

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	计入当期非经常性损益的金额		
	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>

(2) 政府补助明细

项目	2012年1月至6月	2011年度	2010年度
专利资助	-	80,400.00	3,000.00
SOC 测试技术研究	-	320,000.00	640,000.00
FPGA 测试技术研究	-	240,000.00	640,000.00
公共服务平台补助	-	200,000.00	200,000.00
支持企业改制上市资助费	-	-	500,000.00
企业支持资金	-	-	125,000.00
4Gbps 宽带无线通信 RFSOC 芯片测试环境建设	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
数字音视频芯片高速测试技术研究	<u>1,000,000.00</u>	=	=
合计	<u>2,000,000.00</u>	<u>1,840,400.00</u>	<u>3,108,000.00</u>

30、营业外支出

项目	2012年1月至6月	2011年度	2010年度
非流动资产处置损失	-	2,403.52	30,948.30
其中: 固定资产处置损失	-	2,403.52	30,948.30
其他	=	350.60	13,472.73
合计	=	<u>2,754.12</u>	<u>44,421.03</u>

项目	计入当期非经常性损益的金额		
	2012年1月至6月	2011年度	2010年度
非流动资产处置损失	-	2,403.52	30,948.30
其中: 固定资产处置损失	-	2,403.52	30,948.30
其他	=	350.60	13,472.73
合计	=	<u>2,754.12</u>	<u>44,421.03</u>

31、所得税费用

项目	2012年1月至6月	2011年度	2010年度
当期所得税费用	418,526.14	1,099,740.30	1,459,730.68
递延所得税费用	<u>-12,820.58</u>	<u>25,078.93</u>	<u>-30,658.14</u>
合计	<u>405,705.56</u>	<u>1,124,819.23</u>	<u>1,429,072.54</u>

### 32、基本每股收益和稀释每股收益及计算过程

每股收益的计算是根据中国证券监督管理委员会《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》(2010年修订)的要求进行的。

#### (1) 基本每股收益的计算

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中: P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润; S 为发行在外的普通股加权平均数; S0 为期初股份总数; S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; Sj 为报告期因回购等减少股份数; Sk 为报告期缩股数; M0 报告期月份数; Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数; Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

根据上述公式和《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》中“在资产负债表日至财务报告批准报出日之间发生派发股票股利、公积金转增股本、拆股或并股,影响发行在外普通股或潜在普通股数量,但不影响所有者权益金额的,应当按调整后的股数重新计算各比较期间的每股收益”的规定,列示计算有关指标如下:

项目	代 码	2012年 1月至6月	2011年度	2010年度
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	6,293,468.84	11,811,829.47	7,853,764.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润(II)	P0	4,593,468.84	10,201,433.06	5,251,742.86
期初股份总数	S0	31,000,000.00	31,000,000.00	31,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	-	-	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-	-
报告期月份数	Mo	6	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	-	-	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	-	-	-
发行在外普通股的加权平均数	S	31,000,000.00	31,000,000.00	31,000,000.00
基本每股收益		0.20	0.38	0.25
扣除非经常性损益后基本每股收益		0.15	0.33	0.17
调整后的归属于公司普通股股东的净利润(I)	P1	6,293,468.84	11,811,829.47	7,853,764.08
调整后的扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润(II)	P1	4,593,468.84	10,201,433.06	5,251,742.86
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数		-	-	-
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		31,000,000.00	31,000,000.00	31,000,000.00
稀释每股收益		0.20	0.38	0.25
扣除非经常性损益后稀释每股收益		0.15	0.33	0.17

(2) 稀释每股收益的计算

报告期内, 公司不存在稀释性潜在普通股, 稀释每股收益的计算结果与基本每股收益计算结果一致。

(3) 在资产负债表日至财务报告批准报出日之间, 本公司未发生普通股或潜在普通股股数发生重大变化的情况。

33、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	2012年1月至6月	2011年度	2010年度
政府补贴	7,560,000.00	23,278,700.00	44,380,000.00
利息收入	583,675.77	967,926.15	345,214.38

(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	2012年1月至6月	2011年度	2010年度
研发费用	3,317,162.13	14,878,599.49	10,131,446.36
租赁费	360,140.00	1,080,420.00	1,667,112.80
业务招待费	264,719.17	450,976.28	365,602.25
办公费	228,080.13	579,184.79	672,210.21
差旅费	214,863.10	391,331.70	389,901.70

