减值损失的计量

##### ① 应收账款、其他应收款坏账计提方法

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款、其他应收款：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

应收账款余额前五名；

其他应收款金额 50 万以上(含)

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

各单项分别进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备

2) 按组合计提坏账准备的应收账款、其他应收款：

确定组合的依据

备用金、押金组合

其他应收款中备用金、押金及保证金

账龄组合

除单项金额重大及押金组合以外应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法

备用金、押金组合

个别认定法

账龄组合

账龄分析法

账龄分析组合坏账准备的计提方法：

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)	3.00%	3.00%
1-2 年(含 2 年)	5.00%	5.00%
2-3 年(含 3 年)	10.00%	10.00%
3-4 年(含 4 年)	50.00%	50.00%
4-5 年(含 5 年)	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款、其他应收款：

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应  
收账款、其他应收款的确认标准：

单项金额不符合上述重大定义，但需逐项认定可收回  
性的应收账款、其他应收款

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应  
收账款坏账准备的计提方法：

有明显证据表明无法收回的应收账款、其他应收款全  
额计提坏账

② 对于其他的应收款项和金融资产减值准备的计提方法



- 1) 对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。
- 2) 对于持有至到期投资,有客观证据表明其发生了减值的,应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。
- 3) 通常情况下,如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,可以认定该可供出售金融资产已发生减值,应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的,在确认减值损失时,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,计入减值损失。

#### (10) 金融工具公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债,活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

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。采用估值技术得出的结果,可以反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (11) 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转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产。终止确认,是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的,应当将下列两项金额的差额计入当期损益

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下,所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益。

- 1) 终止确认部分的账面价值;

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

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则继续确认所转移金融资产整体,并将收到的对价确认为一项金融负债。

(12) 本期内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,应说明持有意图或能力发生改变的依据。

(13) 应披露承担汇率波动风险的金融工具的汇率风险。

## 9、存货

### (1) 存货分类

公司存货主要包括原材料、生产成本、低值易耗品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

原材料领用和发出时按加权平均法计价。

生产成本在形成时按实际成本计价,生产成本包括人工成本、折旧成本和辅料等其他成本。

期末按照已确认收入的服务内容所对应的工作量的生产成本确认为当期成本,其余结存至存货期末余额。

### (3) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (4) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日,公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。在资产负债表日,如果存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备,并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。

### (5) 低值易耗品的摊销方法

对低值易耗品采用一次摊销法进行摊销,计入相关资产的成本或者当期损益。

## 10、固定资产及折旧

(1) 固定资产,是指同时具有下列特征的有形资产

- ① 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；
- ② 使用寿命超过 1 个会计年度。

(2) 固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认

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

(3) 各类固定资产采用年限平均法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧

类别	使用年限	预计净残值率	年折旧率
机器机械设备	5 年	4.00%	19.20%
办公管理用具	5 年	4.00%	19.20%
交通运输工具	5 年	4.00%	19.20%

(4) 如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 11、在建工程

(1) 包括公司自行建造固定资产发生的支出，由在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，并于达到预定可使用状态时转入固定资产。

(2) 如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 12、无形资产

(1) 无形资产，是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素。

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；

- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，按直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

(4) 如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

#### (5) 内部研究开发

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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，应当证明其有用性；
- 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。

#### 13、长期待摊费用

将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在1年以上的租入固定资产改良等确认为长期

待摊费用，并按项目受益期、预计尚可使用年限和租赁期限孰短原则确定摊销期限平均摊销。

#### 14、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当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。

#### 15、收入

##### (1) 提供服务收入的确认方法

提供服务收入同时满足下列条件时，才能予以确认

- ① 公司已将已提供的服务量的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的服务实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠计量；
- ④ 相关经济利益很可能流入公司；
- ⑤ 相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

#### 16、政府补助

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。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。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

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。

与收益相关的政府补贴，在政府补贴满足确认条件时，应当分别下列情况处理：

- ① 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。
- ② 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。

#### 17、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计

税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

#### 18、所得税

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

### 三、重大会计政策和会计估计变更以及重大前期差错更正

#### 1、重大会计政策变更

本报告期内公司无重大会计政策变更。

#### 2、重大会计估计变更

本报告期内公司无重大会计估计变更。

#### 3、重大会计差错更正

本报告期内公司无重大会计差错更正。

### 四、主要税项

税种	税率	计税基数
企业所得税	25%	应纳税所得额
增值税	6%	按销项税额扣除当期可抵扣的进项税额后的差额

### 五、财务报表主要项目附注

#### 1、货币资金

项目	期末数			年初数		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
现金						-
人民币			1,944.86			1,256.33
小计			<u>1,944.86</u>			<u>1,256.33</u>
银行存款						
人民币			134,691,452.72			73,569,052.35
美元	314,039.25	6.1528	1,932,220.70	338,349.18	6.0969	2,062,881.12
小计			<u>136,623,673.42</u>			<u>75,631,933.47</u>
合计			<u>136,625,618.28</u>			<u>75,633,189.80</u>

