

# 上海贝岭股份有限公司 2002 年半年度报告



**重要提示：**公司董事会和董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。中期财务报告未经审计。

赵明董事因工作原因未能亲自出席董事会，委托徐智群董事代为出席并表决。

## 目 录

第一节	公司基本情况	3
第二节	主要财务数据和指标	4
第三节	股本变动和主要股东持股情况	5
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	6
第五节	管理层讨论与分析	7
第六节	重要事项	12
第七节	财务报告	14

## 第一节 公司基本情况

一、法定中文名称：上海贝岭股份有限公司

法定英文名称：Shanghai Belling Corp., Ltd

二、注册地址：上海市漕河泾开发区宜山路 810 号

办公地址：上海市漕河泾开发区宜山路 810 号

邮政编码：200233

公司网址：www.belling.com.cn

电子信箱：bloffice@belling.com.cn

三、法定代表人：方培琦

四、董事会秘书：严海容

电 话：64850700 - 157

传 真：64854424

地 址：上海市漕河泾开发区宜山路 810 号

五、信息披露媒体：

网站：HTTP://WWW.sse.com.cn

定期报告刊登报刊：《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》

公司半年度报告备置地点：上海市漕河泾开发区宜山路 810 号董事会办公室

六、股票上市地：上海证券交易所

A 股简称：上海贝岭

A 股代码：600171

## 第二节 主要财务数据和指标

单位：元

项 目	2002 年 1 - 6 月	2001 年 1 - 6 月
净利润	81,445,821.51	101,327,535.85
扣除非经常性损益后的净利润*	79,453,511.59	98,990,106.81
每股收益	0.14	0.23
净资产收益率(%)	6.00	7.82
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.03	8.01
每股经营活动产生的现金流量净额	0.20	-0.19
项 目	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
每股净资产	2.40	2.94
调整后每股净资产	2.38	2.90
股东权益(不含少数股东权益)	1,357,687,096.46	1,276,241,274.95

\*注：扣除的非经常性损益项目和金额

单位：元

项 目	金 额
扣除所得税后无效申购利息摊销	1,896,429.92
补贴收入	95,880.00

### 第三节 股本变动和主要股东持股情况

#### 一、股本变动情况

股份类别	本次变动前	本期增减（+、-）					本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计
一、未流通股份							
1、发起人股	278,434,000			83,530,200			83,530,200
其中：							
国家拥有股份	167,060,400			50,118,120			50,118,120
境内法人持有股份	111,373,600			33,412,080			33,412,080
2、内部职工股	0						
尚未流通股份合计	278,434,000			83,530,200			83,530,200
二、已流通股份							
1、人民币普通股	156,000,000			46,800,000			46,800,000
已流通股份合计	156,000,000			46,800,000			46,800,000
三、股份合计	434,434,000			130,330,200			130,330,200

#### 二、公司报告期末股东总数为：103829 名

#### 三、主要股东持股情况介绍

##### 1、公司主要股东持股情况

2002 年 6 月 30 日在册，拥有公司股份前十名股东情况。

名次	股东名称	本期末持股数(股)	持股占总股本比例(%)	股份性质
1	上海华虹(集团)有限公司	217178520	38.45	国有股
2	上海贝尔有限公司	144785680	25.64	法人股
3	景福基金	2669263	0.47	流通股
4	渤海证券	1673620	0.30	流通股
5	汉博基金	1654427	0.29	流通股
6	汉鼎基金	975020	0.17	流通股
7	久富基金	941120	0.17	流通股
8	日信集团	750100	0.13	流通股
9	景阳基金	734360	0.13	流通股
10	张志刚	725270	0.13	流通股

##### 2、十大股东持股相关情况说明：

报告期内公司控股股东无变化。

报告期内，公司第二大股东上海贝尔有限公司变更为上海贝尔阿尔卡特股份有限公司，有关变更手续正在办理中（公司 2002 年 5 月 30 日公告）。

持股 5%（含 5%）以上的法人股东持有的本公司股票没有抵押、冻结情况。

公司国有股和法人股股东间没有关联关系，流通股股东未知是否有关联关系。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事、高级管理人员持有公司股票的变动情况

