

(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2012年6月30日,其他应收款金额前五名

项目	款项性质	金额	年限	占其他应收款 总额的比例
上海张江文化控股有限公司	房租押金	556,373.50	1年以内	94.82%
备用金	员工备用金	30,412.00	1年以内	5.18%
合计		586,785.50		100.00%

(5) 截至2012年6月30日,其他应收款中无应收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东款项或关联单位的款项。

5、存货

项目	2012年6月30日		
	金额	跌价准备	净值
原材料	13,197.69	-	13,197.69
生产成本-测试支出	692,057.47	=	692,057.47
合计	705,255.16	=	705,255.16

项目	2011年12月31日		
	金额	跌价准备	净值
原材料	6,792.30	-	6,792.30
生产成本-测试支出	16,922.79	=	16,922.79
合计	23,715.09	=	23,715.09

项目	2010年12月31日		
	金额	跌价准备	净值
原材料	239,315.91	-	239,315.91
生产成本-测试支出	306,393.73	=	306,393.73
合计	545,709.64	=	545,709.64

上海华岭集成电路技术股份有限公司
 2010年1月1日至2012年6月30日财务报表附注
 (除特别说明外, 货币单位均为人民币元)

6、固定资产

项目	2011年12月31日	本期增加额	本期减少额	2012年6月30日
(1) 原值	<u>69,703,141.96</u>	<u>13,679,444.31</u>	=	<u>83,382,586.27</u>
机器机械设备	67,195,368.66	13,673,095.31	-	80,868,463.97
办公管理用具	771,943.97	6,349.00	-	778,292.97
交通运输工具	1,735,829.33	-	-	1,735,829.33
(2) 累计折旧	<u>33,127,003.30</u>	<u>6,244,128.87</u>	=	<u>39,371,132.17</u>
机器机械设备	31,882,089.53	6,036,912.43	-	37,919,001.96
办公管理用具	356,784.40	59,613.68	-	416,398.08
交通运输工具	888,129.37	147,602.76	-	1,035,732.13
(3) 净值	<u>36,576,138.66</u>			<u>44,011,454.10</u>
机器机械设备	35,313,279.13			42,949,462.01
办公管理用具	415,159.57			361,894.89
交通运输工具	847,699.96			700,097.20
(4) 减值准备	=	=	=	=
机器机械设备	-	-	-	-
办公管理用具	-	-	-	-
交通运输工具	-	-	-	-
(5) 净额	36,576,138.66			44,011,454.10

项目	2010年12月31日	本期增加额	本期减少额	2011年12月31日
(1) 原值	<u>47,755,106.41</u>	<u>22,143,597.47</u>	<u>195,561.92</u>	<u>69,703,141.96</u>
机器机械设备	45,842,477.77	21,352,890.89	-	67,195,368.66
办公管理用具	680,268.39	91,675.58	-	771,943.97
交通运输工具	1,232,360.25	699,031.00	195,561.92	1,735,829.33
(2) 累计折旧	<u>26,100,343.81</u>	<u>7,214,398.93</u>	<u>187,739.44</u>	<u>33,127,003.30</u>
机器机械设备	25,182,462.33	6,699,627.20		31,882,089.53
办公管理用具	211,270.15	145,514.25		356,784.40
交通运输工具	706,611.33	369,257.48	187,739.44	888,129.37
(3) 净值	<u>21,654,762.60</u>			<u>36,576,138.66</u>
机器机械设备	20,660,015.44			35,313,279.13
办公管理用具	468,998.24			415,159.57
交通运输工具	525,748.92			847,699.96
(4) 减值准备	=	=	=	=
机器机械设备	-	-	-	-
办公管理用具	-	-	-	-
交通运输工具	-	-	-	-
(5) 净额	21,654,762.60			36,576,138.66

上海华岭集成电路技术股份有限公司
2010年1月1日至2012年6月30日财务报表附注
(除特别说明外, 货币单位均为人民币元)

