



# 华岭股份

NEEQ :430139

## 上海华岭集成电路技术股份有限公司

( Sino IC Technology Co.,Ltd. )



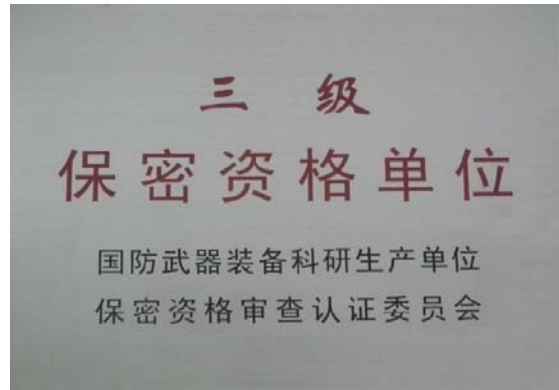
## 年度报告

2014

# 公司年度大事记



2014年6月25日，公司完成挂牌后首次股票发行，本次增发共计1100万股，募集资金人民币5500万元，发行后公司股本增至4200万股。



2014年7月25日，公司被国防武器装备科研生产单位保密资格审查认证委员会批准为三级保密资格单位。



2014年12月，公司引进了仅次于泰瑞达 J750 全球装机量第二位的爱德万 V93000 测试平台。

## 目 录

第一节 声明与提示.....	5
第二节 公司概况.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 管理层讨论与分析 .....	11
第五节 重要事项.....	18
第六节 股本变动及股东情况 .....	20
第七节 融资及分配情况 .....	23
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	24
第九节 公司治理及内部控制 .....	27
第十节 财务报告.....	31

## 释 义

释义项目	释 义
年报、年度报告	上海华岭集成电路技术股份有限公司 2014 年年度报告
公司、本公司	上海华岭集成电路技术股份有限公司
股东大会	上海华岭集成电路技术股份有限公司股东大会
董事会	上海华岭集成电路技术股份有限公司董事会
监事会	上海华岭集成电路技术股份有限公司监事会
《公司章程》	《上海华岭集成电路技术股份有限公司章程》
《公司法》	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	《中华人民共和国证券法》
股转系统	全国中小企业股份转让系统
复旦微电子	上海复旦微电子集团股份有限公司
报告期	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
元、万元	人民币元、人民币万元
IC、集成电路、芯片	集成电路（Integrated Circuit，简称 IC，俗称芯片）是在一半导体基板上，利用氧化、蚀刻、扩散等方法，将众多电子电路组成各式二极管、晶体管等电子组件，做在一个微小面积上，以完成某一特定逻辑功能，达成预先设定好的电路功能要求的电路系统。
晶圆	将单晶硅晶棒切割所得的一片一片薄薄的圆片，即是晶圆，或硅晶圆。
CNAS 国家实验室认可	中国国家合格评定委员会，简称 CNAS，是中国政府授权的权威机构，该机构对检测/校准实验室和检查机构有能力完成特定任务作出正式承认的程序称为 CNAS 国家实验室认可。通过认可的实验室出具的检测报告可以加盖中国国家合格评定委员会（CNAS）和国际实验室认可合作组织（ILAC）的印章，所出具的数据国际互认。

## 第一节 声明与提示

### 声 明

本公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员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。

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）保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

本年度报告涉及未来经营目标和计划等前瞻性陈述，能否实现取决于外部市场状况以及公司经营团队对实际情况的把握等诸多因素，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意两者存在的差异及因此造成的投资风险。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事 项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

## 风险事项

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
政策风险	近年来，国家对集成电路行业在财政、税收等方面施以大量扶持政策，若未来国家政策发生变化，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要影响。
新技术更新风险	公司是一家集成电路测试企业，测试技术研发能力是公司最重要的核心竞争力。随着集成电路技术和产品更新换代速度日趋加快，公司需要不断提升自身的测试技术水平以适应市场需求的变化，未来如何持续保持行业领先的测试技术水平是公司面临的重要风险。
市场波动风险	公司属于集成电路行业，主要业务是向集成电路设计与制造企业提供测试服务，是集成电路产业链的中间环节。如果集成电路设计与制造行业的发展出现较大波动，将势必对集成电路测试行业带来重要影响。
核心技术人员流失风险	集成电路测试行业属于人才密集型、技术密集型行业，公司的核心技术人员是公司保持测试技术水平领先之核心竞争力的重要因素。随着集成电路行业的发展，企业之间对于人才的竞争日趋激烈，公司存在核心技术人员流失的风险。
知识产权风险	公司在集成电路测试技术和程序研发中，申请了大量软件著作权、技术专利等知识产权，这些知识产权对公司现时和未来的经营具有非常重要之作用，因此公司面临知识产权被侵犯和侵犯他人知识产权的风险。
关联交易风险	2014 年度，公司同控股股东复旦微电子及其关联方的关联交易收入占公司全部营业收入的 46.88%，公司主要业务存在关联方占比较高的经营风险。如果控股股东的经营状况发生不利变化，将有可能减少对公司的测试业务，从而对公司的销售收入带来不利影响。
税收政策变化风险	公司被认定为国家级高新技术企业，按 15% 的优惠税率申报缴纳企业所得税，部分研发费用可按实际发生额的 50% 加计抵扣当年的企业应纳税所得额。如上述所得税税收优惠政策发生变化，或公司不具备条件继续申请并执行上述所得税优惠税率，将对公司未来的收益情况产生一定的影响。
大股东不当控制风险	公司的法人股东复旦微电子拥有公司 50.29% 的股份，若公司控股股东及相关人员利用其控股地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	上海华岭集成电路技术股份有限公司
英文名称及缩写	Sino IC Technology Co., Ltd.
证券简称	华岭股份
证券代码	430139
法定代表人	施瑾
注册地址	上海市张江高新技术园区郭守敬路 351 号 2 号楼 1 楼
办公地址	上海市张江高新技术园区郭守敬路 351 号 2 号楼 2 楼
主办券商	上海证券有限责任公司
主办券商办公地址	上海市西藏中路 336 号 6 楼
会计师事务所	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张健、陶喆
会计师事务所办公地址	上海市威海路 755 号文新报业大厦 20 楼

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	黄轶强
电话	021-50278218-319
传真	021-50278219
电子邮箱	investor@sinoicctest.com.cn
公司网址	<a href="http://www.sinoicctest.com.cn">http://www.sinoicctest.com.cn</a>
联系地址	上海市张江高新技术园区郭守敬路 351 号 2 号楼 2 楼
邮政编码	201203
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn/">http://www.neeq.com.cn/</a>
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2012-09-07
行业（证监会规定的行业大类）	电子元器件制造业
主要产品与服务项目	测试程序开发、设计验证、晶圆测试以及集成电路成品测试
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	42,000,000
控股股东	上海复旦微电子集团股份有限公司
实际控制人	无

**四、注册情况**

	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	310115000612853	否
税务登记证号码	310115703340159	否
组织机构代码	70334015-9	否



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、盈利能力

	本期	上年同期	增减比例
营业收入（元）	81,598,207.53	73,279,478.97	11.35%
毛利率	59.96%	58.43%	-
归属于挂牌公司股东的净利润（元）	24,989,597.16	17,744,751.81	40.83%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	7,929,446.23	8,601,890.44	-7.82%
加权平均净资产收益率	19.27%	23.59%	-
基本每股收益（元/股）	0.65	0.57	14.04%

#### 二、偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计（元）	234,920,991.68	150,537,604.17	56.05%
负债总计（元）	74,406,340.14	70,012,549.79	6.28%
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	160,514,651.54	80,525,054.38	99.34%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	3.82	2.60	46.92%
资产负债率	31.67%	46.51%	-
流动比率	45.54	22.06	-
利息保障倍数	-	-	-

#### 三、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（元）	42,222,108.71	40,189,424.41	-
应收账款周转率	9.42	9.67	-
存货周转率	-	-	-

## 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	56.05%	11.16%	-
营业收入增长率	11.35%	11.58%	-
净利润增长率	40.83%	13.20%	-

## 五、股本情况

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本（股）	42,000,000	31,000,000	35.48%
计入权益的优先股数量（股）	0	0	-
计入负债的优先股数量（股）	0	0	-
带有转股条款的债券（股）	0	0	-
期权数量（股）	0	0	-

## 六、非经常性损益

项目	金额（元）
非经常性损益合计	20,070,765.80
所得税影响数	3,010,614.87
非经常性损益净额	17,060,150.93

## 七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

科目	本期期末（本期）		上年期末（去年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
其他流动资产	-	-	-	3,835,965.24
流动资产合计	-	-	84,145,670.57	87,981,635.81
总资产	-	-	146,701,638.93	150,537,604.17
应交税费	-	-	-2,717,819.80	1,118,145.44
流动负债合计	-	-	152,305.55	3,988,270.79
负债合计	-	-	66,176,584.55	70,012,549.79
负债和所有者权益合计	-	-	146,701,638.93	150,537,604.17

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

公司是一家独立的专业集成电路测试企业，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：测试程序开发、设计验证、晶圆测试以及集成电路成品测试。公司是经国家认定的高新技术企业和集成电路企业，拥有 CNAS 国家实验室认可证书和军工三级保密资质，是上海市集成电路测试公共服务平台。

报告期内公司商业模式未有重大变化。

年度内变化统计：

事 项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

#### (二) 报告期内经营情况回顾

2014 年，公司实现主营业务收入 81,598,207.53 元，比上一年度增加 11.35%，税后净利 24,989,597.16 元，同比增长 40.83%。

报告期内，公司晶圆测试(CP)和成品测试(FT)的业务量分别增长了 4%和 7%，虽然总体增长不大，但业务结构华丽转身，高端的 12 英寸 CP 业务量大增 65%，在整个 CP 业务中的比重已经达到 48%，超过 8 英寸产品成为公司最重要的业务收入来源。公司这些年对于 12 英寸测试平台的大幅投入终于取得了预期的成效，同时也为未来的可持续发展夯实了基础。