姓 名	职 务	年初持股数	年末持股数
方培琦	董事长	0	0
袁 欣	副董事长	13000	16900
马 迈	董事、总经理	13000	16900
蒋守雷	董事	0	0
徐智群	董事	13000	16900
赵明	董事	0	0
钱佩信	董事	0	0
欧阳令南	董事	0	0
雷见辉	监事长	0	0
周 斌	副监事长	13000	16900
袁吉祥	监事	0	0
王伟谷	监事	0	0
孙巨澜	监事	13000	16900
秦 岭	监事	13000	16900
黄纪华	监事	0	0
郭奕武	副总经理	13000	16900
郭 彬	副总经理	0	0
Geert Coudenys	副总经理	0	0
严海容	董事会秘书	0	0

\*持股数增加由于报告期内公司实施了资本公积金每 10 股转增 3 股股本的方案。

### 二、报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况。

1. 公司 2001 年度股东大会于 2002 年 4 月 10 日召开,会议审议通过了以下董事、监事变更事项:

- (1) 董事长张文义先生,董事王伟谷先生因工作原因将不再担任董事
- (2) 监事蒋永祥先生因工作原因不再担任公司监事
- (3) 选举方培琦先生担任董事。选举欧阳令南先生担任独立董事。
- (4) 选举王伟谷先生担任监事。

2. 公司第二届董事会第三次会议于 2002 年 4 月 10 日召开,会议选举方培琦先生担任第二届董事会董事长。

3. 公司 2002 年度第一次临时股东大会于 2002 年 5 月 11 日召开,会议审议通过了以下董事、监事变更事项:

- (1) 副董事长奚国华先生,独立董事韦乐平先生因工作原因不再担任董事
- (2) 选举赵明先生担任董事。

4. 公司董事会于 2002 年 5 月 21 日采用通讯表决方式,选举袁欣先生担任第二届董事会副董事长。

## 第五节 管理层讨论与分析

### 一、经营成果和财务状况分析

报告期内，公司经营业绩较为稳定，主要财务指标对比如下：

单位：元

指标项目	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日	增减变动%
总资产	1,567,907,306.17	1,540,497,199.02	1.78
应收款项	180,408,869.80	109,496,220.90	64.76
存货	126,596,903.48	142,236,215.13	-11.00
固定资产	496,215,654.12	395,850,966.55	25.35
股东权益	1,357,687,096.46	1,276,241,274.95	6.38
	2002 年上半年	2001 年上半年	
主营业务收入	376,244,580.69	449,086,536.56	-16.22
主营业务利润	109,066,739.43	151,923,750.19	-28.21
净利润	81,445,821.51	101,327,535.85	-19.62
现金及现金等价物的增加额	-55,203,798.30	-168,994,918.15	67.33

1. 应收帐款的增加是由于上半年业务特别是第二季度较去年年底有大幅增加。
2. 固定资产增加是由于公司生产基地的建设投资形成。
3. 现金及现金等价物的增加和公司经营活动现金流量的大幅增加，主要是由于应收票据大量到期。由于集成电路生产基地工程的推进，下半年公司预计将会有大笔的资本支出，这将对公司的现金流量带来较大压力。
4. 主营业务收入和主营业务利润同比分别减少 16.22%和 28.21%，主要是由于集成电路行业的周期性造成的。公司去年上半年业绩处于高峰时期，自去年下半年开始回落，上半年已经在去年下半年的基础上有较大幅度回升。

### 二、报告期内主要经营情况

上海贝岭股份有限公司主营：集成电路、分立器件、相关模块和多媒体信息系统配套产品的设计、制造、销售与技术服务。

1. 报告期内，公司的主营业务突出，全部销售收入均来自主营业务收入，实现主营业务收入 37,624.46 万元，和主营业务利润 10,906.67 万元，其主要构成如下：