期末余额中无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

## 2、应收票据

种类	期末数	年初数
银行承兑汇票	2,388,350.70	-
商业承兑汇票	=	=
合计	<u>2,388,350.70</u>	=

注：期末公司无已质押的应收票据。

## 3、应收账款

### (1) 应收账款按重要性分类

种类	期末数			
	账面余额	比例	坏账准备金额	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	6,755,031.14	82.43%	202,650.93	3.00%
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,439,679.58	17.57%	43,190.39	3.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	=	=	=	-
合计	<u>8,194,710.72</u>	<u>100.00%</u>	<u>245,841.32</u>	3.00%

(续上表)

种类	年初数			
	账面余额	比例	坏账准备金额	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,849,928.63	79.11%	175,497.85	3.00%
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,544,963.25	20.89%	47,056.69	3.05%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	=	=	=	-
合计	<u>7,394,891.88</u>	<u>100.00%</u>	<u>222,554.54</u>	3.01%

## (2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄			期末数		
	金额	占总金额比例	坏账准备金	净值	坏账准备 计提比例
1年以内	1,439,679.58	100.00%	43,190.39	1,396,489.19	3.00%
1-2年					
合计	<u>1,439,679.58</u>	<u>100.00%</u>	<u>43,190.39</u>	<u>1,396,489.19</u>	3.00%

(续上表)

账龄			年初数		
	金额	占总金额比例	坏账准备金	净值	坏账准备 计提比例
1年以内	1,509,573.95	20.41%	45,287.22	1,464,286.73	3.00%
1-2年	<u>35,389.30</u>	<u>0.48%</u>	<u>1,769.47</u>	<u>33,619.83</u>	5.00%
合计	<u>1,544,963.25</u>	<u>20.89%</u>	<u>47,056.69</u>	<u>1,497,906.56</u>	3.05%

(3) 本期无以前年度全额计提坏账准备或计提坏账准备比例较大，但本期全额或部分收回、或转回比例较大的应收账款。

(4) 本报告期无实际核销的应收账款情况

(5) 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

单位名称	期末数		年初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
上海复旦微电子集团股份有限公司	3,486,321.69	104,589.65	3,826,608.01	114,798.24

(6) 截至2014年6月30日，应收账款金额前五名

单位名称	与公司关系	金额	年限	占总金额比例
上海复旦微电子集团股份有限公司	母公司	3,486,321.69	1年以内	42.54%
深圳国微电子有限公司	非关联方	1,833,084.00	1年以内	22.37%
北京圣涛平北科检测技术有限公司	非关联方	734,760.00	1年以内	8.97%
中芯国际集成电路制造(北京)有限公司	非关联方	387,305.45	1年以内	4.73%
无锡中微高科电子有限公司	非关联方	<u>313,560.00</u>	1年以内	<u>3.83%</u>
合计		<u>6,755,031.14</u>		<u>82.44%</u>

## 4、预付款项

## (1) 账面价值



账龄	期末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内(含1年)	649,377.80	99.94%	661,389.85	99.94%
1年以上	<u>400.00</u>	<u>0.06%</u>	<u>400.00</u>	<u>0.06%</u>
合计	<u>649,777.80</u>	<u>100.00%</u>	<u>661,789.85</u>	<u>100.00%</u>

## (2) 截至2014年6月30日, 预付账款金额前五名

单位名称	与公司关系	金额	年限	未结算原因
上海浦东软件园股份有限公司	非关联方	232,491.00	1年以内	货物尚未交付
上海师桥实业有限公司	非关联方	154,000.00	1年以内	货物尚未交付
九行智能系统工程(上海)有限公司	非关联方	43,056.00	1年以内	货物尚未交付
上海中实进出口贸易有限公司	非关联方	40,076.28	1年以内	货物尚未交付
北京九轩质量技术咨询中心	非关联方	<u>40,000.00</u>	1年以内	服务尚未完成
合计		<u>509,623.28</u>		

(3) 截至2014年6月30日, 预付账款中无预付持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东或关联方单位的款项。

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数			
	账面余额	比例	坏账准备金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款 (备用金、押金组合)	706,884.02	100.00%	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	=	=	=	-
合计	<u>706,884.02</u>	<u>100.00%</u>	=	

(续上表)

种类	年初数			
	账面余额	比例	坏账准备金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款 (备用金、押金组合)	643,884.02	100.00%	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	=	=	=	-
合计	<u>643,884.02</u>	<u>100.00%</u>	=	

(2) 本期无以前年度全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 本年又全额或部分收回或转回的其他应收账款, 无通过重组等其他方式收回的其他应收款及已计提的坏账准备, 无实际核销的其他应收款。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 截至2014年6月30日, 其他应收款大额项披露

单位名称	款项性质	金额	年限	占总金额比例
上海张江文化控股有限公司	房租押金	583,384.02	1-2年	82.53%

期末余额中无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

## 6、存货

项目	期末数			年初数		
	金额	跌价准备	净值	金额	跌价准备	净值
原材料	32,029.14	-	32,029.14	34,469.56	-	34,469.56
产成品-测试支出	=	=	=	=	=	=
合计	<u>32,029.14</u>	=	<u>32,029.14</u>	<u>34,469.56</u>	=	<u>34,469.56</u>