报告期内，公司还在以下方面取得了重要成果。

1、公司完成了挂牌后的首次股票发行，新老股东认购踊跃。本次发行共计募集了 5500 万元人民币用于测试基地的建设和补充流动资金，虽然落实测试基地的选址目前遇到困难，但是这次股票发行为华岭未来发展提供了有力的财务保障。

2、公司同国内最大的集成电路制造商中芯国际的合作日趋紧密，中芯国际已经成为公司第二大业务合作伙伴，也是公司继复旦微电子后第二个千万元级的重要客户。

3、公司采购了多套全球装机量仅次于第一位泰瑞达 J750 的爱德万 V93000 测试机并迅速实现量产，公司已拥有了以泰瑞达 J750 为主包括泰瑞达 UltraFlex、爱德万

V93000 和爱德万 T2000 在内的全系列主流测试平台,测试产能可以覆盖绝大多数集成电路产品领域。

4、在技术研发方面,公司在 CIS、MEMS 产品领域的测试技术取得了成功突破,垂直针卡和高低温测试等测试工艺日趋成熟,未来均可望成为公司业务拓展的新的利润增长点。

5、公司通过了国家国防武器装备科研生产单位保密资格审查认证委员会的审核,被授予军工三级保密资格证书。公司通过了上海市科委、上海市财政局和上海市税务局的高新技术企业复审,自 2014 年起 3 年内可继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策。

## 1. 主营业务分析

### (1) 利润构成与现金流分析

单位: 元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	81,598,207.53	11.35%	-	73,279,478.97	11.58%	-
营业成本	32,670,259.27	7.25%	40.04%	30,461,873.67	11.19%	41.57%
管理费用	39,445,497.35	26.90%	48.34%	31,084,379.45	20.56%	42.42%
销售费用	2,505,903.88	-8.92%	3.07%	2,751,282.45	40.80%	3.75%
财务费用	-2,407,404.35	238.24%	-2.95%	-711,737.77	-31.31%	-0.97%
营业利润	9,209,461.56	-5.24%	11.29%	9,718,572.27	-14.89%	13.26%
资产减值损失	174,489.82	-801.01%	0.21%	-24,891.10	-115.33%	-0.03%
营业外收入	20,070,765.80	86.04%	24.60%	10,788,510.00	70.90%	14.72%
营业外支出	0.00	-100.00%	0.00%	32,202.50	-	0.04%
所得税费用	4,290,630.20	57.16%	5.26%	2,730,127.96	32.83%	3.73%
净利润	24,989,597.16	40.83%	30.63%	17,744,751.81	13.20%	24.22%
经营活动产生的现金流量净额	42,222,108.71	5.06%	-	40,189,424.41	42.58%	-
投资活动产生的现金流量净额	-38,566,891.61	203.64%	-	-12,701,638.92	-25.16%	-
筹资活动产生的现金流量净额	55,000,000.00	-871.39%	-	-7,130,000.00	15.00%	-

项目变动及重大差异产生的原因:

财务费用变动 238.24%是由于利息收入的结存差异。资产减值损失变动-801.01%,系应收账款增加所致。营业外收入增加 86.04%,系因报告期内确认为收入的政府补助增加所致。营业外支出减少 100%,系因为报告期没有发生营业外支出项目。所得税费用增加 57.16%系本年度经营收益增加形成税赋增加所致。净利润增加 40.83%,主要系营业外收入大幅增加所致。

现金流量分析:

投资活动产生的现金流量净额同比大增 203.64%,主要系报告期内公司专用设备购建

增加所致。筹资活动产生的现金流量净额大幅变化-871.39%的原因是报告期内公司通过股票发行募集了 5500 万元人民币货币资金。

## (2) 收入构成分析

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
集成电路测试及开发服务	81,598,207.53	100.00%	73,279,478.97	100.00%

收入构成变动的的原因

不适用。

## (3) 营运分析

主要销售客户的基本情况：

公司的主要客户均为集成电路产业链上下游的设计、制造、封装企业。报告期内，公司的前三大客户为上海复旦微电子集团股份有限公司、中芯国际集成电路制造(上海)有限公司和深圳市国微电子有限公司。

主要供应商的基本情况：

报告期内，公司的前三大供应商为上海中实进出口贸易有限公司、上海张江文化控股有限公司和成都蓉威电子技术开发公司，分别是公司设备供应商、物业出租及管理方以及电子材料供应商。

重要订单的基本情况：

公司同上海复旦微电子集团股份有限公司、中芯国际集成电路制造(上海)有限公司、深圳市国微电子有限公司等主要客户均签订了长期的集成电路测试合同，由于集成电路不同产品的测试需要采用不同的测试机台，测试流程、测试规范和测试所用机时也不尽相同，所以上述合同仅对加工内容及要求、交付方法、付款方式、保密事项等予以约定，具体的结算金额一般在执行时根据具体批次的订单商定。

## 2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重%	金额	变动比例	占总资产的比重%	
货币资金	134,295,002.52	77.56%	57.17%	75,633,189.80	36.67%	50.24%	6.93%
应收账款	10,154,454.24	41.58%	4.32%	7,172,337.34	-10.22%	4.76%	-0.44%
存货	19,595.72	-43.15%	0.01%	34,469.56	104.81%	0.02%	-0.01%
长期股权投资	0	0	0	0	0	0	0
固定资产	48,908,084.89	-6.89%	20.82%	52,527,041.77	27.34%	34.89%	-14.07%
在建工程	24,962,710.08	652.06%	10.63%	3,319,265.64	-78.60%	2.20%	8.43%
短期借款	0	0	0	0	0	0	0
长期借款	0	0	0	0	0	0	0
总资产	234,920,991.68	56.05%	-	150,537,604.17	11.16%	-	-

## 项目变动原因:

报告期末,货币资金较上期增加 77.56%,系经营活动的收益累积增加以及股票发行筹资所致;应收账款较上期增加 41.58%,系业务扩张所致;在建工程余额较上期大幅增加 652.06%,主要原因系本年度新增购建用于生产经营及研发活动的专项设备所致;总资产较上期增加 56.05%,系上述原因推动所致。

## (三)外部环境的分析

2014 年全球半导体市场回暖,美国市场研究公司 Gartner 初步统计的销售额为 3398 亿美元,较 2013 年增长 7.9%。国内,2014 年 6 月国务院发布《国家集成电路产业发展推进纲要》,纲要肯定了集成电路产业在信息技术产业乃至整个国民经济中的地位,专门成立国家集成电路产业发展领导小组,专项设立千亿级的集成电路产业投资基金,明确了到 2030 年集成电路产业链主要环节达到国际先进水平的发展目标。根据中国半导体行业协会统计,得益于国家持续不断的政策支持,2014 年中国集成电路产业销售额为 3015.4 亿元,大幅增长 20.2%。其中,设计业增速最快,销售额为 1047.4 亿元,同比增长 29.5%;制造业销售额达 712.1 亿元,增长率 18.5%;封装测试业销售额 1255.9 亿元,同比增长 14.3%。

## (四)竞争优势分析

集成电路测试业作为集成电路产业链中的重要一环,其进入门槛具有技术、资本、人才、专利、行业经验以及认证等多方面的壁垒。

而本公司是国内成立较早的专业化独立第三方集成电路测试企业,是国家第一批鼓励的集成电路企业和高新技术企业。自 2001 年成立以来,公司先后承担了多项国家科技重大专项,在行业内积累了丰富的测试经验。公司的骨干管理和技术团队是国内一批最早从事集成电路测试研究的专家和学者,公司至今已经积累了 57 项专利和 111 项软件著作权,已经为近 300 家国内外的集成电路企业提供了优质可靠的集成电路测试服务,其中不乏国内乃至国际的知名企业、行业领导者。公司拥有 2000 平方米以上的 1000 级净化厂房,公司实施 ISO9001 质量管理体系,拥有军工三级保密资质和 CNAS 国家实验室认可证书,是上海市集成电路测试公共服务平台。近年来,公司不断引入国际主流的泰瑞达 J750、爱德万 V93000 等高端测试平台,成功将业务重心拓展到行业先进的 12 英寸大规模集成电路产品领域。目前,公司位列长三角地区规模领先的本土集成电路专业测试服务提供商之一。

## (五)持续经营评价

报告期内,公司管理团队稳定,经营业绩稳步增长,公司法人治理结构和管理体制日趋完善,财务状况持续健康,经营成果符合预期。公司管理层没有发现对公司持续经营能力已经产生或潜在有不利影响的事项。

## 二、未来展望

### (一)行业发展趋势

近年来,在市场拉动和政策支持下,我国集成电路产业快速发展,整体实力显著提升,集成电路设计、制造能力与国际先进水平差距不断缩小,封装测试技术逐步接近国际先进水平。但是,集成电路产业仍然存在芯片制造企业融资难、持续创新能力薄弱、

产业发展与市场需求脱节、产业链各环节缺乏协同、适应产业特点的政策环境不完善等突出问题，产业发展水平与先进国家（地区）相比依然存在较大差距，集成电路产品大量依赖进口，难以对构建国家产业核心竞争力、保障信息安全等形成有力支撑。

2014年6月24日，国务院印发《国家集成电路产业发展推进纲要》提出了“到2015年，建立与集成电路产业规律相适应的管理决策体系、融资平台和政策环境，全行业销售收入超过3500亿元。到2020年，与国际先进水平的差距逐步缩小，全行业销售收入年均增速超过20%。到2030年，产业链主要环节达到国际先进水平，一批企业进入国际第一梯队，实现跨越发展。”的发展目标。并围绕这个目标确定了四大任务和发展重点，制定了八项保障措施，其中令人关注的一条“设立千亿级国家集成电路产业投资基金”已经于2014年9月启动并完成募集。可以预见，《国家集成电路产业发展推进纲要》将推动我国集成电路行业进入又一个黄金发展期。

## (二) 公司发展战略

公司一直以来秉承稳中求进、务实创新的经营风格，致力于为顾客提供高品质、低成本、高效快速的集成电路测试技术服务。近年来，公司专注于集成电路测试主业发展的同时，不断调整业务结构，力求整合现有技术、设备、人才、质量和管理等方面的优势，适应行业逐渐向大规模的12英寸晶圆、65纳米以下生产工艺发展的趋势，公司希望藉此携手行业上下游的知名企业形成稳固的合作关系，以提升自身的测试能力和业务附加值，不断巩固企业核心竞争力。

