



上海上会会计师事务所

Shanghai Certified Public Accountants

审计报告

上会师报字(2012)第 2098 号

上海华岭集成电路技术股份有限公司董事会：

我们审计了后附的上海华岭集成电路技术股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日和 2012 年 6 月 30 日的资产负债表，2010 年度、2011 年度和 2012 年 1 月至 6 月的利润表、所有者权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。



上海上会会计师事务所

Shanghai Certified Public Accountants

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2010 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日和 2012 年 6 月 30 日的财务状况以及 2010 年度、2011 年度和 2012 年 1 月至 6 月的经营成果和现金流量。

本审计报告仅供贵公司本次申请股份报价转让申报材料之用，除此之外不得用作其他任何目的。

上海上会会计师事务所有限公司



中国 上海

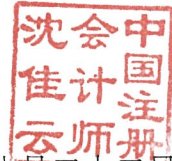
中国注册会计师

张健



中国注册会计师

沈佳云



二〇一二年八月二十二日

资产负债表

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	2012年6月30日	2011年12月31日	2010年12月31日	项目	附注	2012年6月30日	2011年12月31日	2010年12月31日
流动资产：					流动负债：				
货币资金	五、1	48,043,974.31	50,346,503.89	59,434,632.58	短期借款				
交易性金融资产					交易性金融负债				
应收票据					应付票据				
应收账款	五、2	9,653,554.41	6,890,008.11	6,185,365.07	应付账款	五、12	4,729,965.95	6,913,730.00	3,146,293.26
预付款项	五、3	377,256.14	165,209.89	430,140.41	预收款项	五、13	44,921.69	70,744.60	13,762.80
应收利息					应付职工薪酬	五、14	2,301,977.50	1,257,756.96	40,181.36
其他应收款	五、4	586,785.50	616,726.20	629,676.20	应交税费	五、15	-77,372.12	1,511,340.52	694,114.30
存货	五、5	705,255.16	23,715.09	545,709.64	应付利息				
一年内到期的非流动资产					应付股利				
其他流动资产					其他应付款	五、16	970,616.44	464,236.45	303,863.73
流动资产合计		59,366,825.52	58,042,163.18	67,225,523.90	一年内到期的非流动负债				
非流动资产：					其他流动负债				
可供出售金融资产					流动负债合计		7,970,109.46	10,217,808.53	4,198,215.45
持有至到期投资					非流动负债：				
长期应收款					长期借款				
长期股权投资					应付债券				
投资性房地产					长期应付款				
固定资产	五、6	44,011,454.10	36,576,138.66	21,654,762.60	专项应付款	五、17	25,101,879.00	4,293,000.00	4,293,000.00
在建工程	五、7	7,306,094.47	15,490,000.59	5,366,284.85	预计负债				
工程物资					递延所得税负债				
固定资产清理					其他非流动负债	五、18	45,722,421.00	60,971,300.00	38,904,000.00
生产性生物资产					非流动负债合计		70,824,300.00	65,264,300.00	43,197,000.00
油气资产					负债合计		78,794,409.46	75,482,108.53	47,395,215.45
无形资产					所有者权益：				
开发支出	五、8	25,060,589.75	21,690,000.00		股本	五、19	31,000,000.00	31,000,000.00	31,000,000.00
商誉					资本公积	五、20	13,093,536.01	13,093,536.01	13,093,536.01
长期待摊费用	五、9	3,532,302.59	4,086,014.81	1,713,944.41	减：库存股				
递延所得税资产	五、11	44,784.53	31,963.95	57,042.88	专项储备				
其他非流动资产					盈余公积	五、21	1,634,063.67	1,634,063.67	452,880.72
非流动资产合计		79,955,225.44	77,874,118.01	28,792,034.74	一般风险准备				
资产总计		139,322,050.96	135,916,281.19	96,017,558.64	未分配利润	五、22	14,800,041.82	14,706,572.98	4,075,926.46
					所有者权益合计		60,527,641.50	60,434,172.66	48,622,343.19
					负债和所有者权益总计		139,322,050.96	135,916,281.19	96,017,558.64