34、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	2012年1月至6月	2011年度	2010年度
净利润	6,293,468.84	11,811,829.47	7,853,764.08
加: 资产减值准备	85,470.50	14,102.06	107,692.69
固定资产折旧、油气资产折耗	6,244,128.87	7,214,398.93	5,511,440.35
无形资产摊销	-	-	-
长期待摊费用摊销	1,063,902.22	678,087.84	374,684.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)	-	2,754.12	30,948.30
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	-7,215.80	30,040.31	1,600.41
投资损失(减: 收益)	-	-	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-12,820.58	25,078.93	-30,658.14
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-	-
存货的减少(减: 增加)	-681,540.07	460,584.45	-203,875.05

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	2012年1月至6月	2011年度	2010年度
经营性应收项目的减少(减: 增加)	-2,759,428.51	-18,376,714.96	-1,030,094.95
经营性应付项目的增加(减: 减少)	3,015,712.49	38,506,383.02	35,940,655.01
其他	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	13,241,677.96	40,366,544.17	48,556,157.01

(2) 现金及现金等价物信息

项目	2012年 6月30日	2011年 12月31日	2010年 12月31日
现金	48,043,974.31	50,346,503.89	59,434,632.58
其中: 库存现金	17,172.23	2,076.10	1,611.57
可随时用于支付的银行存款	48,026,802.08	50,344,427.79	59,433,021.01
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	48,043,974.31	50,346,503.89	59,434,632.58

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	注册资本
上海复旦微电子股份有限公司	母公司	股份公司	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	6,173.30万

(续上表)

母公司名称	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
上海复旦微电子股份有限公司	64.90%	64.90%

2、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
上海复控华龙微系统技术有限公司	同受一方控制

3、关联交易情况

(1) 提供劳务

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序
上海复旦微电子股份有限公司	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

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)

关联方	2012年1月至6月	
	金额	占同类交易金额的比例
上海复旦微电子股份有限公司	11,676,345.72	46.54%
上海复控华龙微系统技术有限公司	19,891.51	0.08%

关联方	2011年度	
	金额	占同类交易金额的比例
上海复旦微电子股份有限公司	23,429,692.62	43.95%
上海复控华龙微系统技术有限公司	1,605,653.85	3.01%

关联方	2010年度	
	金额	占同类交易金额的比例
上海复旦微电子股份有限公司	19,827,155.17	44.83%
上海复控华龙微系统技术有限公司	2,453,854.70	5.55%

(2) 营业外收入—政府项目

与上海复旦微电子股份有限公司合作承担政府项目, 由上海复旦微电子股份有限公司支付的收入:

关联方	2012年1月至6月	
	金额	占同类交易金额的比例
上海复旦微电子股份有限公司		

关联方	2011年度	
	金额	占同类交易金额的比例
上海复旦微电子股份有限公司	560,000.00	29.51%

关联方	2010年度	
	金额	占同类交易金额的比例
上海复旦微电子股份有限公司	1,280,000.00	41.18%

(3) 接受劳务

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序
上海复旦微电子股份有限公司	接受劳务	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	接受劳务	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)

关联方	2012年1月至6月	
	金额	占同类交易金额的比例
上海复旦微电子股份有限公司	960,000.00	13.40%

关联方	2011年度	
	金额	占同类交易金额的比例
上海复旦微电子股份有限公司	3,730,885.47	26.46%
上海复控华龙微系统技术有限公司	1,474,359.00	10.46%

关联方	2010年度	
	金额	占同类交易金额的比例
上海复旦微电子股份有限公司	1,367,521.37	19.34%
上海复控华龙微系统技术有限公司	2,261,581.23	31.99%

#### 4、关联方应收(付)款项

项目名称	2012年6月30日	2011年12月31日	2010年12月31日
应收账款			
上海复旦微电子股份有限公司	3,437,047.92	1,608,162.31	1,580,631.96

#### 七、或有事项

本报告期公司无需要说明的重大或有事项。

#### 八、承诺事项

本报告期公司无需要说明的重大承诺事项。

#### 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:

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	2012年	2011年度	2010年度
	1月至6月		
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	-	-2,403.52	-30,948.30
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	2,000,000.00	1,840,400.00	3,108,000.00
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	-	56,649.40	-13,472.73
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	2,000,000.00	1,894,645.88	3,063,578.97
减: 非经常性损益的所得税影响	300,000.00	284,249.47	461,557.76
扣除所得税影响后的非经常性损益净额	1,700,000.00	1,610,396.41	2,602,021.22

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

<u>2012年1月至6月</u>	<u>加权平均</u>	<u>每股收益</u>	
	<u>净资产收益率</u>	<u>基本每股收益</u>	<u>稀释每股收益</u>
归属于公司普通股股东的净利润	10.41%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.59%	0.15	0.15

<u>2011年度</u>	<u>加权平均</u>	<u>每股收益</u>	
	<u>净资产收益率</u>	<u>基本每股收益</u>	<u>稀释每股收益</u>
归属于公司普通股股东的净利润	21.66%	0.38	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.71%	0.33	0.33

<u>2010年度</u>	<u>加权平均</u>	<u>每股收益</u>	
	<u>净资产收益率</u>	<u>基本每股收益</u>	<u>稀释每股收益</u>
归属于公司普通股股东的净利润	19.38%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.96%	0.17	0.17





姓名	张健
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1973-07-27
Date of birth	
工作单位	上海上会会计师事务所有限公司
Working unit	
身份证号码	310103730727281
Identity card No.	