## 7、固定资产

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 原值合计	<u>110,938,321.26</u>	<u>4,289,937.02</u>	=	<u>115,228,258.28</u>
其中: 机器机械设备	108,446,883.89	4,276,536.17	-	112,723,420.06
办公管理用具	526,395.98	13,400.85	-	539,796.83
交通运输工具	1,965,041.39	-	-	1,965,041.39
(2) 累计折旧合计	<u>58,411,279.49</u>	<u>7,490,510.52</u>	=	<u>65,901,790.01</u>
其中: 机器机械设备	56,619,511.00	7,375,657.91	-	63,995,168.91
办公管理用具	433,927.57	25,741.27	-	459,668.84
交通运输工具	1,357,840.92	89,111.34	-	1,446,952.26
(3) 净值合计	<u>52,527,041.77</u>			<u>49,326,468.27</u>
其中: 机器机械设备	51,827,372.89			48,728,251.15
办公管理用具	92,468.41			80,127.99
交通运输工具	607,200.47			518,089.13
(4) 减值准备合计	=	=	=	=
其中: 机器机械设备	-	-	-	-

办公管理用具	-	-	-	-
交通运输工具	-	-	-	-
(5) 净额	<u>52,527,041.77</u>			<u>49,326,468.27</u>

注 1: 本期固定资产折旧额 7,490,510.52 元。

注 2: 本期由在建工程转入固定资产原值为 3,998,672.91 元。

注 3: 截至 2014 年 6 月 30 日公司无抵押或其他所有权受限制的固定资产。

## 8、在建工程

### (1) 工程项目类别

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
专用设备	9,072,322.00	-	9,072,322.00	3,319,265.64	-	3,319,265.64

### (2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	
专用设备	3,319,265.64	9,751,729.27	3,998,672.91	-	
项目名称	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
专用设备	-	-	-	自有资金	9,072,322.00

## 9、开发支出

### 公司开发项目

项目	年初数	本期增加	本期减少		期末数
			转入无形资产	其他减少	
多目标先进封装和测试公共服务 平台技术	3,107,248.73	25,535.40	-	-	3,132,784.13
移动智能终端芯片测试技术研发 及产业化	1,537,766.34	394,892.01	-	-	1,932,658.35
三维集成高密度封装相关测试技 术开发与产业化	-	4,030,300.79	-	-	4,030,300.79
高端金融卡测试验证与生产测试 方法研究及应用	=	<u>249,336.67</u>	=	=	<u>249,336.67</u>
合计	<u>4,645,015.07</u>	<u>4,700,064.87</u>	=	=	<u>9,345,079.94</u>

## 10、长期待摊费用

项目	年初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少原因
净化车间装修	-	-	-	-	-	-
办公楼装修	396,331.67	-	132,110.52	-	264,221.15	-
新净化车间	1,370,695.27	-	259,718.28	-	1,110,976.99	-
消防工程	<u>264,235.76</u>	=	<u>45,297.54</u>	=	<u>218,938.22</u>	-
合计	<u>2,031,262.70</u>	=	<u>437,126.34</u>	=	<u>1,594,136.36</u>	

## 11、递延所得税资产

### (1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末数	年初数
资产减值准备时间性差异	33,383.18	33,383.18

### (2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	期末数	年初数
资产减值准备时间性差异	222,554.54	222,554.54

## 12、资产减值准备

项目	年初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	222,554.54	23,286.78	-	-	245,841.32

## 13、应付账款

### (1) 应付账款账面价值

项目	期末数	年初数
余额	1,806,625.00	1,306,625.00
其中：账龄 1 年以上	1,306,625.00	1,306,625.00

(2) 截至 2014 年 6 月 30 日, 应付账款中无应付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或关联方单位的款项。

### (3) 期末账龄超过 1 年的大额应付账款情况

项目	期末数	性质
上海至益电子技术有限公司	976,375.00	未付采购款
上海泉腾贸易有限公司	<u>328,000.00</u>	未付采购款
合计	<u>1,304,375.00</u>	

## 14、预收账款

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
预收款项	8,001.17	100.00%	16,051.17	100.00%

截至2014年6月30日，应付账款中无应付持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东或关联方单位的款项。

截至2014年6月30日，期末无账龄超过1年的大额预收款项。

## 15、应付职工薪酬

项目	年初数	本期计提	本期支付	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,200,000.00	6,425,722.00	6,931,916.00	693,806.00
职工福利费	-	145,798.80	145,798.80	-
社会保险费	-	1,543,990.25	1,543,990.25	-
其中：医疗保险费	-	470,290.38	470,290.38	-
养老保险费	-	952,405.48	952,405.48	-
生育保险费	-	39,212.06	39,212.06	-
失业保险费	-	59,435.00	59,435.00	-
工伤保险费	-	22,647.33	22,647.33	-
住房公积金	-	314,342.00	314,342.00	-
工会经费	-	-	-	-
职工教育经费	-	-	-	-
其他	=	=	=	=
合计	<u>1,200,000.00</u>	<u>8,429,853.05</u>	<u>8,936,047.05</u>	<u>693,806.00</u>