单位：人民币元

业 务	主营业务收入	主营业务利润
大规模集成电路产品	146,930,785.99	58,270,834.32
硅片加工业务	130,926,684.11	46,130,703.92
电子元器件配套服务	98,387,110.59	4,665,201.19

## 2. 主营业务收入构成变化情况分析：

行业	占主营业务收入比例（%）		占主营业务利润比例（%）	
	报告期	2001 年度	报告期	2001 年度
大规模集成电路产品	39.05	43.25	53.42	56.84
硅片加工业务	34.80	28.63	42.30	35.29
电子元器件配套服务	26.15	28.12	4.28	7.87

由于公司跟随市场变化，及时调整产品结构，致使硅片加工业务在报告期内所占的比重较 2001 年有所上升。

## 3. 报告期内无其他对报告期净利润产生重大影响的经营业务。

## 三、投资情况分析

## （一）募集资金使用情况

## 1. 募集资金的运用和结果

（单位：万元）

承诺投资项目	项目总投资	报告期投资	累计投资	项目进度
建设金卡工程 IC 芯片生产基地	24,070.00	533.7	9,786.72	40.7%
建造数模混合集成电路专用生产厂房	11,375.86	6,478.8	11,375.86	100%

## 2. 尚未使用的募集资金去向：

公司尚未使用的募集资金暂存银行。

## 3. 项目进度及收益情况：



金卡工程项目：继去年成功开发出三款嵌入式 EEPROM 产品的基础上又成功开发了两款 EEPROM ASIC 产品，并开始批量销售；公司开发的首款 0.35 微米工艺 8K 加密存储卡芯片已通过质量考核试验并得到用户认证。目前正在定义、开发 CPU 卡芯片和非接触卡芯片。金卡产品上半年累计实现销售 2972 万元。

集成电路生产厂房项目：按计划顺利进行，目前主体厂房基本落成，外墙装饰工程正在分批完工，预计今年 7 月全面竣工。动力设备的安装有序开展，已完成工作量的 50%以上；配套工程已进场施工，预计将在 7 月完成。

（二）报告期内公司无重大非募集资金投资项目。

#### 四、报告期内实际经营成果与年初计划的比较

1. 公司年初提出了力争销售收入与净利润双双超过 2001 年水平的目标。2002 年的上半年，全球半导体业结束了持续的低迷期、开始逐步复苏，但上升速度缓慢。国内市场方面，由于受国家宏观调控和电信重组的影响，导致公司的通讯类集成电路产品销售数量较去年同期有所下降。公司通过调整产品结构，加大新品投放力度，扩大 FOUNDRY 加工能力等一系列措施，实现主营业务收入 37,624.46 万元，完成全年目标的 48%；净利润 8,144.58 万元，完成全年目标的 54 %，基本上做到时间过半，任务过半。

2. 公司年初提出年内完成 8 英寸 0.25 微米集成电路生产基地建设工程的目标。主体厂房将于 2002 年 7 月中旬全面竣工，动力设备也已开始进场安装，该基地的各项工作按计划正常进行。

3. 公司年初提出了加快新产品和新技术开发的目标。为迅速增强企业的核心竞争力，公司积极开展技术创新活动。年初以来，新增和继续实施国家级、上海市级技术创新项目共 10 项，新增公司级技术创新项目共 23 项。实施技术创新的项目总数超过以往任何一年，与此同时，公司继续完善技术创新管理体制，建立新的开发机制，通过采用 TEST CHIP 的多芯片流片方法。既扩大了新产品开发规模，提高了开发效率，又节省了新产品开发成本。

报告期内，完成开发并投入市场的有复费率电表马达控制电路系列控制产品和打印机控制电路系列产品。前一系列电路是复费率电表的关键部件之一，市场需求十分迫切，上半年已实施销售 130 万只。后一系列电路是根据用户要求设计的专用电路，开发成功后迅速被用户认定并投产，上半年已向用户供货 450 万只