法定代表人：

施 瑾

主管会计工作负责人：

刘 存

会计机构负责人：

刘 存

利润表

编制单位：上海华岭集成电路技术股份有限公司

项目	2012年			2011年			2010年			单位：元			币种：人民币	
	附注	1月至6月	年度	附注	1月至6月	年度	附注	1月至6月	年度	2011年度	2012年1月至6月	2011年度	2010年度	2010年度
一、营业收入		25,087,582.83	44,227,326.27		53,306,881.36	44,227,326.27		6,699,174.40	12,936,648.70	6,699,174.40	12,936,648.70	6,699,174.40	9,282,836.62	9,282,836.62
减：营业成本	五、23	10,052,993.25	17,186,649.42	五、23	21,606,730.48	17,186,649.42	五、31	405,705.56	1,124,819.23	405,705.56	1,124,819.23	405,705.56	1,429,072.54	1,429,072.54
营业税金及附加	五、24		549,897.33		641,613.46	549,897.33								
销售费用	五、25	536,695.36	321,127.00		1,127,096.28	321,127.00								
管理费用	五、26	10,280,347.32	20,152,793.90		19,804,503.77	20,152,793.90								
财务费用	五、27	-567,098.00	-310,091.72		-929,167.51	-310,091.72								
勘探费用														
资产减值损失	五、28	85,470.50	107,692.69		14,102.06	107,692.69								
加：公允价值变动收益														
投资收益														
其中：对联营企业和合营企业的投资收益														
二、营业利润		4,699,174.40	6,219,257.65		11,042,002.82	6,219,257.65								
加：营业外收入	五、29	2,000,000.00	3,108,000.00		1,897,400.00	3,108,000.00								
减：营业外支出	五、30		44,421.03		2,754.12	44,421.03								
其中：非流动资产处置损失			30,948.30		2,403.52	30,948.30								
七、综合收益总额			30,948.30		2,403.52	30,948.30								
五、每股收益：														
(一)基本每股收益								0.20	0.38	0.20	0.38	0.20	0.25	0.25
(二)稀释每股收益								0.20	0.38	0.20	0.38	0.20	0.25	0.25

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

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	2012年1月至6月	2011年度	2010年度	项目	附注	2012年1月至6月	2011年度	2010年度
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		9,351,423.34	49,424,632.55	16,609,636.54
销售商品、提供劳务收到的现金		23,649,913.16	59,684,474.20	47,095,662.93	投资支付的现金				
收到的税费返还				125,000.00	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、33	8,249,307.06	24,419,948.87	44,920,214.38	支付其他与投资活动有关的现金				
经营活动现金流入小计		31,899,220.22	84,104,423.07	92,140,877.31	投资活动现金流出小计		9,351,423.34	49,424,632.55	16,609,636.54
购买商品、接受劳务支付的现金		7,587,252.99	10,053,660.91	14,521,776.97	投资活动产生的现金流量净额		-9,351,423.34	-49,424,632.55	-16,609,636.54
支付给职工以及为职工支付的现金		4,306,742.32	11,047,369.80	8,580,326.92	三、筹资活动产生的现金流量：				
支付的各项税费		1,848,751.89	3,410,945.25	3,895,667.07	吸收投资收到的现金				
支付其他与经营活动有关的现金	五、33	4,914,795.06	19,225,902.94	16,586,949.34	取得借款收到的现金				
经营活动现金流出小计		18,657,542.26	43,757,878.90	43,584,720.30	发行债券收到的现金				
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	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		6,200,000.00		
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		6,200,000.00		
取得投资收益收到的现金					筹资活动产生的现金流量净额		-6,200,000.00		
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		7,215.80	-30,040.31	-1,600.41
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		-2,302,529.58	-9,088,128.69	34,944,920.06
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		50,346,503.89	59,434,632.58	24,489,712.52
投资活动现金流入小计					六、期末现金及现金等价物余额		48,043,974.31	50,346,503.89	59,434,632.58