## 16、应交税费

税种	期末数	年初数
增值税	-3,367,161.77	-3,835,965.24
企业所得税	1,169,415.66	1,073,851.15
代扣代缴个人所得税	52,885.87	44,294.29
合计	<u>-2,144,860.24</u>	<u>-2,717,819.80</u>

## 17、其他应付款

项目	期末数	年初数
余额	340,016.86	347,449.18
其中：账龄1年以上	176,624.98	185,129.08

截至2014年6月30日，其应付款中无应付公司5%(含5%)以上表决权股份的股东或关联方单位的

款项。

## 18、专项应付款

### (1) 账面价值

项目	期末数	年初数
待处置资产权益	25,101,879.00	25,101,879.00

### (2) 待处置资产权益本期发生明细:

项目名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
微控制器系列产品的测试技术开发	75,000.00	-	-	75,000.00
SOC 测试技术研究	309,000.00	-	-	309,000.00
高性能数字音视频 SOC 芯片测试技术研究	309,000.00	-	-	309,000.00
12 英寸极大规模集成电路测试线建设	7,200,000.00	-	-	7,200,000.00
极大规模集成电路生产测试技术开发及产业化应用	<u>17,208,879.00</u>	=	=	<u>17,208,879.00</u>
合计	<u>25,101,879.00</u>	=	=	<u>25,101,879.00</u>

注：根据 2002 年 9 月 10 日发布的《上海市科研计划课题制管理办法(暂行)通知》第 25 条、国科发计[2008]453 号第 7 章 44 和 45 条、财建[2005]355 号第 14 条，以上使用上海市科学技术委员会的课题研究费和中央预算内固定资产投资补助资金所购置的资产，其权属暂不计入课题依托单位。

## 19、其他非流动负债

### (1) 账面价值

项目	期末数	年初数
递延收益	45,562,400.00	40,922,400.00

### (2) 其中取得的与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

项目	期末数	年初数
与资产相关的政府补助	12,490,000.00	11,590,000.00
与收益相关的政府补助	<u>33,072,400.00</u>	<u>29,332,400.00</u>
合计	<u>45,562,400.00</u>	<u>40,922,400.00</u>

政府补助明细如下:

项目明细	年初数	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末数	与资产相关 /与收益相关
科研补助	24,652,400.00	10,950,000.00	3,210,000.00	4,000,000.00	28,392,400.00	与收益相关
科研补贴	11,590,000.00	2,000,000.00	1,100,000.00	-	12,490,000.00	与资产相关

项目明细	年初数	本期新增	本期计入营业	其他变动	期末数	与资产相关 /与收益相关
		补助金额	外收入金额			
财政补贴	-	4,004,715.00	4,004,715.00	-	-	与收益相关
专利补贴	-	4,520.00	4,520.00	-	-	与收益相关
其他	4,680,000.00	-	-	-	4,680,000.00	与收益相关
合计	40,922,400.00	16,959,235.00	8,319,235.00	4,000,000.00	45,562,400.00	

## 20、股本

项目	年初数	本期增减变动(+、-)				期末数	
		发	送	公	其		
		新	股	积	他		
		股	转	金	小		
		转	股	转	计		
(1) 无限售条件股份							
无限售条件股份合计	17,398,922.00	9,258,471.00	-	-	565,152.00	9,823,623.00	27,222,545.00
(2) 有限售条件股份							
控股股东、实际控制人	6,705,843.00	-	-	-	-	-	6,705,843.00
董事、监事及高级管理人员	6,695,235.00	1,741,529.00	-	-	-365,152.00	1,376,377.00	8,071,612.00
核心员工		-	-	-			-
其他	200,000.00	-	-	-	-200,000.00	-200,000.00	-
有限售条件股份合计	13,601,078.00	1,741,529.00	-	-	-565,152.00	1,176,377.00	14,777,455.00
(3) 总股本	31,000,000.00	11,000,000.00	=	=	=	11,000,000.00	42,000,000.00

上述股本总额经上会会计师事务所（特殊普通合伙）2014年5月12日出具的上会师报字(2014)第2055号验资报告审验在案。

## 21、资本公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	13,093,536.01	44,000,000.00	-	57,093,536.01

## 22、盈余公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	4,976,151.84	-	-	4,976,151.84

## 23、未分配利润

项目	本期数
上年期末未分配利润	31,455,366.53
加：会计政策变更影响数	-
会计差错更正影响数	-
调整后年初未分配利润	31,455,366.53
加：本期净利润	10,829,996.92
可供分配的利润	42,285,363.45
减：提取法定盈余公积(注 1)	-
提取任意盈余公积	-
可供投资者分配的利润	42,285,363.45
减：应付优先股股利	-
提取任意盈余公积	-
应付普通股股利(注 2)	-
转作股本的普通股股利	-
期末未分配利润	42,285,363.45

## 24、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入及营业成本

项目	本期数	上期数
主营业务收入	32,885,671.16	32,445,630.54
其他业务收入	=	=
合计	<u>32,885,671.16</u>	<u>32,445,630.54</u>
主营业务成本	14,030,580.74	12,937,135.82
其他业务成本	=	=
合计	<u>14,030,580.74</u>	<u>12,937,135.82</u>

### (2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
集成电路测试及开发服务	32,885,671.16	14,030,580.74	32,445,630.54	12,937,135.82