## (三) 经营计划或目标

技术的研发和创新能力永远是科技公司立足市场最根本的核心竞争力。经过几年的积累，公司12英寸大规模集成电路测试平台已经初具规模，未来如何导入更多客户和更多产品是整个业务结构调整成败的关键，而决定因素就是技术的研发能否匹配客户的需求。公司未来将着眼于市场，推动共性测试技术向高端发展，推动产品测试技术向多样性发展，充分利用公司测试机台配套全、产能足的优势，争取满足更多应用领域的客户需求，导入更多有规模经济效益的测试产品，不断提升市场份额。

2015年，公司管理的重点还包括进一步落实骨干团队的激励机制和人才引进工作，继续寻址适时启动测试产业基地的建设，公司亦将跟随股转系统的制度创新，探索内控制度、交易模式等方面的完善，一切都将遵照股东利益最大化的原则。

公司2014年通过股票增发募集了5500万元资金，这是公司未来发展的重要财务保障，公司管理层将谨慎合理地使用募集资金，在维持现有盈利水平的基础上，尽可能早日实现年收入过亿的业务目标。

## (四) 不确定性因素

受技术更新、政策变化等因素影响集成电路市场本身波动较大，公司管理层在本报告中关于未来经营目标和计划等前瞻性陈述，能否实现取决于外部市场状况以及公司经营团队对实际情况的把握等诸多因素，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者仔细阅读本报告第一节“重大风险提示”的有关内容，注意两者存在的差异及因此造成的投资风险。

### 三、风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1、政策风险

近年来，国家对集成电路行业在财政、税收等方面施以大量扶持政策，若未来国家政策发生变化，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；同时，政府可能减少项目投入，若公司无法获得政府资金方面的支持，则将对公司发展速度产生一定影响。

对策：2014 年发布的《国家集成电路产业发展推进纲要》肯定了集成电路产业在信息技术产业乃至整个国民经济中的重要地位，明确了到 2030 年集成电路产业链主要环节达到国际先进水平的发展目标，由此可见国家政策在可预见的未来基本不会发生重大变化。

##### 2、新技术更新风险

公司是一家集成电路测试企业，测试技术研发能力是公司最重要的核心竞争力。随着集成电路技术和产品更新换代速度日趋加快，公司需要不断提升自身的测试技术水平以适应市场需求的变化，未来如何持续保持行业领先的测试技术水平是公司面临的重要风险。

对策：公司通过承担国家重大科研项目，使公司的测试技术水平始终和产业发展方向保持一致。同时，公司执行向技术人员倾斜的激励机制，不断培养和引进高素质技术人才，保持技术团队的稳定，以保证公司能应对市场对技术更新的需求。

##### 3、市场波动风险

公司属于集成电路行业，主要业务是向集成电路设计与制造企业提供测试服务，是集成电路产业链的中间环节。如果集成电路设计与制造行业的发展出现较大波动，将势必对集成电路测试行业带来重大影响。

对策：公司这些年持续不断投入于高端的 12 英寸平台和测试技术，逐步淘汰了落后产能，公司的技术装备始终居于市场主流，可以支撑公司贯彻同行业上下游领军企业合作的战略，从而获得稳定的市场份额。此外，公司还通过参与行业协会事务，承担政府公共服务平台的职能，提高企业知名度，提升行业影响力，进一步增强公司抵御市场风险的能力。

##### 4、核心技术人员流失风险

集成电路测试行业属于人才密集型、技术密集型行业，公司拥有较强的研发队伍和优秀的核心技术人员，这是公司保持测试技术水平领先之核心竞争力的重要因素。随着集成电路行业的发展，集成电路企业之间对于人才的竞争日趋激烈，公司存在核心技术人员流失的风险。

对策：公司对于大多数核心技术人员施行了员工持股，使公司的发展同个人利益密切相关。公司针对骨干技术团队量身定制的薪酬政策和职业发展规划，也使得他们在为公司发展做贡献的同时合理地实现个人价值。公司仍将探索其他管理和激励措施，尽最大可能减少核心技术人员流失。

##### 5、知识产权风险

公司在集成电路测试技术和程序研发中，申请了大量软件著作权、技术专利等知识产权，这些知识产权对公司现时和未来的经营具有非常重要之作用，因此公司面临知识产权被侵犯和侵犯他人知识产权的风险。

对策：对于知识产权被侵犯的风险，公司施行了技术文档专人保管，核心员工签订



保密协议等管理措施加以防范；同时，公司通过不断的技术更新降低知识产权被侵犯对公司经营产生的不利影响；此外，公司在必要时将及时积极运用法律手段维护自身的合法权益。

对于侵犯他人知识产权的风险，公司一直坚持独立自主进行技术研发的策略，尽可能避免侵犯他人知识产权。对于竞争对手特别是外国企业利用特定法律条款，在知识产权方面设置的障碍，公司唯有付诸法律手段。

#### 6、关联交易风险

2013 年和 2014 年，公司对控股股东复旦微电子及其关联方的关联交易收入占公司营业收入的比例分别为 62.03%和 46.88%，公司主要业务存在关联方（控股股东）占比较高的经营风险。如果控股股东的生产经营情况发生不利变化，或其竞争能力下降，将有可能减少对公司的测试业务，从而对公司的业务收入带来不利影响。

对策：公司控股股东或除公司以外的其他控股子公司并无专业从事集成电路测试业务，公司自成立以来亦由公司管理层独立运作，公司控股股东作为一家生产完全代工的集成电路设计公司同公司的业务往来系互生互存之关系。2014 年，公司通过加大市场拓展力度，培育长期合作伙伴，有效提升了其他客户的业务比重，一定程度上降低了关联方交易在营收中的比例。

#### 7、税收政策变化风险

公司被认定为国家级高新技术企业，按 15%的优惠税率申报缴纳企业所得税，发生的研发费用可按实际发生额的 150%加计抵扣当年的企业应纳税所得额。如上述所得税税收优惠政策发生变化，或公司不具备条件继续申请并执行上述所得税优惠税率，将对公司未来的收益情况产生一定的影响。

对策：公司经常性地承担政府科研项目，不断开发国家重点支持、市场亟需的测试技术，保持行业领先地位，力争持续获得国家对于高新技术企业的各种税收政策扶持。

#### 8、大股东不当控制风险

公司的法人股东复旦微电子拥有公司 50.29%的股份，若公司控股股东及相关人员利用其控股地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

对策：公司已建立了较为合理的法人治理结构。公司按照《公司法》和《企业会计准则》的要求制订了《关联交易决策制度》，明确了关联交易的决策程序，设置了关联股东和关联董事的回避表决条款，同时在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中也做了相应的制度安排。这些制度措施，将对大股东的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性。公司一直以来严格依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，强化监事会的监督功能，切实保护少数权益股东的利益。

### (二)报告期内新增的风险因素

报告期内公司未有新增风险因素的情况。

## 四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见审计报告
董事会就非标准审计意见的说明：	不适用。

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事 项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
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	否	-
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	第五节、二(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	第五节、二(二)
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节、二(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-

### 二、重大事项详情

#### (一) 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	预计金额	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	48,000,000.00	38,254,775.66
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	-	-
总计	48,000,000.00	38,254,775.66

#### (二) 对外投资事项

2014年4月6日，经公司2013年年度股东大会审议，批准公司以不超过人民币3000

万元自有资金在上海市闵行区浦江镇投资设立全资子公司“上海复控华岭科技有限公司（暂名）”，后由于外部因素发生变化，公司已放弃实施该投资计划。除此以外，报告期内公司没有涉及对外投资的其它情况。

(三) 承诺事项的履行情况

公司或股东在申请挂牌时曾做出如下承诺：

1、公司控股股东、公司董事、高级管理人员和核心技术人员做出的避免同业竞争承诺，不直接或间接从事或参与任何与公司构成或可能构成竞争关系的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为。

2、直接或间接持有公司 5%及以上股份的公司主要股东承诺严格遵守《公司章程》以及有关内部制度和议事规则中对关联交易公允决策程序的规定，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。

报告期内，公司和有关股东均严格履行了上述承诺，未有违背承诺的情况。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	1、控股股东，实际控制人	13,411,684	43.26%	7,711,719	21,123,403	50.29%
	2、董事监事及高级管理人员	1,744,871	5.63%	581,661	2,326,532	5.54%
	3、核心员工	217,453	0.70%	1,356,650	1,574,103	3.75%
	4、其他	2,024,914	6.53%	6,879,436	8,904,350	21.20%
	5、无限售股份总数	17,398,922	56.12%	16,529,466	33,928,388	80.78%
有限售条件股份	1、控股股东，实际控制人	6,705,843	21.63%	-6,705,843	0	0.00%
	2、董事监事及高级管理人员	6,695,235	21.59%	1,376,377	8,071,612	19.22%
	3、核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
	4、其他	200,000	0.65%	-200,000	0	0.00%
	5、有限售股份总数	13,601,078	43.87%	-5,529,466	8,071,612	19.22%
总股本		31,000,000	100.00%	11,000,000	42,000,000	100.00%
普通股股东人数		45		41	86	

#### (二) 普通股前十名股东情况

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数	期末持有无限售股份数
1	上海复旦微电子集团股份有限公司	20,117,527	1,005,876	21,123,403	50.29%	0	21,123,403
2	上海商投磐石创业投资合伙企业(有限合伙)	0	3,000,000	3,000,000	7.14%	0	3,000,000
3	上海时空五星创业投资合伙企业(有限合伙)	0	3,000,000	3,000,000	7.14%	0	3,000,000
4	张志勇	2,056,207	362,264	2,418,471	5.76%	1,813,854	604,617
5	卢尔健	2,221,499	28,074	2,249,573	5.36%	1,747,181	502,392
6	叶守银	1,130,212	250,000	1,380,212	3.29%	1,035,159	345,053
7	刘远华	1,116,588	200,000	1,316,588	3.13%	987,441	329,147
8	祁建华	633,927	-33,000	600,927	1.43%	565,446	35,481
9	汪瑞祺	673,150	-120,500	552,650	1.32%	0	552,650
10	施瑾	200,000	314,700	514,700	1.23%	431,775	82,925
合计		28,149,110	8,007,414	36,156,524	86.09%	6,580,856	29,575,668