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

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	2012年1月至6月							所有者权益合计
	实收资本	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	
一、上年年末余额	31,000,000.00	13,093,536.01			1,634,063.67		14,706,572.98	60,434,172.66
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	31,000,000.00	13,093,536.01			1,634,063.67		14,706,572.98	60,434,172.66
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								
(一)净利润							93,468.84	93,468.84
(二)其他综合收益							6,293,468.84	6,293,468.84
上述(一)和(二)小计								
(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							-6,200,000.00	-6,200,000.00
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							-6,200,000.00	-6,200,000.00
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	31,000,000.00	13,093,536.01			1,634,063.67		14,800,041.82	60,527,641.50

法定代表人：

施瑾

主管会计工作负责人：

施瑾

会计机构负责人：

施瑾

所有者权益变动表(续1)

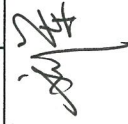
编制单位: 上海华岭集成电路技术股份有限公司

项目	2011年度							
	实收资本	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	31,000,000.00	13,093,536.01			452,880.72		4,075,926.46	48,622,343.19
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	31,000,000.00	13,093,536.01			452,880.72		4,075,926.46	48,622,343.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					1,181,182.95		10,630,646.52	11,811,829.47
(一)净利润							11,811,829.47	11,811,829.47
(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								
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					1,181,182.95		-1,181,182.95	
1、提取盈余公积					1,181,182.95		-1,181,182.95	
2、提取一般风险准备								
3、对所有者(或股东)的分配								
4、其他								
(五)所有者权益内部结转								
1、资本公积转增资本(或股本)								
2、盈余公积转增资本(或股本)								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
(六)专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
(七)其他								
四、本期末余额	31,000,000.00	13,093,536.01			1,634,063.67		14,706,572.98	60,434,172.66

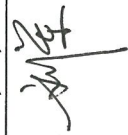
法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



单位: 元 币种: 人民币

所有者权益变动表(续2)

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	2010年度							所有者权益合计
	实收资本	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	
一、上年年末余额	31,000,000.00	325,000.00			2,494,357.91		6,949,221.20	36,587,906.25
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	31,000,000.00	325,000.00			2,494,357.91		6,949,221.20	40,768,579.11
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		12,768,536.01			-2,041,477.19		-2,873,294.74	7,853,764.08
(一)净利润							7,853,764.08	7,853,764.08
(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		12,768,536.01			-2,494,357.91		-10,274,178.10	7,853,764.08
1、所有者投入资本		12,768,536.01			-2,494,357.91		-10,274,178.10	20,000,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额								
3、其他								
(四)利润分配								
1、提取盈余公积					452,880.72		-452,880.72	
2、提取一般风险准备					452,880.72		-452,880.72	
3、对所有者(或股东)的分配								
4、其他								
(五)所有者权益内部结转								
1、资本公积转增资本(或股本)								
2、盈余公积转增资本(或股本)								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
(六)专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
(七)其他								
四、本期末余额	31,000,000.00	13,093,536.01			452,880.72		4,075,926.46	48,622,343.19

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

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:

股东名称	出资额	占实收资本比例
上海复旦微电子股份有限公司	9,000,000.00	94.74%
自然人股东7人	500,000.00	5.26%
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:

股东名称	出资额	占实收资本比例
上海复旦微电子股份有限公司	9,000,000.00	94.74%
自然人股东9人	500,000.00	5.26%
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:

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)

<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 1000 万元, 实收资本 1000 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 1300 万元, 实收资本为 1300 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1550万元,以未分配利润转增注册资本的,注册资本由1300万元增加至2850万元。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。增资后的注册资本为3100万元、实收资本3100万元。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(人民币)	占注册资本比例
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	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。

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股份有限公司,持有本公司股权的 64.90%。法定代表人:
施瑾

4、本财务报表经上海华岭集成电路技术股份有限公司于 2012 年 8 月 22 日第一次董事会会议决议批准报出。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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。

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。

报告期内报表项目没有发生计量属性的变化。

2、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按照财政部颁布的《企业会计准则》(包括:《企业会计准则(2006)》、《企业会计准则—应用指南(2006)》、《企业会计准则讲解(2010)》)的要求并参照《企业会计准则解释第1号》、《企业会计准则解释第2号》、《企业会计准则解释第3号》、《企业会计准则解释第4号》要求编制,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本报告涉及的会计期间自2010年1月1日起至2012年6月30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。