项目	2009年12月31日	本期增加额	本期减少额	2010年12月31日
(1) 原值	<u>38,909,590.45</u>	<u>11,058,589.49</u>	<u>2,213,073.53</u>	<u>47,755,106.41</u>
机器机械设备	37,402,174.09	10,652,355.84	2,212,052.16	45,842,477.77
办公管理用具	275,056.11	406,233.65	1,021.37	680,268.39
交通运输工具	1,232,360.25	-	-	1,232,360.25
(2) 累计折旧	<u>22,698,858.89</u>	<u>5,511,440.35</u>	<u>2,109,955.43</u>	<u>26,100,343.81</u>
机器机械设备	21,887,396.97	5,405,004.45	2,109,939.09	25,182,462.33
办公管理用具	148,079.79	63,206.70	16.34	211,270.15
交通运输工具	663,382.13	43,229.20	-	706,611.33
(3) 净值	<u>16,210,731.56</u>			<u>21,654,762.60</u>
机器机械设备	15,514,777.12			20,660,015.44
办公管理用具	126,976.32			468,998.24
交通运输工具	568,978.12			525,748.92
(4) 减值准备	=	=	=	=
机器机械设备	-	-	-	-
办公管理用具	-	-	-	-
交通运输工具	-	-	-	-
(5) 净额	-16,210,731.56			21,654,762.60

注 1: 2010 年度、2011 年度、2012 年 1 月至 6 月固定资产计提的折旧分别为 5,511,440.35 元、7,214,398.93 元、6,244,128.87 元。

注 2: 2010 年度、2011 年度、2012 年 1 月至 6 月在建工程转入固定资产金额分别为 10,483,444.45 元、20,490,581.42 元、13,670,885.91 元。

7、在建工程

(1) 在建工程明细情况

项目	2012年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面净值
专用设备	7,306,094.47	-	7,306,094.47
净化车间扩建	=	=	=
合计	<u>7,306,094.47</u>	=	<u>7,306,094.47</u>

项目	2011年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面净值
专用设备	14,979,810.59	-	14,979,810.59
净化车间扩建	<u>510,190.00</u>	=	<u>510,190.00</u>
合计	<u>15,490,000.59</u>	=	<u>15,490,000.59</u>

上海华岭集成电路技术股份有限公司
2010年1月1日至2012年6月30日财务报表附注
(除特别说明外, 货币单位均为人民币元)

项目	2010年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面净值
专用设备	2,523,064.85	-	2,523,064.85
净化车间扩建	<u>2,843,220.00</u>	=	<u>2,843,220.00</u>
合计	<u>5,366,284.85</u>	=	<u>5,366,284.85</u>

(2) 在建工程项目变动情况

项目	2011年 12月31日	本期增加额	本期减少额		2012年 6月30日
			转入固定资产	其他减少	
专用设备	14,979,810.59	7,427,169.79	13,670,885.91	1,430,000.00	7,306,094.47
净化车间扩建	<u>510,190.00</u>	=	=	<u>510,190.00</u>	=
合计	<u>15,490,000.59</u>	<u>7,427,169.79</u>	<u>13,670,885.91</u>	<u>1,940,190.00</u>	<u>7,306,094.47</u>

项目	2010年 12月31日	本期增加额	本期减少额		2011年 12月31日
			转入固定资产	其他减少	
专用设备	2,523,064.85	32,947,327.16	20,490,581.42	-	14,979,810.59
净化车间扩建	<u>2,843,220.00</u>	<u>717,128.24</u>	=	<u>3,050,158.24</u>	<u>510,190.00</u>
合计	<u>5,366,284.85</u>	<u>33,664,455.40</u>	<u>20,490,581.42</u>	<u>3,050,158.24</u>	<u>15,490,000.59</u>

项目	2009年 12月31日	本期增加额	本期减少额		2010年 12月31日
			转入固定资产	其他减少	
专用设备	2,654,429.19	10,352,080.11	10,483,444.45	-	2,523,064.85
净化车间扩建	-	2,843,220.00	-	-	2,843,220.00
办公楼装修	=	<u>1,321,105.31</u>	=	<u>1,321,105.31</u>	=
合计	<u>2,654,429.19</u>	<u>14,516,405.42</u>	<u>10,483,444.45</u>	<u>1,321,105.31</u>	<u>5,366,284.85</u>