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 310000080376  
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 一九九六年十二月三十一日  
Date of Issuance



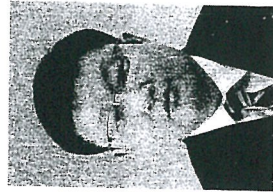
本复印件同原件一致  
原件已经审核无误

经办人 张健 章





姓名	沈佳云
Sex	男
Date of birth	1965-11-02
Working unit	上海上会会计师事务所有限公司
Identity card No.	310105651102043



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

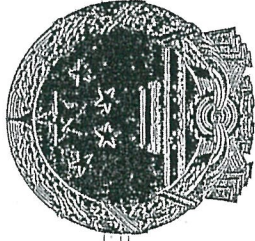
证书编号: 310000120483  
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 一九九四 年 九 月 九 日  
Date of Issuance

本复印件同原件一致  
原件已经审核无误  
经办人 签章

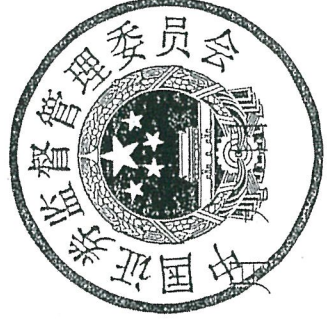
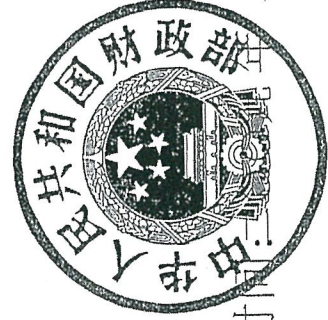




证书序号: 000055

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
上海上会会计师事务所有限公司 执行证券、期货相关业务。

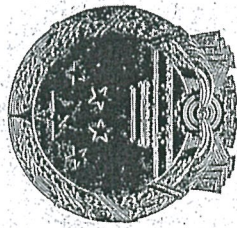


证书号: 32

发证时间: 二



本复印件同原件一致  
原件已经审核无误



# 会计师事务所 执业证书

名称：上海上会会计师事务所有限公司

主任会计师：刘小虎

办公场所：上海市吴淞路619号604室

组织形式：有限责任制

会计师事务所编号：31000008

注册资本(出资额)：人民币210万元整

批准设立文号：沪财会(98)160号

批准设立日期：1998年12月28日

本复印件同原件一致  
原件已经审核无误  
经办人 签章



证书序号：NO.007063

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

# 企业法人营业执照

须知

1. 《企业法人营业执照》是企业法人资格和合法经营的凭证。
2. 《企业法人营业执照》分为正本和副本，正本和副本具有同等法律效力。
3. 《企业法人营业执照》正本应当置于住所的醒目位置。
4. 《企业法人营业执照》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
5. 登记事项发生变化，应当向公司登记机关申请变更登记，换领《企业法人营业执照》。
6. 每年三月一日至六月三十日，应当参加年度检验。
7. 《企业法人营业执照》被吊销后，不得开展与清算无关的经营活动。
8. 办理注销登记，应当交回《企业法人营业执照》正本和副本。
9. 《企业法人营业执照》遗失或者毁坏的，应当在公司登记机关指定的报刊上声明作废，申请补领。

(副 本) 证照编号 06000000200912230010  
企业标识 000000011984042700019

注册号 3101090000009969

名称 上海上会会计师事务所有限公司

住所 上海市静安区威海路755号20层

法定代表人姓名 刘小虎

注册资本 人民币贰佰壹拾万元

实收资本 人民币贰佰壹拾万元

经营范围 有限责任公司(国内合资)

审查企业会计报表，验证审计报告，验证企业资本，出具验资报告，办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关的报告，法律、行政法规规定的其他审计业务，从事会计咨询、会计服务业务。执行证券、期货相关业务（涉及行政许可的，凭许可证经营）。

## 年度检验情况



一九八四年四月二十七日

成立日期

一九八四年四月二十七日 至 二〇一八年四月二十六日

营业期限

执照有效期：2009年12月23日 至 2018年4月26日