## 前十名股东间相互关系说明

上述股东中，上海复旦微电子的主要股东上海市商业投资（集团）有限公司（透过上海复旦科技产业控股有限公司持有复旦微电子 17.8% 的股份），分别直接和间接持有上海时空五星创业投资合伙企业（有限合伙）32.8% 的股份以及上海商投磐石创业投资合伙企业（有限合伙）16.3% 的股份；施瑾先生在复旦微电子担任副总经理职务；张志勇先生和刘远华女士为夫妻关系。除此以外，其他股东之间不存在任何关联关系。

## 二、优先股股本基本情况

项目	期初股份数量（股）	数量变动（股）	期末股份数量（股）
计入权益的优先股	0	0	0
计入负债的优先股	0	0	0
优先股总计	0	0	0

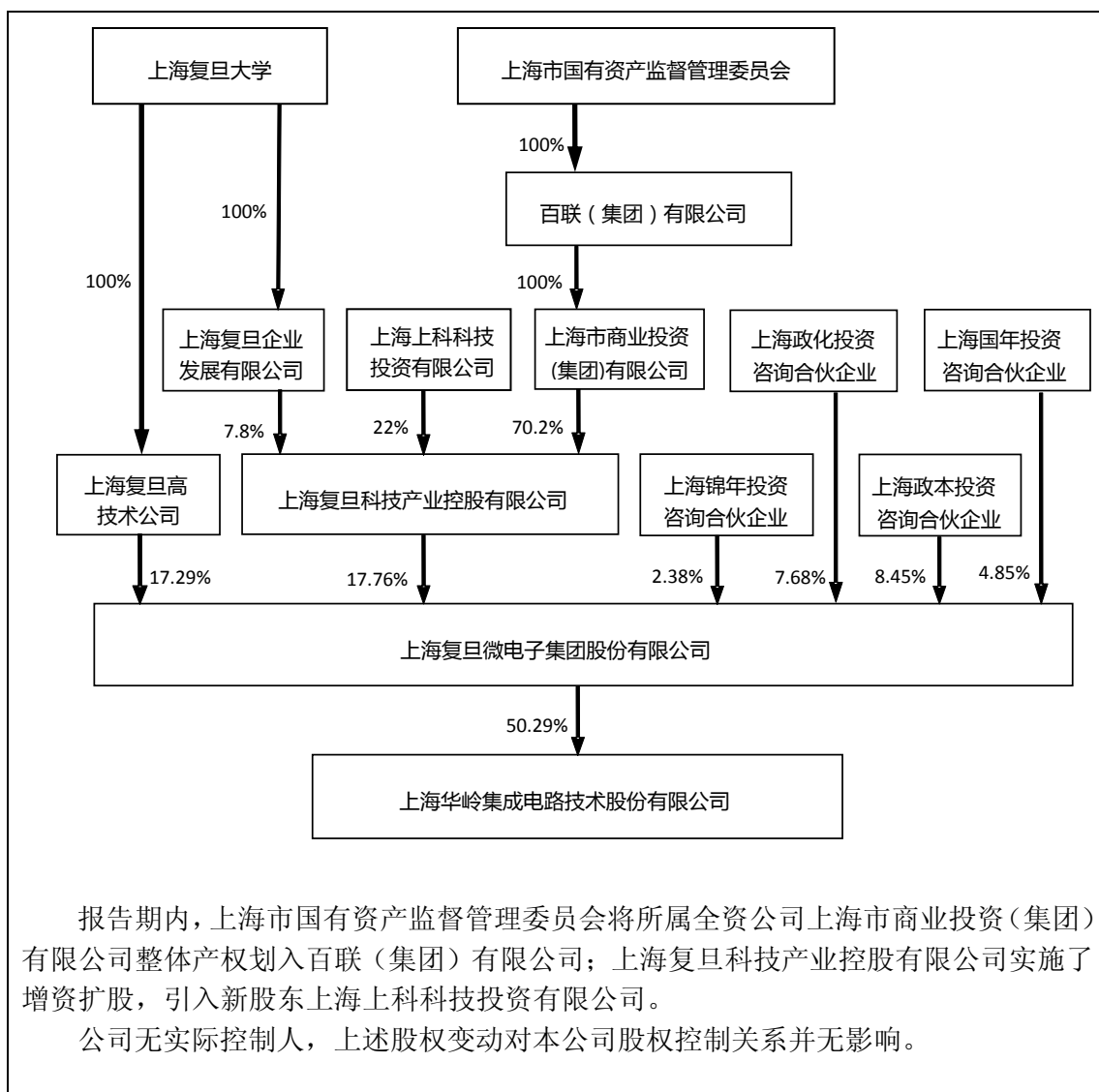
## 三、控股股东、实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

公司控股股东上海复旦微电子集团股份有限公司设立于 1998 年 7 月 10 日，注册资本人民币为 6173.3 万元，组织机构代码为 63113740-9，注册地址上海市邯郸路 220 号，法定代表人蒋国兴，经营范围为“研究开发、生产微电子产品，销售自产产品，并提供相关服务，投资举办符合国家高新技术产业目录的项目”。复旦微电子于 2000 年 8 月在香港联交所创业板上市，报告期内于 2014 年 1 月 8 日转香港联交所主板交易，股票简称仍为“上海复旦”，股票代码由 8012 改为 1385。

## (二) 实际控制人情况

公司股权控制关系图如下：



## 第七节 融资及分配情况

### 一、报告期内普通股股票发行情况

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格 (元/股)	发行数量 (股)	募集资金 (元)	募集资金用途 (请列示具体用途)
2014年3月19日	2014年6月25日	5.00	11,000,000	55,000,000	用于公司集成电路测试基地的建设及补充企业流动资金

### 二、债券融资情况

融资方式	融资方	融资金额(元)	存续时间	是否按期还本付息
-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

### 三、间接融资情况

融资方式	融资方	融资金额(元)	存续时间	是否按期还本付息
-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

### 四、报告期内普通股利润分配情况

股利分配日期	每10股派现数(含税)	每10股送股数(股)	每10股转增数(股)
-	-	-	-
合计	-	-	-

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
施瑾	董事长	男	58	硕士	2013年9月至2016年9月	是
张志勇	董事总经理	男	52	本科	2013年9月至2016年9月	是
卢尔健	董事	男	76	本科	2013年9月至2016年9月	否
纪兰花	董事	女	64	本科	2013年9月至2016年9月	否
李桂华	董事	女	48	本科	2013年9月至2016年9月	否
章倩苓	监事会主席	女	78	本科	2013年9月至2016年9月	否
方静	监事	女	47	本科	2013年9月至2016年9月	否
王锦	监事	女	45	大专	2013年9月至2016年9月	是
黄轶强	董事会秘书	男	41	本科	2013年9月至2016年9月	是
叶守银	副总经理	男	46	本科	2013年9月至2016年9月	是
刘远华	副总经理	女	50	本科	2013年9月至2016年9月	是
汤雪飞	副总经理	女	43	本科	2013年9月至2016年9月	是
刘军	财务总监	男	45	大专	2013年9月至2016年9月	是
祁建华	技术总监	男	37	本科	2013年9月至2016年9月	是
牛勇	市场总监	男	40	本科	2013年9月至2016年9月	是
方华	生产总监	男	52	本科	2013年9月至2016年9月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						9

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

施瑾现任控股股东复旦微电子副总经理，纪兰花现任复旦微电子副总经理，李桂华现任复旦微电子测试分析部经理，章倩苓现任复旦微电子非执行董事，方静现任复旦微电子财务部经理，张志勇和刘远华为夫妻关系，叶守银和王锦为夫妻关系。



## (二) 持股情况

姓名	职务	年初持普通股股数 (股)	本年持普通股股数变动	年末持普通股股数 (股)	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
施瑾	董事长	200,000	314,700	514,700	1.23%	0
张志勇	董事总经理	2,056,207	362,264	2,418,471	5.76%	0
卢尔健	董事	2,221,499	28,074	2,249,573	5.36%	0
纪兰花	董事	40,000	2,000	42,000	0.10%	0
李桂华	董事	60,000	3,000	63,000	0.15%	0
方静	监事	50,000	2,500	52,500	0.13%	0
王锦	监事	167,058	150,000	317,058	0.75%	0
黄轶强	董事会秘书	20,000	130,000	150,000	0.36%	0
叶守银	副总经理	1,130,212	250,000	1,380,212	3.29%	0
刘远华	副总经理	1,116,588	200,000	1,316,588	3.13%	0
汤雪飞	副总经理	100,000	250,000	350,000	0.83%	0
刘军	财务总监	62,353	138,500	200,853	0.48%	0
祁建华	技术总监	633,927	-33,000	600,927	1.43%	0
牛勇	市场总监	442,262	50,000	492,262	1.17%	0
方华	生产总监	140,000	110,000	250,000	0.60%	0

## (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

## 二、员工情况

## (一) 在职员工 (母公司及主要子公司) 基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数	按教育程度分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	15	16	博士	0	0
生产人员	57	62	硕士	5	4

销售人员	12	13	本科	58	58
技术人员	59	64	专科	45	48
财务人员	5	5	专科以下	40	50
员工总计	148	160	需公司承担费用的离退休职工人数		0

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策等情况：

#### 1、人员变动

报告期内，公司员工总数较上期末的 148 人略有增加，同比增长 7.5%，主要是业务增长导致技术人员和生产人员的需求相应上升。

#### 2、薪酬政策

公司实行以岗位价值为导向、以绩效考核为基础，分层分类的薪酬体系，并同时考虑技术、销售类职位的特色，制定薪酬结构，使薪酬体系既符合每个岗位特点，同时也与外部市场进行接轨。