以上，预计下半年的订货数量更大。

公司采用 0.35 微米 EEPROM 新技术，开发成功了 8k 位存储卡芯片，完全可以替代同类进口产品。技术中心还利用本公司的工艺技术优势，开发成功了市级重点新产品 STIC 电路，成为数字程控交换机大规模集成电路的重要新产品。

在工艺技术方法，700V 高压 BiCMOS 工艺已取得重大突破，1.2  $\mu$ m BiCMOS 工艺开发和新的 JFET 制造技术均达到国内领先地位，并成为公司 Foundry 业务的新的增长点。

在大力推进技术创新的同时，公司还积极扩展知识产权的创造和积累。报告期内，公司又申请专利 10 项，其中属发明专利共 5 项，属实用新型专利也共 5 项。另外，公司根据开发成功，并且拥有自立知识产权的新产品，向国家知识产权局进行集成电路布图设计登记共 10 项。

4. 公司年初提出了加快营销网络建设的目标。为加强市场反应能力，报告期内，公司成功地在深圳、成都、北京、上海和西安建立了五大营销办事处及一个海外出口业务处，直接面向市场、服务客户，构筑起了专业化的区域营销的运作模式；同时在销售渠道上，采用了国际通行的分销制，通过在区域内发展、协调和支持授权经销商进行销售（包括海外市场），已形成了直销和分销并举的销售模式。通过上述二大营销战略的部署与实施，公司初步建成了覆盖整个中国市场以及海外市场的营销网络，并使之成为公司未来的竞争资源。

随着阿尔卡特在上海贝尔有限公司中股权调整的完成，宣告了中国电信行业的第一家外商投资股份制公司上海贝尔阿尔卡特股份有限公司正式成立，针对上海贝尔新的发展和变化，公司及时成立通讯事业部，向新成立的上海贝尔阿尔卡特有限公司（ASB）提供满意的产品和服务的同时，大力发展与阿尔卡特集团广泛的合作关系。随着 ASB 成为一家可持续发展的具有市场领先地位的国际性电信/IT 公司，贝岭作为 ASB 的 IC 供应商将从中获得更多的市场机会，扩大公司通讯产品种类和市场份额。

在一如既往地做好上海贝尔这一战略客户的销售与服务工作的同时，报告期内，公司成功地开拓了众多新产品的市场：如金卡 IC 的 BL74020 系列，以及智能家电类 IC 的 BL5606、BL0955 等；在国际市场上，贝岭的电子电度表 IC、金卡 IC 以及拨号系列、免提系列、通话系列的 IC 均大量出口东南亚、南非、欧洲、北美

等国家。

FOUNDRY 作为母公司近年来新成长的业务 ,已经在市场开拓和技术创新上取得了较好的业绩 ,今年 1 - 6 月销售额是去年同期的 2.29 倍。随着今年 IC 产业的逐步复苏 ,预计下半年 FOUNDRY 业务将继续保持增长的势头。

5. 在内部管理上 ,公司以提高合格率 ,降低制造成本为出发点成立各类团队 ,解决生产过程中的难点问题。报告期内平均线合格率为 90.06% ,比去年同期增长 3.79 个百分点 ,并顺利通过了 BVQI 的半年度审核。由于通过了 ACTARIS 公司、九州松下公司、亿人通讯公司的产品质量认定后 ,使公司多种产品能向这些国际厂商出口。通过严格控制预算 ,使公司管理费用比去年同期下降 27%。通过对 ERP 的持续改进 ,增加了 Crystal Report 系统 ,为公司开展目标管理及其它管理工作提供清晰的界面支持。