8、开发支出

项目	2011年 12月31日	本期增加额	本期减少额		2012年 6月30日
			转入无形资产	其他减少	
核心电子器件评价与检测技术	3,530,000.00	-	-	-	3,530,000.00
极大规模集成电路生产测试	18,160,000.00	-	-	-	18,160,000.00
技术开发及产业化应用技术					
多目标先进封装和测试公共	=	<u>3,370,589.75</u>	=	=	<u>3,370,589.75</u>
服务平台技术					
合计	<u>21,690,000.00</u>	<u>3,370,589.75</u>	=	=	<u>25,060,589.75</u>

上海华岭集成电路技术股份有限公司
2010年1月1日至2012年6月30日财务报表附注
(除特别说明外, 货币单位均为人民币元)

项目	2010年	本期增加额	本期减少额		2011年
	12月31日		转入无形资产	其他减少	12月31日
核心电子器件评价与检测技术	-	3,530,000.00	-	-	3,530,000.00
极大规模集成电路生产测试	=	<u>18,160,000.00</u>	=	=	<u>18,160,000.00</u>
技术开发及产业化应用技术					
合计	=	<u>21,690,000.00</u>	=	=	<u>21,690,000.00</u>

9、长期待摊费用

项目	原始价值	2011年12月31日	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	2012年6月30日
净化车间装修	1,214,435.95	291,777.86	-	116,585.88	1,039,243.97	175,191.98
办公楼装修	1,321,105.31	924,773.75	-	132,110.52	528,442.08	792,663.23
新净化车间装修	2,597,182.73	2,424,037.28	-	259,718.28	432,863.73	2,164,319.00
消防工程	<u>452,975.51</u>	<u>445,425.92</u>	=	<u>45,297.54</u>	<u>52,847.13</u>	<u>400,128.38</u>
合计	<u>5,585,699.50</u>	<u>4,086,014.81</u>	=	<u>553,712.22</u>	<u>2,053,396.91</u>	<u>3,532,302.59</u>

项目	原始价值	2010年12月31日	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	2011年12月31日
净化车间装修	1,214,435.95	524,949.62	-	233,171.76	922,658.09	291,777.86
办公楼装修	1,321,105.31	1,188,994.79	-	264,221.04	396,331.56	924,773.75
新净化车间装修	2,597,182.73	-	2,597,182.73	173,145.45	173,145.45	2,424,037.28
消防工程	<u>452,975.51</u>	=	<u>452,975.51</u>	<u>7,549.59</u>	<u>7,549.59</u>	<u>445,425.92</u>
合计	<u>5,585,699.50</u>	<u>1,713,944.41</u>	<u>3,050,158.24</u>	<u>678,087.84</u>	<u>1,499,684.69</u>	<u>4,086,014.81</u>

项目	原始价值	2009年12月31日	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	2010年12月31日
净化车间装修	1,214,435.95	767,523.41	-	242,573.79	689,486.33	524,949.62
办公楼装修	<u>1,321,105.31</u>	=	<u>1,321,105.31</u>	<u>132,110.52</u>	<u>132,110.52</u>	<u>1,188,994.79</u>
合计	<u>2,535,541.26</u>	<u>767,523.41</u>	<u>1,321,105.31</u>	<u>374,684.31</u>	<u>821,596.85</u>	<u>1,713,944.41</u>

10、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	2012年6月30日	2011年12月31日	2010年12月31日
资产减值准备时间性差异	44,784.53	31,963.95	29,848.64
应付职工薪酬时间性差异	=	=	<u>27,194.24</u>
合计	<u>44,784.53</u>	<u>31,963.95</u>	<u>57,042.88</u>

上海华岭集成电路技术股份有限公司
2010年1月1日至2012年6月30日财务报表附注
(除特别说明外, 货币单位均为人民币元)

(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	2012年6月30日	2011年12月31日	2010年12月31日
坏账准备	298,563.54	213,093.04	198,990.98
应付职工薪酬时间性差异	=	=	181,294.91
合计	<u>298,563.54</u>	<u>213,093.04</u>	<u>380,285.89</u>