公司每年会参照行业的薪酬水准以及公司的实际状况对薪酬年度总规模和岗位个体情况进行差别化调整，提高薪酬的竞争性，同时有效地控制成本。

#### 3、培训计划

公司的培训计划包括职前简介、新员工培训、岗位培训、管理技能培训等，这一系列与工作实际相结合的培训，旨在协助员工增强职业技能，规划自身发展。

公司所有部门每年拟定内部及外部培训计划，有计划地提升员工专业技能并增加专业知识，以促使公司可以为客户提供更好的服务品质。

### (二)核心员工

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	36	34	3,067,292	0

披露核心技术团队或关键技术人员的基本情况：

公司经股东大会批准认定的核心员工共 36 名。报告期内，江鑫祯、刘杰等 2 位核心员工因个人原因离职，他们原任职技术部测试工程师，对此公司已经进行了人员补充和合理岗位调整。公司同所有技术人员在任职期内均签署了保密协议，所以上述核心员工的离职不会对公司经营产生重大不利影响。

## 第九节 公司治理及内部控制

### 一、公司治理

基本 信 息	年度内是否建立新的公司治理制度	否
	董事会是否设置专业委员会	否
	董事会是否设立独立董事	否
	投资机构是否派驻董事	否
	监事会对本年监督事项是否存在异议	否
	管理层是否引入职业经理人	否
	会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
	是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》等有关法律、法规及规范性文件的要求,建立了较为完善公司法人治理结构,建立了较为合理的内部管理和控制制度。

报告期内,公司股东大会、董事会、监事会以及所有高级管理人员各司其职,公司的内控制度均得到了有效实施和贯彻,公司运作规范,信息披露及时、准确、完整,没有收到政府监管部门任何行政处罚文件。

报告期内,公司没有新建治理制度的情况,仅对《公司章程》进行了修订。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

现时,公司的治理现状符合《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》等有关法律、法规及规范性文件的要求,可以保障公司股东特别是中小股东依法平等行使自身的合法权利。公司将进一步按照股转系统的要求,接受中国证监会等有关部门、机构的持续督导,广泛认真听取所有股东特别是中小股东对于治理机制和经营管理的意见,有效落实公司治理机制的不断改进,进一步提高法人治理水平。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行,公司所有管理机构和人员均尽职尽责依法运作。

报告期内,公司经股东大会批准实施了一次股票发行,发行从前期准备到最终完成所有环节均有主办券商专职人员和专业律师作为顾问全程参与,公司发行的程序和文件均符合《非上市公众公司监督管理办法》以及《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则(试行)》的要求和规定,公司在发行募集资金到位后随即实行专户专项管理。本次股票发行,公司充分履行了内控制度的程序和规定,符合有关法律、法规以及股转系统业务规则的要求,切实保障了全体股东的权益。

除上述情况以外，报告期内公司没有其它重要的人事变动、对外投融资、关联交易、担保事项等情况。

#### 4、公司章程的修改情况

2014年4月16日，公司召开2013年度股东大会审议通过了《关于因本次股票发行修改公司章程的议案》，将原《公司章程》第四条“公司注册资本为人民币3100万元。”修改为“公司注册资本为人民币4200万元。”；将原《公司章程》第十七条“公司股份总数为3100万股，全部为普通股。”修改为“公司股份总数为4200万股，全部为普通股。”。公司在股票发行完成后，即将修订后的《公司章程》向上海市工商行政管理局申请了备案。

### (二) 三会运作情况

#### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开次数	简要内容
董事会	4	《2013 年度报告及摘要》、《股票发行方案》、《关于因本次股票发行修改公司章程的议案》、《关于成立全资子公司上海复控华岭科技有限公司（暂名）的议案》、《2014 半年度报告》、《2014 年下半年度固定资产购买预案》等
监事会	2	《2013 年度报告及摘要》、《2014 半年度报告》等
股东大会	1	《2013 年度报告及摘要》、《2014 年度日常关联交易议案》《股票发行方案》、《关于因本次股票发行修改公司章程的议案》、《关于成立全资子公司上海复控华岭科技有限公司（暂名）的议案》等

#### 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会和监事会的召集、通知、召开程序，出席会议人员和召集人的资格、会议提案的审议、表决程序符合《公司法》等有关法律、法规及《公司章程》的规定。公司历次股东大会均聘请见证律师出具法律意见书，切实保障了所有股东特别是中小股东的权益。

### (三) 公司治理改进情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》等有关法律、法规和《公司章程》的要求，建立了适应公司实际情况的内部控制体系，并逐步制定和完善涵盖经营决策、内部管理、关联交易、财务核算、重大事项、信息披露、监督问责等各方面的各项重大管理制度，并确保其有效执行。

公司在股转系统挂牌后，根据《非上市公众公司监督管理办法》的具体要求，修订了《公司章程》，并先后建立了《上海华岭集成电路技术股份有限公司信息披露管理制度》、《上海华岭集成电路技术股份有限公司董监高持股及变动管理制度》、《上海华岭集成电路技术股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》等制度。报告期内，公司因增资扩股后注册资本发生变化而修改了《公司章程》，除此以外，没有新建或修改公司治理制度的情况。报告期内，公司通过定期组织高级管理人员学习培训上述制度，确保了有关内控制度的有效落实，公司运作规范、运行平稳。

#### (四) 投资者关系管理情况

公司设董事会办公室负责日常接待公司的股权、债权投资人或潜在投资者的咨询、拜访等事务，公司的官方网站 <http://www.sinoicctest.com.cn/> 不定期更新公司经营最新动态，公司的定期报告和临时公告在股转系统指定信息披露平台披露后的第一时间，也会在公司官网的投资者专区及时更新。公司在注重沟通效率和成本控制的原则下，未来计划增加更多沟通渠道，尽可能让投资者全方位了解到公司最新的发展规划、经营状况、财务状况、重大事项及企业文化等相关信息。

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期的监督活动中没有发现公司存在风险，没有发现任何股东特别是中小股东权益受到侵害的情况，监事会对本年度的监督事项均无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

#### 1、业务独立情况

公司主要从事集成电路第三方委托测试业务，公司拥有独立的研发、生产、销售、管理体系，公司业务的开展均基于市场情况独立进行决策。公司控股股东复旦微电子是一家集成电路设计、销售企业，同公司不存在业务竞争关系，且复旦微电子已承诺不直接或间接从事或参与任何与公司构成或可能构成竞争关系的业务或项目。由于业务互补的原因，对于不可避免的日常关联交易事项，公司严格执行《关联交易决策制度》，始终遵循公开、公平、公正的市场定价原则。公司坚持每年将日常性关联交易情况和下一年度的预计情况提交年度股东大会由非关联股东审议表决。

#### 2、人员独立情况

公司董事、监事均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定选举产生，公司高级管理人员由董事会任命并专职在本公司工作，公司的劳动人事关系、薪资福利管理体系相对于控股股东完全独立。

#### 3、资产独立情况

公司独立拥有生产经营所需的经营场所、生产设备及知识产权、非专利技术等有形或无形资产。控股股东及其所控制的其它企业不存在占用公司的资金、资产和其它资源的情况。

#### 4、机构独立情况

公司有独立的组织机构和符合公司经营需要的职能部门，不存在与控股股东及其关联企业混合经营管理的情况。公司职能部门与控股股东及其关联企业内设机构之间不存在从属关系。

#### 5、财务独立情况

公司设置了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系并制定了有效的财务管理制度，公司独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。公司设立了独立的银行账户，并依法自行纳税。

## (三)对重大内部管理制度的评价

## 1、内部控制制度建设情况

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2011]41号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

## 2、董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制的建设是一项长期而持续的系统工程，所以需要公司根据所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

## 1) 关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

## 2) 关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

## 3) 关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

## (四)年度报告差错责任追究制度相关情况

公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》于2013年建立，目前执行情况良好，报告期内未有重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。



## 二、经审计的财务报表

## (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	-	134,295,002.52	75,633,189.80
交易性金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	-	10,154,454.24	7,172,337.34
预付款项	-	2,504,738.96	661,789.85
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	-	747,738.03	643,884.02
存货	-	19,595.72	34,469.56
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	4,492,832.55	3,835,965.24
<b>流动资产合计</b>	-	<b>152,214,362.02</b>	<b>87,981,635.81</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
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	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	48,908,084.89	52,527,041.77
在建工程	-	24,962,710.08	3,319,265.64
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	-	-	-
开发支出	-	6,667,000.00	4,645,015.07
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	1,157,010.02	2,031,262.70
递延所得税资产	-	1,011,824.67	33,383.18
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>82,706,629.66</b>	<b>62,555,968.36</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>234,920,991.68</b>	<b>150,537,604.17</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-



应付账款	-	1,741,131.00	1,306,625.00
预收款项	-	8,002.17	16,051.17
应付职工薪酬	-	1,200,000.00	1,200,000.00
应交税费	-	48,756.41	1,118,145.44
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	344,647.36	347,449.18
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>3,342,536.94</b>	<b>3,988,270.79</b>
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
专项应付款	-	20,081,503.20	25,101,879.00
预计负债	-	-	-
递延收益	-	50,982,300.00	40,922,400.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>71,063,803.20</b>	<b>66,024,279.00</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>74,406,340.14</b>	<b>70,012,549.79</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
实收资本（或股本）	-	42,000,000.00	31,000,000.00
资本公积	-	57,093,536.01	13,093,536.01
减：库存股	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	7,475,111.56	4,976,151.84
未分配利润	-	53,946,003.97	31,455,366.53
外币报表折算差额	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计	-	-	-
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>160,514,651.54</b>	<b>80,525,054.38</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	<b>234,920,991.68</b>	<b>150,537,604.17</b>

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

**(二) 利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	81,598,207.53	73,279,478.97
其中：营业收入	-	81,598,207.53	73,279,478.97
二、营业总成本	-	72,388,745.97	63,560,906.70