### (3) 本公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期数	占公司全部营业收入的比例
上海复旦微电子集团股份有限公司	19,126,114.09	58.16%
深圳国微电子有限公司	5,093,025.47	15.49%
中芯国际集成电路制造(上海)有限公司	1,792,924.50	5.45%



中芯国际集成电路制造（北京）有限公司	1,787,397.50	5.44%
无锡中微高科电子有限公司	<u>792,509.43</u>	<u>2.41%</u>
合计	<u>28,591,970.99</u>	<u>86.95%</u>

## 25、销售费用

项目	本期数	上期数
职工薪酬	540,307.00	318,105.00
业务招待费	46,472.20	367,391.10
其他	<u>487,437.93</u>	<u>393,340.66</u>
合计	<u>1,074,217.13</u>	<u>1,078,836.76</u>

## 26、管理费用

项目	本期数	上期数
技术开发费	4,332,853.05	2,550,530.15
职工薪酬	3,947,314.05	3,341,007.76
聘请中介机构费用	772,435.85	343,335.92
办公费	589,821.21	545,372.89
差旅费	545,520.50	419,467.17
培训费	534,950.00	-
租赁费	473,826.66	623,690.09
业务招待费	268,702.26	745,756.58
折旧及摊销	246,963.13	261,513.84
车辆使用费及修理费	109,179.57	205,987.12
其他	<u>853,366.61</u>	<u>879,804.19</u>
合计	<u>12,674,932.89</u>	<u>9,916,465.71</u>

## 27、财务费用

项目	本期数	上期数
利息支出	-	-
减：利息收入	1,026,644.95	361,471.49
手续费	8,834.86	7,223.91
汇兑损益	<u>-18,297.18</u>	<u>35,597.26</u>
合计	<u>-1,036,107.27</u>	<u>-318,650.32</u>

## 28、资产减值损失

项目	本期数	上期数
坏账准备	23,286.78	36,756.47

## 29、营业外收入

## (1) 营业外收入明细

项目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-	-
政府补助	8,319,235.00	1,131,020.00	8,319,235.00
其他	=	=	=
合计	<u>8,319,235.00</u>	<u>1,131,020.00</u>	<u>8,319,235.00</u>

## (2) 政府补助明细

项目	本期数	上期数	与资产相关/与收益相关
专利资助	4,520.00	7,335.00	与收益相关
科研补助	4,310,000.00	1,123,685.00	部分与收益相关/ 部分与资产相关
财政补助	<u>4,004,715.00</u>	=	与收益相关
合计	<u>8,319,235.00</u>	<u>1,131,020.00</u>	

## 30、所得税费用

项目	本期数	上期数
当期所得税费用	3,607,998.97	1,494,429.38
递延所得税费用	=	-5,513.47
合计	<u>3,607,998.97</u>	<u>1,488,915.91</u>

## 31、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金，其中主要项目如下：

主要项目	本期数	上期数
政府补助	8,319,235.00	3,450,000.00
利息收入	1,026,644.95	361,471.49

(2) 支付其他与经营活动有关的现金，其中主要项目如下：

主要项目	本期数	上期数
技术开发费	4,332,853.05	2,428,976.36
办公费	800,408.41	533,644.03
租赁费	410,206.56	968,742.87
差旅费	609,684.50	536,325.00
业务招待费	315,174.46	824,967.00

## 32、现金流量表补充资料

## (1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期数	上期数
净利润	10,829,996.92	8,437,190.19
加：资产减值准备	23,286.78	36,756.47
固定资产折旧、油气资产折耗	7,490,510.52	6,100,181.93
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	437,126.34	495,732.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	-	-
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用	-18,297.18	-
投资损失(减：收益)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-	-
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(减：增加)	2,440.42	-7,868.13
经营性应收项目的减少(减：增加)	-3,259,219.54	-2,285,323.52
经营性应付项目的增加(减：减少)	941,973.89	844,747.13
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	16,447,818.15	13,621,416.51

## 现金及现金等价物信息

项目	期末数	年初数
现金	136,625,618.28	54,904,047.46
其中：库存现金	1,944.86	4,275.01
可随时用于支付的银行存款	136,623,673.42	54,899,772.45
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
现金等价物	-	-
其中：3个月内到期的债券投资	-	-
期末现金及现金等价物	136,625,618.28	54,904,047.46

## 六、关联方关系及其交易

## 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	法人代表	业务性质
上海复旦微电子集团股份有限公司	母公司	股份有限公司	上海市	蒋国兴	研发微电子产品及销售自产产品并提供相关服务

(续上表)

<u>母公司名称</u>	<u>注册资本</u>	<u>母公司对本企 业的持股比例</u>	<u>母公司对本企 业表决权比例</u>	<u>本企业 最终控制方</u>	<u>组织机构代码</u>
上海复旦微电子集团股份有限公司	6,173.30 万元	50.29%	50.29%	无	63113740-9

## 2、本企业的其他关联方情况

<u>其他关联方名称</u>	<u>其他关联方与本公司关系</u>	<u>组织机构代码证</u>
上海复控华龙微系统技术有限公司	同受一方控制	66776508-7