11、资产减值准备

项目	2011年 12月31日	本期计提额	本期减少额		2012年 6月30日
			转回	转销	
坏账准备	213,093.04	85,470.50	-	-	298,563.54

项目	2010年 12月31日	本期计提额	本期减少额		2011年 12月31日
			转回	转销	
坏账准备	198,990.98	14,102.06	-	-	213,093.04

项目	2009年 12月31日	本期计提额	本期减少额		2010年 12月31日
			转回	转销	
坏账准备	175,898.29	107,692.69	-	84,600.00	198,990.98

12、应付账款

项目	2012年6月30日	2011年12月31日	2010年12月31日
余额	4,729,965.95	6,913,730.00	3,146,293.26

截至2012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2012年6月30日, 期末无账龄超过1年的大额应付账款情况。

13、预收账款

项目	2012年6月30日	2011年12月31日	2010年12月31日
余额	44,921.69	70,744.60	13,762.80

截至2012年6月30日, 预收账款中无预收持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东或关联方单位的款项。

截至2012年6月30日, 期末无账龄超过1年的大额预收款项。

上海华岭集成电路技术股份有限公司
 2010年1月1日至2012年6月30日财务报表附注
 (除特别说明外, 货币单位均为人民币元)

14、应付职工薪酬

项目	2011年12月31日	本期增加额	本期减少额	2012年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	1,200,000.00	4,934,376.74	3,904,376.74	2,230,000.00
职工福利费	-	-	-	-
社会保险费	50,037.80	1,234,422.84	1,222,025.30	62,435.34
其中: 医疗保险费	8,706.20	353,742.50	351,605.30	10,843.40
养老保险费	37,340.40	781,368.14	772,009.50	46,699.04
生育保险费	-	19,586.80	19,586.80	-
失业保险费	3,991.20	66,939.70	66,038.00	4,892.90
工伤保险费	-	12,785.70	12,785.70	-
住房公积金	7,719.16	332,901.00	331,078.00	9,542.16
工会经费	-	-	-	-
职工教育经费	-	-	-	-
其他	-	48,000.00	48,000.00	-
合计	<u>1,257,756.96</u>	<u>6,501,700.58</u>	<u>5,505,480.04</u>	<u>2,301,977.50</u>

项目	2010年12月31日	本期增加额	本期减少额	2011年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	-	9,640,561.30	8,440,561.30	1,200,000.00
职工福利费	-	530,616.19	530,616.19	-
社会保险费	32,855.20	2,103,952.32	2,086,769.72	50,037.80
其中: 医疗保险费	5,984.20	608,910.82	606,188.82	8,706.20
养老保险费	23,936.30	1,322,615.62	1,309,211.52	37,340.40
生育保险费	-	27,075.93	27,075.93	-
失业保险费	2,934.70	123,519.72	122,463.22	3,991.20
工伤保险费	-	21,830.23	21,830.23	-
住房公积金	7,326.16	600,171.00	599,778.00	7,719.16
工会经费	-	6,000.00	6,000.00	-
职工教育经费	-	6,910.00	6,910.00	-
其他	-	40,000.00	40,000.00	-
合计	<u>40,181.36</u>	<u>12,928,210.81</u>	<u>11,710,635.21</u>	<u>1,257,756.96</u>

项目	2009年12月31日	本期增加额	本期减少额	2010年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	286,522.97	5,675,141.29	5,961,664.26	-
职工福利费	-	535,141.84	535,141.84	-
社会保险费	28,234.16	1,704,362.50	1,699,741.46	32,855.20
其中: 医疗保险费	5,133.48	462,347.59	461,496.87	5,984.20
养老保险费	20,533.94	1,099,575.17	1,096,172.81	23,936.30
生育保险费	-	17,192.15	17,192.15	-
失业保险费	2,566.74	108,055.44	107,687.48	2,934.70
工伤保险费	-	17,192.15	17,192.15	-