其中：营业成本	-	32,670,259.27	30,461,873.67
营业税金及附加	-	-	-
销售费用	-	2,505,903.88	2,751,282.45
管理费用	-	39,445,497.35	31,084,379.45
财务费用	-	-2,407,404.35	-711,737.77
资产减值损失	-	174,489.82	-24,891.10
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）	-	-	-
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）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	9,209,461.56	9,718,572.27
加：营业外收入	-	20,070,765.80	10,788,510.00
减：营业外支出	-	0.00	32,202.50
其中：非流动资产处置损失	-	-	32,202.50
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	29,280,227.36	20,474,879.77
减：所得税费用	-	4,290,630.20	2,730,127.96
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	24,989,597.16	17,744,751.81
归属于母公司所有者的净利润	-	-	-
少数股东损益	-	-	-
<b>六、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.65	0.57
（二）稀释每股收益	-	0.65	0.57
<b>七、其他综合收益</b>	-	-	-
<b>八、综合收益总额</b>	-	24,989,597.16	17,744,751.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-

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

**(三) 现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	83,492,257.87	78,417,563.56
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	27,522,364.20	22,406,655.62
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	111,014,622.07	100,824,219.18
购买商品、接受劳务支付的现金	-	28,964,647.43	23,497,385.00
支付给职工以及为职工支付的现金	-	17,993,446.95	15,226,715.83
支付的各项税费	-	7,622,664.54	2,585,316.92
支付其他与经营活动有关的现金	-	14,211,754.44	19,325,377.02
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	68,792,513.36	60,634,794.77
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	42,222,108.71	40,189,424.41

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
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	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	38,566,891.61	12,701,638.92
投资支付的现金	-	-	-
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	38,566,891.61	12,701,638.92
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-38,566,891.61	-12,701,638.92
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	55,000,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
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	-	-	-
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
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	55,000,000.00	7,130,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	55,000,000.00	-7,130,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	6,595.62	-63,190.30
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	58,661,812.72	20,294,595.19
加：期初现金及现金等价物余额	-	75,633,189.80	55,338,594.61
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	134,295,002.52	75,633,189.80

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

## (四) 所有者权益变动表

单位：元

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	未分配利润	其他		
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
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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	11,000,000.00	44,000,000.00	-	-	2,498,959.72	20,490,637.44	-	-	79,989,597.16
(一) 净利润	-	-	-	-	-	24,989,597.16	-	-	-
(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	-	-	-	-	2,498,959.72	-2,498,959.72	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	2,498,959.72	-2,498,959.72	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	42,000,000.00	57,093,536.01	-	-	7,475,111.55	53,946,003.98	-	-	160,514,651.54

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（续）

单位：元

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	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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	-	-	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）	-	-	-	-	1,774,475.18	8,840,276.63	-	-	10,614,751.81
（一）净利润	-	-	-	-	-	17,744,751.81	-	-	17,744,751.81
（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	-	-	-	-	1,774,475.18	-8,904,475.18	-	-	-7,130,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	1,774,475.18	-1,774,475.18	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-7,130,000.00	-	-	-7,130,000.00
3. 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	31,000,000.00	13,093,536.01	-	-	4,976,151.84	31,455,366.53	-	-	80,525,054.38

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

### 三、财务报表附注

#### (一) 公司基本情况

1、注册资本、注册地、组织形式。

注册资本：人民币 42,000,000.00 元。

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

组织机构代码：70334015-9

2、业务性质和主要经营活动。

本公司属于集成电路技术行业。

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。

[依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。]

3、本公司控股股东为母公司：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：施瑾

4、财务报告的批准报出者和财务报告的批准报出日：本财务报告业经本公司第二届董事会 2015 年第一次会议通过，于 2015 年 3 月 27 日报出。

#### (二) 财务报表的编制基础

1、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。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、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

#### (三) 重要会计政策及会计估计

1、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》、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[2014 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。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

营业周期自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

人民币元。

## 5、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。

## 6、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。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

① 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，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)；

③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

(5) 公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 7、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 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(如是金融企业应加贷款的内容)；

4) 可供出售金融资产。

② 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。

### ③ 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。

### ④ 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。

### ⑤ 贷款和应收款项

贷款主要是指金融企业发放的贷款，金融企业按当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，应当根据实际利率计算。实际利率应在取得贷款时确定，在该贷款预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与合同利率差别较小的，也可按合同利率计算利息收入。

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。

### ⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业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、贷款和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。

### ⑦ 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。

#### (2) 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。

#### (3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

#### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

#### (5) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

① 对于持有至到期投资和贷款，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。

② 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。

(6) 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，说明持有意图或能力发生改变的依据。

### 8、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：

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 单独进行减值测试，根据其预计未来现金流

法：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。单独测试未发生减值的单项重大应收款项，应当包括在其有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试

## (2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据：

账龄组合 除单项金额重大以外应收款项

按账龄计提坏账准备的计提方法：

采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
0-6 个月(含 6 个月)	-	-
6 个月-1 年	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3-4 年	50%	50%
4-5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应 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 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

## (4) 对于其他应收款项的坏账准备计提方法

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。

## 9、存货

### (1) 存货的分类

公司存货主要包括原材料、生产成本、低值易耗品等。

### (2) 发出存货的计价方法

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) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，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。

### (4) 存货的盘存制度

存货的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

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

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。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。

(2) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线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	折旧方法	使用年限	预计净残值率	年折旧率
机器机械设备	直线法	5年	4.00%	19.20%
办公管理用具	直线法	5年	4.00%	19.20%
交通运输工具	直线法	5年	4.00%	19.20%

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；

(2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

12、无形资产

(1) 无形资产，是指企业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。

(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 与企业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，在使用寿命内系统合理(或者直线法)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) 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、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产如存在可收回金额低于其账面价值的情况，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。

### 14、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

### 15、职工薪酬

#### (1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。

## 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

## (4) 辞退福利

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (5) 其他长期职工福利

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 16、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。

## 17、收入

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

## (2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## (3) 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照实际工作量法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

确定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

- 1) 已完工作的测量；
- 2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；
- 3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- <1> 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；
- <2> 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### (4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

#### 18、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助，应当分别下列情况处理：

- ① 用于补偿企业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 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### 19、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

#### 20、重要会计政策和会计估计的变更、

##### (1) 会计政策变更

2014 年，财政部发布了《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》和《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》，修订了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，本公司按相关准则的规定进行了追溯调整，不影响公司净资产。

##### (2) 会计估计变更

本期无会计估计变更。

#### (四) 税项

##### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税额扣除当期可抵扣的进项税额后的差额	6%
城市维护建设税	按应缴纳流转税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%

##### 2、税收优惠及批文

2014 年，根据上海市科学技术委员会公布的《关于公示 2014 年上海市第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，公司再次获得授予高新技术企业称号，并于 2014 年 10 月 23 日取得《高新技术企业证书》，有效期三年。

##### 3、其他说明

根据中华人民共和国财政部、中华人民共和国国家税务总局财税[2011]110 号《关于印发〈营业税改征增值税试点方案〉的通知》以及中华人民共和国财政部、中华人民共和国国家税务总局财税[2011]111 号《关于在上海市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》，本公司自 2012 年 1 月 1 日起纳入营业税改征增值税试点范围，原属于缴纳营业税范围的业务变更为缴纳增值税，适用税率为 6%。

#### (五) 财务报表主要项目附注

##### 1、货币资金

项目	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	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						
人民币			6,621.65			1,256.33
小计			<u>6,621.65</u>			<u>1,256.33</u>
银行存款						
人民币			132,208,137.30			73,569,052.35
美元	339,964.63	6.1190	2,080,243.57	338,349.18	6.0969	2,062,881.12
小计			<u>134,288,380.87</u>			<u>75,631,933.47</u>
合计			<u>134,295,002.52</u>			<u>75,633,189.80</u>

##### 2、应收账款

###### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	7,712,413.88	73.67%	231,372.42	3.00%	7,481,041.46
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,756,391.95	26.33%	82,979.17	3.01%	2,673,412.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	<u>10,468,805.83</u>	<u>100.00%</u>	<u>314,351.59</u>	<u>3.00%</u>	<u>10,154,454.24</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,849,928.63	79.11%	175,197.85	3.00%	5,674,730.78
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,544,963.25	20.89%	47,356.69	3.06%	1,497,606.56
单项金额不重大但单独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%	<u>7,172,337.34</u>

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款(按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海复旦微电子集团股份有限公司	3,615,596.41	108,467.89	3.00%	按账龄计提
深圳市国微电子有限公司	1,517,516.00	45,525.48	3.00%	按账龄计提
中芯国际集成电路制造(上海)有限公司	1,281,751.47	38,452.54	3.00%	按账龄计提
上海交通大学	700,000.00	21,000.00	3.00%	按账龄计提
苏州国芯科技有限公司	<u>597,550.00</u>	<u>17,926.50</u>	3.00%	按账龄计提
合计	<u>7,712,413.88</u>	<u>231,372.42</u>	3.00%	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,742,020.95	82,260.62	3.00%
1 至 2 年	14,371.00	718.55	5.00%
2 至 3 年	-	-	-
合计	<u>2,756,391.95</u>	<u>82,979.17</u>	3.01%

除前五位的应收账款以外计入按账龄组合。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 **174,489.82** 元；本期无以前年度重要的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。

(3) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	82,692.77

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	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	3,615,596.41	108,467.89	1 年以内	34.54%
深圳市国微电子有限公司	非关联方	1,517,516.00	45,525.48	1 年以内	14.50%
中芯国际集成电路制造(上海)有限公司	非关联方	1,281,751.47	38,452.54	1 年以内	12.24%
上海交通大学	非关联方	700,000.00	21,000.00	1 年以内	6.69%
苏州国芯科技有限公司	非关联方	<u>597,550.00</u>	<u>17,926.50</u>	1 年以内	<u>5.71%</u>
合计		<u>7,712,413.88</u>	<u>231,372.42</u>		<u>73.68%</u>



## 3、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,464,338.96	98.39%	661,389.85	99.94%
1 至 2 年	<u>40,400.00</u>	<u>1.61%</u>	<u>400.00</u>	<u>0.06%</u>
合计	<u>2,504,738.96</u>	<u>100.00%</u>	<u>661,789.8</u>	<u>100.00%</u>