## 3、关联交易情况

## (1) 销售商品及提供劳务

<u>关联方</u>	<u>关联交易类型</u>	<u>关联交易内容</u>	<u>关联交易定价方式及决策程序</u>
上海复旦微电子集团股份有限公司	提供劳务	集成电路测试及开发服务	按市场定价与协议价相结合
上海复控华龙微系统技术有限公司	提供劳务	集成电路测试及开发服务	按市场定价与协议价相结合

<u>关联方</u>	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>
上海复旦微电子集团股份有限公司	19,126,114.09	20,328,896.29
上海复控华龙微系统技术有限公司	17,617.92	4,716.98

## 4、关联方应收(付)款项

<u>项目名称</u>	<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
应收账款		
上海复旦微电子集团股份有限公司	3,486,321.69	3,826,608.01

## 七、或有事项

本报告期公司无需要说明的或有事项。

## 八、承诺事项

本报告期公司无需要说明的承诺事项。

## 九、资产负债表日后重大事项

本报告期公司无需要说明的资产负债表日后重大事项。

## 十、其他重要事项

本报告期公司无需要说明的其他重要事项。

## 十一、补充资料

### 1、非经常性损益项目明细表

本公司根据中国证监会《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》的要求，编制非经常性损益项目明细表：

项目	本期数	上期数
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-	-
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-
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	8,319,235.00	1,131,020.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
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	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
非经常性损益合计	8,319,235.00	1,131,020.00
减：非经常性损益的所得税影响	2,079,808.75	169,653.00
扣除所得税影响后的非经常性损益净额	6,239,426.25	961,367.00

2、按中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求计算的净资产收益率和每股收益

本期数	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	10.39%	0.312	0.312
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.40%	0.132	0.132

上期数	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	11.57%	0.272	0.272
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.25%	0.241	0.241

### 3、公司财务报表主要项目异常情况及变动原因说明

#### (1) 资产负债表日项目

项目	期末余额	年初余额	与年初增 减百分比	变动原因
货币资金	136,625,618.28	75,633,189.80	80.64%	主要系本期募集资金增加所致
在建工程	9,072,322.00	3,319,265.64	173.32%	主要系专项设备采购所致
开发支出	9,345,079.94	4,645,015.07	101.19%	主要系新增研发项目所致
应付账款	1,806,625.00	1,306,625.00	38.27%	主要系应付账款支付的时间性差异所致
预收账款	8,001.17	16,051.17	-50.15%	主要系预收账款收回的时间性差异所致
应付职工薪酬	693,806.00	1,200,000.00	-42.18%	主要系支付职工薪酬的时间性差异所致
股本	42,000,000.00	31,000,000.00	35.48%	主要系本期募集资金增加所致
资本公积	57,093,536.01	13,093,536.01	336.04%	主要系本期募集资金增加所致
未分配利润	42,285,363.45	31,455,366.53	34.43%	主要系利润结存增加所致

#### (2) 利润表项目

项目	本期金额	上期金额	与上期增 减百分比	变动原因
财务费用	-1,036,107.27	-318,650.32	225.15%	主要系利息收入增加所致
资产减值损失	23,286.78	36,756.47	-36.65%	主要系坏账准备减少所致
营业外收入	8,319,235.00	1,131,020.00	635.55%	主要系政府补助增加所致
所得税费用	3,607,998.97	1,488,915.91	142.32%	主要系高新技术企业正在复审当期所得税先按25%预缴及当期所得税费用增加所致

## 6 重要事项

重要事项索引			
事项	是	否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况		√	
报告期内及以前年度是否存在已完成的定向发行	√		6-1
是否存在重大诉讼、仲裁事项		√	
是否存在对外担保事项		√	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况		√	
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	√		6-2
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资及企业合并事项		√	
是否存在股权激励计划情况		√	
是否存在已披露的承诺事项	√		6-3
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况		√	

## 重要事项详情

### 6-1 报告期内，已经完成的定向发行的基本情况

发行数量	普通股 1100 万股	募集资金总额	5500 万元人民币
发行价格	人民币 5.00 元/股	摊薄静态市盈率	11.83 倍
向原股东配售的情况	实际向原股东配售 1,507,736 股		
机构投资者认购情况	1 家机构投资者参与原股东配售认购 1,005,876 股, 4 家新增机构投资者合计认购 6,800,000 股		
定向发行前后股东人数变化	根据股权登记日 2014 年 4 月 21 日中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的证券持有人名册, 发行前股东人数 46 人 (其中法人股东数 1 人), 发行后股东人数 63 人 (其中法人股东数 5 人)		

### 6-2 报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

日常性关联交易事项			
具体事项类型	发生金额		
1 购买原材料、燃料、动力	-		
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托, 委托或者受托销售	19,143,732.01 元		
3 投资 (含共同投资、委托理财、委托贷款)	-		
4 财务资助 (挂牌公司接受的)	-		
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-		
偶发性关联交易事项			
具体事项	发生金额	履行的程序	必要性和持续性说明
无	-	-	-
对公司生产经营的影响	公司同母公司复旦微电子及其他关联方鉴于业务互补定位, 因此长期以来都有业务往来, 由于公司始终坚持公开、公平、公正的市场定价原则, 多年以来双方履约情况良好, 从未有拖欠货款、占用资金情况。公司相信, 上述日常性关联交易是公司持续发展的重要因素, 只要公司始终严格执行《公司章程》有关关联交易决策的规定, 就不会对公司的独立性产生影响, 也不会损害公司股东特别是中小股东的利益		