上海华岭集成电路技术股份有限公司
2010年1月1日至2012年6月30日财务报表附注
(除特别说明外,货币单位均为人民币元)

项目	2009年12月31日	本期增加额	本期减少额	2010年12月31日
住房公积金	-	241,799.00	234,472.84	7,326.16
工会经费	7,447.80	28,709.70	36,157.50	-
职工教育经费	-	330,420.00	330,420.00	-
其他	=	=	=	=
合计	<u>322,204.93</u>	<u>8,515,574.33</u>	<u>8,797,597.90</u>	<u>40,181.36</u>

15、应交税费

税种	2012年6月30日	2011年12月31日	2010年12月31日
营业税	-	350,509.95	232,964.70
代扣代缴个人所得税	191,870.64	18,100.26	24,121.53
城市维护建设税	1.35	3,506.45	2,329.65
企业所得税	443,350.08	1,498,530.18	802,127.21
增值税	-712,602.27	-380,345.00	-376,747.38
教育费附加	6.73	17,532.23	6,988.94
河道工程修建维护管理费	1.35	3,506.45	2,329.65
合计	<u>-77,372.12</u>	<u>1,511,340.52</u>	<u>694,114.30</u>

16、其他应付款

项目	2012年6月30日	2011年12月31日	2010年12月31日
余额	970,616.44	464,236.45	303,863.73

截至2012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。

截至2012年6月30日,期末余额中无账龄超过1年的大额其他应付款的情况。

17、专项应付款

项目	2012年6月30日	2011年12月31日	2010年12月31日
待定资产权益	25,101,879.00	4,293,000.00	4,293,000.00

系根据《中央与预算内固定资产投资补助资金财政财务管理暂行办法》及《上海市科研计划课题管理办法》规定,将政府补助资金购置的固定资产归属于国有资产部分转入。

18、其他非流动负债

(1) 账面价值

项目	2012年6月30日	2011年12月31日	2010年12月31日
政府补助递延收益	45,722,421.00	60,971,300.00	38,904,000.00

上海华岭集成电路技术股份有限公司
 2010年1月1日至2012年6月30日财务报表附注
 (除特别说明外,货币单位均为人民币元)

(2) 政府补助递延收益明细

项目	2012年6月30日	2011年12月31日	2010年12月31日
集成电路测试技术公共服务平台建设	11,000,000.00	11,000,000.00	11,000,000.00
核心电子器件评价与检测技术	3,000,000.00	3,000,000.00	350,000.00
极大规模集成电路生产测试技术开发 及产业化应用(国拨及地拨)	18,551,121.00	35,760,000.00	24,154,000.00
极大规模集成电路生产测试技术开发 及产业化应用(浦东新区配套项目)	1,063,300.00	1,063,300.00	-
高性能模数转换器测试技术研究	1,800,000.00	1,620,000.00	1,260,000.00
上海华岭虚拟测试平台建设	270,000.00	270,000.00	240,000.00
科技小巨人培育企业项目	1,278,000.00	1,278,000.00	-
集成电路测试公共服务平台建设	7,560,000.00	3,780,000.00	-
芯片级电路快速并行测试技术研究	1,200,000.00	1,200,000.00	-
数字音视频芯片高速测试技术研究	-	1,000,000.00	1,000,000.00
4Gbps 宽带无线通信 RFSOC 芯片测试环境建设	-	1,000,000.00	900,000.00
合计	<u>45,722,421.00</u>	<u>60,971,300.00</u>	<u>38,904,000.00</u>

19、股本

投资单位名称	2012年6月30日	
	金额	比例
上海复旦微电子股份有限公司	20,117,527.00	64.90%
自然人股东(42人)	<u>10,882,473.00</u>	<u>35.10%</u>
合计	<u>31,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>

投资单位名称	2011年12月31日	
	金额	比例
上海复旦微电子股份有限公司	20,117,527.00	64.90%
自然人股东(42人)	<u>10,882,473.00</u>	<u>35.10%</u>
合计	<u>31,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>