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例	预付款时间	未结算原因
上海中实进出口贸易有限公司	非关联方	2,264,905.93	91.04%	1 年以内	货物尚未交付
上海浦东软件园股份有限公司	非关联方	105,310.00	4.23%	1 年以内	服务尚未完成
中国石油化工股份有限公司上海石油分公司	非关联方	46,268.52	1.86%	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	40,000.00	1.61%	1 年以上	服务尚未完成
上海张江文化控股有限公司	非关联方	<u>31,393.51</u>	<u>1.26%</u>	1 年以内	货物尚未交付
合计		<u>2,487,877.96</u>	<u>100.00%</u>	1 年以内	货物尚未交付

## 4、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备其他应收账款	<u>747,738.03</u>	<u>100.00%</u>	=	-	<u>747,738.03</u>
合计	<u>747,738.03</u>	<u>100.00%</u>	=	=	<u>747,738.03</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款(备用金、押金组合)	<u>643,884.02</u>	<u>100.00%</u>	=	-	<u>643,884.02</u>
合计	<u>643,884.02</u>	<u>100.00%</u>	=	=	<u>643,884.02</u>

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期无计提坏账准备金额；本期无以前年度重要的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。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、押金组合	747,738.03	643,884.02
合计	<u>747,738.03</u>	<u>643,884.02</u>

(5) 按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准备 期末余额
上海张江文化控股有限公司	房租押金	711,175.45	1 年以内	95.11%	

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	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						
在产品						
库存商品						
原材料	19,595.72	-	19,595.72	34,469.56	-	34,469.56
合计	<u>19,595.72</u>	=	<u>19,595.72</u>	<u>34,469.56</u>	=	<u>34,469.56</u>

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
可抵扣进项税额	3,213,090.85	3,835,965.24
预缴所得税项	1,279,741.70	
合计	<u>4,492,832.55</u>	<u>3,835,965.24</u>

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器机械设备	办公管理用具	交通运输工具	合计
① 账面原值				
期初余额	108,446,883.89	526,395.98	1,965,041.39	110,938,321.26
本期增加金额	12,225,218.90	39,554.71		12,264,773.61
其中：购置	402,352.05	39,554.71		442,352.05
在建工程转入	11,822,421.56			11,822,421.56
本期减少金额				
其中：处置或报废				
期末余额	120,672,102.79	565,950.69	1,965,041.39	123,203,094.87
② 累计折旧				
期初余额	56,619,511.00	433,927.57	1,357,840.92	58,411,279.49
本期增加金额				
其中：计提	15,651,676.14	53,831.67	178,222.68	15,883,730.49

项目	机器机械设备	办公管理用具	交通运输工具	合计
本期减少金额				
其中：处置或报废				
期末余额	72,271,187.14	487,759.24	1,536,063.60	74,295,009.98
③ 减值准备				
期初余额				
本期增加金额				
其中：计提				
可无限量添加行				
本期减少金额				
其中：处置或报废				
期末余额				
④ 账面价值				
期末账面价值	48,400,915.65	78,191.45	428,977.79	48,908,084.89
期初账面价值	51,827,372.89	92,468.41	607,200.47	52,527,041.77

## 8、在建工程

## (1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	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	<u>24,962,710.08</u>		<u>24,962,710.08</u>	<u>3,319,265.64</u>		<u>3,319,265.64</u>
合计	<u>24,962,710.08</u>		<u>24,962,710.08</u>	<u>3,319,265.64</u>		<u>3,319,265.64</u>

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产 金额	本期其他减少 金额
专用设备	<u>3,319,265.64</u>	<u>33,821,674.16</u>	<u>11,822,421.56</u>	<u>355,808.16</u>
合计	<u>3,319,265.64</u>	<u>33,821,674.16</u>	<u>11,822,421.56</u>	<u>355,808.16</u>

(续上表)

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	期末余额
专用设备	-	-	-	自筹/政府补助	<u>24,962,710.08</u>
合计	-	-	-	自筹/政府补助	<u>24,962,710.08</u>

## 9、开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		
		内部开发支出	其他	可无限量 添加列
多目标先进封装和测试公共服务平台技术	3,107,248.73	-	-	-
移动智能终端芯片测试技术研发及产业化	1,537,766.34	-	-	-
面向三维集成应用的芯片相关测试技术开发及产业化		<u>6,667,000.00</u>	=	=
合计	<u>4,645,015.07</u>	<u>6,667,000.00</u>	=	=

(续上表)

项目	本期减少金额			期末余额
	确认为 无形资产	转入当期损益	可无限量 添加列	
多目标先进封装和测试公共服务平台技术	-	3,107,248.73	-	-
移动智能终端芯片测试技术研发及产业化	-	1,537,766.34	-	-
	=	=	=	<u>6,667,000.00</u>
合计	=	<u>4,645,015.07</u>	=	<u>6,667,000.00</u>

## 10、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修	396,331.67	-	264,221.04	-	132,110.63
新净化车间	1,370,695.27	-	519,436.56	-	851,258.71
消防工程	<u>264,235.76</u>	=	<u>90,595.08</u>	=	<u>173,640.68</u>
合计	<u>2,031,262.70</u>	=	<u>874,252.68</u>	=	<u>1,157,010.02</u>

## 11、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备	314,351.59	47,152.74	222,554.54	33,383.18
政府补助纳税实践性差异	6,431,146.22	<u>964,671.93</u>	-	=
合计		<u>1,011,824.67</u>		<u>33,383.18</u>

## 12、应付账款

## (1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
购买商品、设备及接受劳务	<u>1,741,131.00</u>	<u>1,306,625.00</u>
合计	<u>1,741,131.00</u>	<u>1,306,625.00</u>

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海至益电子技术有限公司	976,375.00	未予结算

合计

## 13、预收款项

## (1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
余额	8,002.17	16,051.17

## 14、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	<u>1,200,000.00</u>	<u>17,993,446.95</u>	<u>17,993,446.95</u>	<u>1,200,000.00</u>
合计	<u>1,200,000.00</u>	<u>17,993,446.95</u>	<u>17,993,446.95</u>	<u>1,200,000.00</u>

## (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,200,000.00	13,389,038.00	13,389,038.00	1,200,000.00
职工福利费	-	650,715.90	650,715.90	-
社会保险费	-	3,953,693.05	3,953,693.05	-
其中：医疗保险费	-	1,018,062.48	1,018,062.48	-
养老保险费	-	2,062,098.38	2,062,098.38	-
生育保险费	-	85,355.76	85,355.76	-
失业保险费	-	128,650.50	128,650.50	-
工伤保险费	-	49,068.93	49,068.93	-
住房公积金	-	610,457.00	610,457.00	-
工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
合计	<u>1,200,000.00</u>	<u>17,993,446.95</u>	<u>17,993,446.95</u>	<u>1,200,000.00</u>

## 15、应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税		1,073,851.15
个人所得税	<u>48,755.41</u>	<u>44,294.29</u>
合计	<u>48,756.41</u>	<u>1,118,145.44</u>

## 16、其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
余额	344,647.36	347,449.18

## (2) 重要的账龄超过 1 年的其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
余额	187,536.68	未支付

## 17、专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
待处置资产权益	25,101,879.00		5,020,375.80	20,081,503.20	见注 1

注 1：系根据 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，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。

注 2：根据公司《第二届董事会 2014 年第四次会议决议》，通过的《公司关于若干财务事项的处理意见》第二项、关于《极大规模集成电路制造装备及成套工艺》等项目形成固定资产相关部分资金的处理意见。将该部分科研补助确认为与资产相关的政府补助，按 5 年摊销计入各期损益。

## 18、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	40,922,400.00			50,982,300.00	

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增	本期计入营业	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相关
		补助金额	外收入金额			
科研补助	24,652,400.00	22,688,800.00	12,058,900.00	-7,103,000.00	28,179,300.00	与收益相关
科研补贴	11,590,000.00	2,000,000.00	2,570,000.00	7,103,000.00	18,123,000.00	与资产相关
财政补贴	-	416,970.00	416,970.00	-	-	与收益相关
专利补贴	-	4,520.00	4,520.00	-	-	与收益相关
其他	<u>4,680,000.00</u>	-	-	-	<u>4,680,000.00</u>	与收益相关
合计	<u>40,922,400.00</u>	<u>25,110,290.00</u>	<u>15,050,390.00</u>	-	<u>50,982,300.00</u>	

## 19、股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
(1) 无限售条件股份							
控股股东、实际控制人	13,411,684.00	1,005,876.00	-	-	6,705,843.00	7,711,719.00	21,123,403.00
董事、监事及高级管理人员	1,744,871.00	580,509.00	-	-	1,152.00	581,661.00	2,326,532.00
核心员工	217,453.00	817,000.00	-	-	539,650.00	1,356,650.00	1,574,103.00
其他	2,024,914.00	6,855,086.00	-	-	24,350.00	6,879,436.00	8,904,350.00
无限售条件股份合计	<u>17,398,922.00</u>	<u>9,258,471.00</u>	-	-	<u>7,270,995.00</u>	<u>16,529,466.00</u>	<u>33,928,388.00</u>
(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	-6,705,843.00	0
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	0
有限售条件股份合计	<u>13,601,078.00</u>	<u>1,741,529.00</u>	-	-	<u>-7,270,995.00</u>	<u>-5,529,466.00</u>	<u>8,071,612.00</u>
(3) 总股本	<u>31,000,000.00</u>	-	-	-	-	-	<u>42,000,000.00</u>

公司 2013 年年度股东大会审议通过《股票发行方案》：

- ① 公司向股权登记日在册的公司股东(根据公司 2014 年 4 月 17 日《股票发行认购公告》，在册股东指截止股权登记日止在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的持有公司股份的股东，股权登记日为 2014 年 4 月 21 日)优先配售不超过 155 万股，在册股东按股权登记日其持有公司股份比例确定相应的配售额度并于指定日期前将认购资金存入公司指定账户，逾期视为放弃；在册股东部分或全部放弃其优先配售股份的，剩余股份由施瑾、张志勇、王锦等三位公司董事、监事认购，具体数量认购数量在在册股东配售结束后两个工作日内由以上人员协商确定；如果上述人员认购后仍有余额则由新增投资者上海时空五星创业投资合伙企业（有限合伙）全额认购。
- ② 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（核心员工均在公司 2013 年 9 月 12 日召开的 2013 年第二次临时股东大会批准的核心员工之列）；如上述人员因任何原因放弃认购本次发行之股份，相应股份则由新增投资者上海商投磐石创业投资合伙企业（有限合伙）全额认购。
- ③ 向以下 4 名法人投资者定向发行合计 680 万股：