### 6-3 公司及其董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人及其他信息披露义务人已披露的承诺事项的履行情况

承诺事项的履行情况		
承诺人	承诺事项	履行情况
1、控股股东、公司董事、高级管理人员和核心技术人员	避免同业竞争	未有违背情况
2、直接或间接持有公司5%及以上股份的主要股东	规范自身与公司之间可能发生的关联交易，不损害公司和其他股东的利益	未有违背情况

## 7 股本变动及股东情况

### 7-1 股本结构表

股份性质		期初		期末	
		数量	比例	数量	比例
无限售条件的股份		17,398,922	56.13%	27,222,545	64.82%
有限售条件的股份	1 控股股东、实际控制人	6,705,843	21.63%	6,705,843	15.97%
	2 董事、监事及高级管理人员	6,695,235	21.60%	8,071,612	19.22%
	3 核心员工	0	0	0	0
	4 其他	200,000	0.66%	0	0
	有限售条件的股份合计	13,601,078	43.87%	14,777,455	35.18%
总股本		31,000,000	100%	42,000,000	100%
股东总数（其中：法人股东数）		45 人（其中法人 1 人）		69 人（其中法人 6 人）	

### 7-2 前十名股东持股情况

序号	股东	股东性质	期初持股数	期末持股数	期末持股比例	变动原因	期末可转让股份数	质押或冻结股份数
1	上海复旦微电子集团股份有限公司	境内非国有法人	20,117,527	21,123,403	50.29%	股票发行	14,417,560	0
2	上海商投磐石创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0	3,000,000	7.14%	股票发行	3,000,000	0
3	上海时空五星创业投资合伙企业（有限合伙）	国有法人	0	3,000,000	7.14%	股票发行	3,000,000	0
4	张志勇	境内自然人	2,056,207	2,418,471	5.76%	股票发行	604,617	0
5	卢尔健	境内自然人	2,221,499	2,269,573	5.40%	股票发行及转让	522,392	0
6	叶守银	境内自然人	1,130,212	1,380,212	3.29%	股票发行	345,053	0
7	刘远华	境内自然人	1,116,588	1,316,588	3.13%	股票发行	329,147	0
8	祁建华	境内自然人	633,927	753,927	1.80%	股票发行	188,481	0
9	汪瑞祺	境内自然人	673,150	681,650	1.62%	股票发行及转让	681,650	0
10	施瑾	境内自然人	200,000	575,700	1.37%	股票发行	143,925	0
合计			28,149,110	36,519,524	86.95%	-	23,232,825	0