投资单位名称	2010年12月31日	
	金额	比例
上海复旦微电子股份有限公司	20,117,527.00	64.90%
自然人股东(42人)	<u>10,882,473.00</u>	<u>35.10%</u>
合计	<u>31,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>

注: 股权变动情况详见“一、公司的基本情况”之“1、公司的历史沿革”。

上海华岭集成电路技术股份有限公司
 2010年1月1日至2012年6月30日财务报表附注
 (除特别说明外, 货币单位均为人民币元)

20、资本公积

(1) 资本公积按类别列示

项目	2012年6月30日	2011年12月31日	2010年12月31日
股本溢价	13,093,536.01	13,093,536.00	13,093,536.01

(2) 资本公积增减变动情况

项目	2011年12月31日	本期增加额	本期减少额	2012年6月30日
股本溢价	13,093,536.01	-	-	13,093,536.01

项目	2010年12月31日	本期增加额	本期减少额	2011年12月31日
股本溢价	13,093,536.01	-	-	13,093,536.01

项目	2009年12月31日	本期增加额	本期减少额	2010年12月31日
股本溢价	325,000.00	12,768,536.01	-	13,093,536.01

注: 2010年度内增加额系公司整体变更为股份有限公司产生的股本溢价

21、盈余公积

(1) 盈余公积按类别列示

项目	2012年6月30日	2011年12月31日	2010年12月31日
法定盈余公积	1,634,063.67	1,634,063.67	452,880.72

(2) 盈余公积增减变动情况

项目	2011年12月31日	本期增加额	本期减少额	2012年6月30日
法定盈余公积	1,634,063.67	-	-	1,634,063.67

项目	2010年12月31日	本期增加额	本期减少额	2011年12月31日
法定盈余公积	452,880.72	1,181,182.95	-	1,634,063.67

项目	2009年12月31日	本期增加额	本期减少额	2010年12月31日
法定盈余公积	2,494,357.91	452,880.72	2,494,357.91	452,880.72

注: 2010年度减少额系公司整体变更为股份有限公司时转增股本。

上海华岭集成电路技术股份有限公司
2010年1月1日至2012年6月30日财务报表附注
(除特别说明外, 货币单位均为人民币元)

22、未分配利润

项目	2012年1月至6月	2011年度	2010年度
调整前上年期末未分配利润	14,706,572.98	4,075,926.46	6,949,221.20
调整年初未分配利润合计数	-	-	-
调整后年初未分配利润	14,706,572.98	4,075,926.46	6,949,221.20
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	6,293,468.84	11,811,829.47	7,853,764.08
减: 提取法定盈余公积	-	1,181,182.95	452,880.72
提取任意盈余公积	-	-	-
可供投资者分配的利润	21,000,041.82	14,706,572.98	14,350,104.56
减: 应付优先股股利	-	-	-
提取任意盈余公积	-	-	-
应付普通股股利	6,200,000.00	-	-
转作股本的普通股股利	-	-	10,274,178.10
期末未分配利润	14,800,041.82	14,706,572.98	4,075,926.46

注 1: 2010 年度公司整体变更为股份有限公司时, 根据股东大会会议决议, 发起人协议作为股本溢价计入资本公积。

注 2: 公司于 2012 年 3 月 22 日召开 2011 年度股东大会, 决议分配 2011 年度利润 6,200,000 元。

23、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、成本按业务类别分

项目	2012年1月至6月	2011年度	2010年度
主营业务收入	25,087,582.83	53,306,881.36	44,227,326.27
其他业务收入	=	=	=
合计	<u>25,087,582.83</u>	<u>53,306,881.36</u>	<u>44,227,326.27</u>
主营业务成本	10,052,993.25	21,606,730.48	17,186,649.42
其他业务成本	=	=	=
合计	<u>10,052,993.25</u>	<u>21,606,730.48</u>	<u>17,186,649.42</u>

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	2012年1月至6月	
	营业收入	营业成本
集成电路测试及开发服务	25,087,582.83	10,052,993.25
行业名称	2011年度	
	营业收入	营业成本
集成电路测试及开发服务	53,306,881.36	21,606,730.48