名称	拟认购数（股）	认购方式
上海时空五星创业投资合伙企业（有限合伙）	3,000,000.00	现金
上海商投磐石创业投资合伙企业（有限合伙）	3,000,000.00	现金
上海昂星创业投资合伙企业（有限合伙）	500,000.00	现金
上海证券有限责任公司	<u>300,000.00</u>	现金
合计	<u>6,800,000.00</u>	

注：上海商投磐石创业投资合伙企业（有限合伙）和上海时空五星创业投资合伙企业（有限合伙）的拟认购数量不包括由于其他认购对象放弃而超额认购的部分。

- ④ 发行价格每股人民币 5.00 元。发行数量及金额：拟发行不超过 11,000,000.00 股（含 11,000,000.00 股），募集资金金额不超过人民币 55,000,000.00 元（含人民币 55,000,000.00 元）。
- ⑤ 2014 年 4 月 27 日，施瑾、张志勇、王锦签署《认购确认单》，鉴于配售认购缴款期已于 2014 年 4 月 25 日结束，经计算放弃配售以及由于取整计算多余的零股共计 42264 股。经三人最终商定，由张志勇全额认购以上股份。

上述新增注册资本业经上会会计师事务所（特殊普通合伙）2014 年 5 月 12 日出具编号上会师报字（2014）第 2055 号验资报告审验。

## 20、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	13,093,536.01	44,000,000.00	-	57,093,536.01

本期资本溢价增加系上述发行股份募集的股本溢价，业经上会会计师事务所（特殊普通合伙）2014 年 5 月 12 日出具编号上会师报字（2014）第 2055 号验资报告审验。

## 21、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,976,151.84	2,498,959.72	-	7,475,111.56

## 22、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	31,455,366.53	22,615,089.90
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	31,455,366.53	22,615,089.90
加：本期净利润	24,989,597.16	17,744,751.81
减：提取法定盈余公积	-2,498,959.72	1,774,475.18
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		7,130,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	53,946,003.97	31,455,366.53

## 23、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	81,598,207.53	32,670,259.27	73,279,478.97	30,461,873.67
其他业务	-	-	-	-
合计	<u>81,598,207.53</u>	<u>32,670,259.27</u>	<u>73,279,478.97</u>	<u>30,461,873.67</u>

## 24、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,099,110.00	818,452.00
业务招待费	92,164.00	149,284.40
其他	<u>1,314,629.88</u>	<u>1,783,546.05</u>
合计	<u>2,505,903.88</u>	<u>2,751,282.45</u>

## 25、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,371,069.43	8,844,412.60
技术开发费	18,866,572.76	13,732,172.96
业务招待费	536,529.04	632,326.88
租赁费	831,616.75	1,253,283.98
办公费	3,187,945.44	2,828,947.69
差旅费	1,865,412.50	998,036.58
聘请中介机构费用	862,735.85	694,247.14
折旧及摊销	496,275.39	510,934.38
车辆使用费及修理费	151,777.29	345,465.13
培训费	1,475,417.72	1,127,700.00
其他	800,145.18	116,852.11
合计	<u>39,445,497.35</u>	<u>31,084,379.45</u>

## 26、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-2,413,623.62	-785,045.62
手续费	12,814.89	10,117.55
汇兑损益	-6,595.62	63,190.30
合计	<u>-2,407,404.35</u>	<u>-711,737.77</u>

## 27、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	174,489.82	-24,891.10

## 28、营业外收入

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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	<u>20,070,765.80</u>	<u>10,788,510.00</u>	<u>20,070,765.80</u>
合计	<u>20,070,765.80</u>	<u>10,788,510.00</u>	<u>20,070,765.80</u>

## 计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
专利资助	4,520.00	15,525.00	与收益相关
科研补助	19,649,275.80	9,452,300.00	部分与收益相关/ 部分与资产相关
财政补助	<u>416,970.00</u>	<u>1,320,685.00</u>	与收益相关
合计	<u>20,070,765.80</u>	<u>10,788,510.00</u>	与收益相关

## 29、营业外支出

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		32,202.50	
合计		32,202.50	

## 30、所得税费用



## (1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,269,071.69	2,726,394.30
递延所得税费用	-978,441.49	3,733.66
合计	<u>4,290,630.20</u>	<u>2,730,127.96</u>

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	29,280,227.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,392,034.10
调整以前期间所得税的影响	-151,529.40
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	50,125.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	<u>4,290,630.20</u>

## 31、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

主要项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴	25,108,740.58	19,011,610.00
利息收入	<u>2,413,623.62</u>	<u>785,045.62</u>
合计	<u>27,522,364.20</u>	<u>19,796,655.62</u>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

主要项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	7,335,772.05	7,941,184.53
租赁费	831,616.75	1,146,695.48
业务招待费	251,477.22	781,611.28
办公费	2,410,575.54	1,747,594.49
差旅费	<u>1,721,475.90</u>	<u>1,104,219.58</u>
合计	<u>12,550,917.46</u>	<u>12,721,305.36</u>

## 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情况

项目	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	24,989,597.16	17,744,751.81
加：资产减值准备	174,489.82	-24,891.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,883,730.49	13,004,978.20
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	874,252.6	932,858.78
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)		32,202.50
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)	-6,595.6	63,190.30
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-

项目	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-978,441.49	3,733.66
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	14,873.84	-17,639.56
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-5,760,277.15	908,237.32
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	7,030,478.98	7,542,002.50
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	42,222,108.71	40,189,424.41
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： 债务转为资本 1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	134,295,002.52	75,633,189.80
减：现金的年初余额	75,633,189.80	55,338,594.61
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	58,661,812.72	20,294,595.19

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
① 现金	134,295,002.52	75,633,189.80
其中：库存现金	6,621.65	1,256.33
可随时用于支付的银行存款	134,288,380.87	75,631,933.47
可随时用于支付的其他货币资金		
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		
② 现金等价物		
其中：3个月内到期的债券投资		
③ 期末现金及现金等价物余额	134,295,002.52	75,633,189.80
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

## 33、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	<u>17,599,991.08</u>	所有权归属于课题主办单位
合计	<u>17,599,991.08</u>	

## 34、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	339,964.63	6.1190	2,080,243.57

## (六) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业表决权比例
上海复旦微电子集团股份有限公司	上海市	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	50.29%	50.29%

公司控股股东上海复旦微电子集团股份有限公司设立于 1998 年 7 月 10 日，注册资本人民币为 6173.3 万元，组织机构代码为 63113740-9，注册地址上海市邯郸路 220 号，法定代表人蒋国兴，经营范围为“研究开发、生产微电子产品，销售自产产品，并提供相关服务，投资举办符合国家高新技术产业目录的项目”。复旦微电子于 2000 年 8 月在香港联交所创业板上市，报告期内于 2014 年 1 月 8 日转香港联交所主板交易，股票简称仍为“上海复旦”，股票代码由 8012 改为 1385。

## 2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海复控华龙微系统技术有限公司	同受一方控制

上海复控华龙微系统技术有限公司设立于 2007 年 10 月 8 日，注册资本为人民币 3000 万元，存续期为 20 年，注册地址为上海张江高科技园区龙东大道 3000 号 1 幢 A 楼 507 室，经营范围为“微电子产品、电子元器件的研发，并提供相关的技术咨询、技术服务、技术转让；软件的研发、制作、销售；系统集成；投资、投资管理、投资咨询（除经纪）”。法定代表人：戴忠东，营业执照号 310115001037869。上海复旦微电子集团股份有限公司持有该公司 51% 的股权。

## 3、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### ① 出售商品/提供劳务情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海复旦微电子集团股份有限公司	集成电路测试及开发服务	38,232,440.75	45,449,929.62
上海复控华龙微系统技术有限公司	集成电路测试及开发服务	22,334.91	4,716.98

关联方之间发生的交易参照市场价格与协议价相结合。

### (2) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,911,597.00	2,432,530.00

### (3) 其他关联交易

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

关联方	本期数	上期数
上海复旦微电子集团股份有限公司		4,680,000.00

## 4、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海复旦微电子集团股份有限公司	3,615,596.41	108,467.89	3,826,608.01	114,798.24

## (七) 资产负债表日后事项

## 1、利润分配情况

根据公司第二届董事会 2015 年第一次会议决议利润分配预案，公司拟按截至 2014 年 12 月 31 日总股本 4200 万股为基数进行资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后公司总股本 8400 万股。

**(八) 其他重要事项**

## 1、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本企业报告分部按照行业类别分类予以披露。

## (2) 报告分部的财务信息

<u>项目</u>	集成电路测试及开 发服务	<u>分部间抵销</u>	<u>合计</u>
	行业分部		
营业收入	81,598,207.53		81,598,207.53
营业成本	32,670,259.27		32,670,259.27
资产总额	234,920,991.68		234,920,991.68
负债总额	74,406,340.14		74,406,340.14

其中 2014 年度芯片测试服务 66,038,313.52 元，占比 80.93%，程序开发业务 15,559,894.01 元，占比 19.07%，公司对芯片测试业务及程序开发业务不区分独立分部核算。

**(九) 补充资料**

## 1、当期非经常性损益明细表

<u>项目</u>	<u>金额</u>	<u>说明</u>
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	20,070,765.80	
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年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		

<u>项目</u>	<u>金额</u>	<u>说明</u>
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		
少数股东权益影响额	20,070,765.80	
所得税影响额	3,010,614.87	
合计	17,060,150.93	

## 2、净资产收益率及每股收益

<u>报告期利润</u>	<u>加权平均 净资产收益率</u>	<u>每股收益</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	19.27%	0.652	0.652
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.11%	0.207	0.207

附：

## 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度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。

文件备置地址：	公司董事会办公室
---------	----------