注：“股东性质”包括国家、国有法人、境内非国有法人、境内自然人、境外法人、境外自然人。

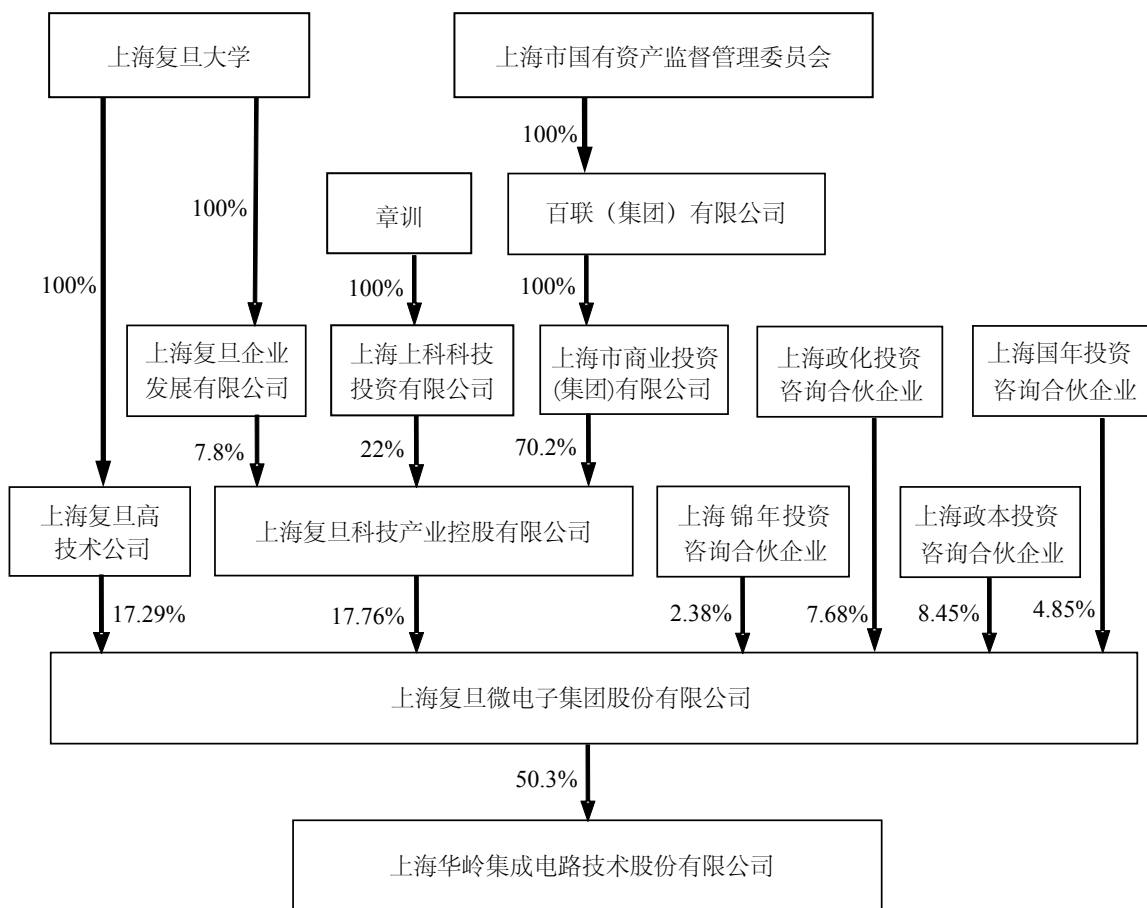
### 7-3 前十名股东相互间关系及持股变动情况

在公司前十名股东中,施瑾先生在上海复旦微电子集团股份有限公司担任副总经理职务,张志勇先生和刘远华女士为夫妻关系。

报告期内,公司增发了1100万人民币普通股,公司前十名股东均有认购。除此以外股东卢尔健和汪瑞祺还通过股转系统分别减持了60,000股和90,000股本公司股票。

### 7-4 控股股东和实际控制人简要情况

本公司股权控制关系图如下:



报告期内,上海市国有资产监督管理委员会将所属全资子公司上海市商业投资(集团)有限公司整体产权划入百联(集团)有限公司;上海复旦科技产业控股有限公司实施了增资扩股,引入新股东上海上科科技投资有限公司。

上述股权变动事宜对本公司股权控制关系没有影响。

## 8 董事、监事、高管及核心员工情况

董事、监事、高管持股情况							
姓名	职务	性别	任期起止时间	期初持股数量(股)	期末持股数量(股)	本期增减(股)	期末持股比例
施瑾	董事长	男	2013.9-2016.9	200,000	575,700	+375,700	1.37%
张志勇	董事总经理	男	2013.9-2016.9	2,056,207	2,418,471	+362,264	5.76%
卢尔健	董事	男	2013.9-2016.9	2,221,499	2,269,573	+48,074	5.40%
纪兰花	董事	女	2013.9-2016.9	40,000	42,000	+2,000	0.10%
李桂华	董事	女	2013.9-2016.9	60,000	63,000	+3,000	0.15%
章倩苓	监事会主席	女	2013.9-2016.9	0	0	0	0
方静	监事	女	2013.9-2016.9	50,000	52,500	+2,500	0.13%
王锦	监事	女	2013.9-2016.9	167,058	317,058	+150,000	0.75%
黄轶强	董事会秘书	男	2013.9-2016.9	20,000	200,000	+180,000	0.48%
叶守银	副总经理	男	2013.9-2016.9	1,130,212	1,380,212	+250,000	3.29%
刘远华	副总经理	女	2013.9-2016.9	1,116,588	1,316,588	+200,000	3.13%
汤雪飞	副总经理	女	2013.9-2016.9	100,000	350,000	+250,000	0.83%
刘军	财务负责人	男	2013.9-2016.9	62,353	200,853	+138,500	0.48%
牛勇	市场总监	男	2013.9-2016.9	442,262	502,262	+60,000	1.20%
祁建华	技术总监	男	2013.9-2016.9	633,927	753,927	+120,000	1.80%
方华	生产总监	男	2013.9-2016.9	140,000	260,000	+120,000	0.62%

董事、监事、高管及核心员工变动情况及其影响

报告期内无变动

<b>备查文件目录</b>	
文件存放地点:	公司董事会办公室
备查文件	1、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会计报表。
	2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	3、经公司法定代表人签名的2014年半年度报告原件。

注：本报告所用公式：

- 1、毛利率= (营业收入 - 营业成本) ÷ 营业收入 × 100%
- 2、资产负债率= 负债总额 ÷ 总资产 × 100%
- 3、流动比率= 流动资产 ÷ 流动负债
- 4、利息保障倍数= 息税前利润 / 利息费用 = (净利润 + 利息费用 + 所得税费用) ÷ 利息费用  
其中，利息费用采用现金流量表中的相关数据进行计算。
- 5、应收账款周转率= 营业收入 ÷ 应收账款平均余额
- 6、存货周转率= 营业成本 ÷ 存货平均余额
- 7、总资产增长率= (报告期内总资产增长额 ÷ 期初总资产) × 100%
- 8、营业收入增长率= (报告期内营业收入增长额 ÷ 上期营业收入) × 100%
- 9、净利润增长率= (报告期内净利润增长额 ÷ 上期净利润) × 100%
- 10、加权平均净资产收益率、基本每股收益的计算公式参照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》执行

上海华岭集成电路技术股份有限公司董事会

2014年8月25日