上海华岭集成电路技术股份有限公司
 2010年1月1日至2012年6月30日财务报表附注
 (除特别说明外, 货币单位均为人民币元)

行业名称	2010年度	
	营业收入	营业成本
集成电路测试及开发服务	44,227,326.27	17,186,649.42

(3) 本公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	2012年1月至6月	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	11,676,345.72	46.54%
无锡中微腾芯电子有限公司	4,754,716.98	18.95%
深圳国威电子股份有限公司	2,579,805.28	10.28%
苏州国芯科技有限公司	1,792,452.83	7.14%
Innofidei (Hong Kong) Technology Ltd.	1,058,289.13	4.22%
合计	<u>21,861,609.94</u>	<u>87.13%</u>

客户名称	2011年度	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	23,429,692.62	43.95%
无锡中微腾芯电子有限公司	8,002,000.00	15.01%
深圳国威电子股份有限公司	4,577,765.41	8.59%
上海集成电路技术与产业促进中心	3,500,000.00	6.57%
上海复控华龙微系统技术有限公司	1,605,653.85	3.01%
合计	<u>41,115,111.88</u>	<u>77.13%</u>

客户名称	2010年度	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	19,827,155.17	44.83%
深圳国威电子股份有限公司	4,068,580.46	9.20%
北京圣涛平试验工程技术研究院有限责任公司	3,688,226.00	8.34%
无锡中微腾芯电子有限公司	3,341,880.34	7.56%
上海复控华龙微系统技术有限公司	2,453,854.70	5.55%
合计	<u>33,379,696.67</u>	<u>75.48%</u>

24、营业税金及附加

税种	2012年1月至6月	2011年度	2010年度
营业税	-	537,479.34	424,757.93
城市维护建设税	-	14,905.72	25,027.88
教育费附加	-	74,322.68	75,083.64
河道工程修建维护管理费	=	14,905.72	25,027.88
合计	=	<u>641,613.46</u>	<u>549,897.33</u>

公司2012年度由于纳入营业税改征增值税试点, 不再缴纳营业税。

上海华岭集成电路技术股份有限公司
 2010年1月1日至2012年6月30日财务报表附注
 (除特别说明外,货币单位均为人民币元)

25、销售费用

项目	2012年1月至6月	2011年度	2010年度
工资	234,125.00	824,786.00	321,127.00
业务招待费	264,719.17	51,025.20	-
其他	37,851.19	251,285.08	=
合计	<u>536,695.36</u>	<u>1,127,096.28</u>	<u>321,127.00</u>

26、管理费用

项目	2012年1月至6月	2011年度	2010年度
技术开发费	6,389,874.76	11,309,476.86	9,978,529.58
职工薪酬	2,041,032.24	4,708,639.69	4,544,863.02
租赁费	673,420.76	1,287,295.06	1,738,776.85
折旧及摊销	313,653.88	583,226.53	350,340.50
办公费	222,470.13	533,494.59	672,210.21
差旅费	213,666.10	350,258.20	389,901.70
业务招待费	201,184.00	399,951.08	532,500.25
车辆使用费及修理费	78,993.26	254,131.47	77,215.30
聘请中介机构费用	106,856.60	-	613,850.00
其他	39,195.59	378,030.29	1,254,606.49
合计	<u>10,280,347.32</u>	<u>19,804,503.77</u>	<u>20,152,793.90</u>

27、财务费用

项目	2012年1月至6月	2011年度	2010年度
利息收入	-583,675.77	-967,926.15	-345,214.38
手续费	5,122.50	8,718.33	18,075.33
汇兑损益	11,455.27	30,040.31	17,047.33
合计	<u>-567,098.00</u>	<u>-929,167.51</u>	<u>-310,091.72</u>

28、资产减值损失

项目	2012年1月至6月	2011年度	2010年度
坏账准备	85,470.50	14,102.06	107,692.69

29、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2012年1月至6月	2011年度	2010年度
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	2,000,000.00	1,840,400.00	3,108,000.00
其他	=	57,000.00	=
合计	<u>2,000,000.00</u>	<u>1,897,400.00</u>	<u>3,108,000.00</u>