## 五、下半年经营计划

1. 由于国际半导体行业处在一个回升周期 ,同时中国特别是上海及其周边地区已经成为目前国际集成电路投资的热点 ,这将对公司下半年乃至今后的发展产生巨大的影响。随着业务的深入和拓展 ,公司有信心按年初提出的计划 ,力争下半年完成销售收入 4 亿以上 ,净利润达到 6900 万元。
2. 按原计划完成 8 英寸 0.25 微米集成电路生产基地建设的同时 ,加快先进生产和管理技术的引进 ,积极寻找合资合作对象。
3. 进一步完善营销网络体系 ,在服务 and 跟踪上海贝尔市场变化的同时加快 FOUNDRY 业务体系建设 ,形成公司新的核心竞争力。
4. 继续推进产品开发和科技创新力度 ,加强市场开发力度 ,集中力量开发市场急需产品 ,完成年初提出的产品开发目标。
5. 从各方面保证公司重大项目的实施 ,全力做好公司融资工作。

## 第六节 重要事项

一、公司治理情况：公司已经根据上市公司治理准则的有关规定，建立了规范的法人治理结构。公司拟于下半年再聘请一位独立董事，使公司董事会中独立董事的比例达到三分之一。

二、公司上年度利润分配方案、公积金转增股本方案及其执行情况，报告期内配股方案的实施情况：

1. 公司于 2002 年 4 月 10 日召开的 2001 年度股东大会通过了如下分配方案：以公司 2001 年度末总股本 434,434,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税，扣税后为每 10 股 1.20 元），每股派发现金红利 0.150 元（含税，扣税后为每股 0.120 元）。以公司 2001 年末总股本 434,434,000 股为基数，每 10 股转增股本 3 股（每股转增 0.30 股），共计转增股本 130,330,200 股，转增后资本公积金余额为 417,624,302.25 元。公司已经于 2002 年 4 月 29 日完成了上述利润分配和公积金转增股本方案。

2. 公司于 2002 年 5 月 11 日召开 2002 年度第一次临时股东大会，会议通过了 2002 年度增资配股的议案。目前，公司已经将配股申报材料上报中国证监会审核。

三、报告期内公司没有重大诉讼、仲裁事项发生。

四、报告期内公司没有收购及出售资产、吸收合并事项发生。

五、报告期内公司重大关联交易事项

1、购销商品、提供劳务发生的关联交易

公司 2002 年度上半年和 2001 年度上半年向关联方 - 上海贝尔有限公司销售货物有关明细资料如下（单位：元）：

货物名称	2002 上半年度		2001 上半年度	
	金额	计价标准	金额	计价标准
CLSI 集成电路	105,986,350.40	协商定价	171,936,708.38	协商定价
占公司销售收入的比例	28.17%		38.29%	

公司与上海贝尔有限公司之间货物销售价格双方协商确定，根据信用期以现金结算货款。

2、公司未就资产、股权转让发生过关联交易

3、公司在报告期内向第二大股东上海贝尔有限公司销售产品 105,986,350.40 元，期末形成应收款余额 88,538,114.71 元，均在信用期内。公司与上海贝尔在销售产品时，均签有合法有效的销售合同，价格由双方在国际市场价的基础上协商而成，交易公平合理。上述交易事项对公司的生产经营不会产生不利影响。

#### 六、公司对外担保事项：

公司董事会同意为上海虹日国际电子有限公司提供为期一年的( 2001 年 8 月 1 日至 2002 年 7 月 31 日 )，最高为人民币 2500 万元的贷款及授信额度担保。至报告期末，未签署相关担保合同。

#### 七、其它重大事项：

报告期内公司不存在委托理财事项。

## 第七节 财务报告（未经审计）

- 一、 会计报表（附后）
- 二、 会计报表附注（附后）

董事长：方培琦

上海贝岭股份有限公司  
二零零二年七月二十五日

## 会计报表附注

## 一、公司基本情况

1.上海贝岭股份有限公司[以下简称“公司”]是经上海市人民政府以沪府[1998]24 号文《关于同意上海贝岭微电子制造有限公司变更为上海贝岭股份有限公司的批复》批准,并经中国证券监督管理委员会以“证监发字(1998)217 号”文批准,向社会公开募集股份设立的股份有限公司。公司原注册资本为人民币 334,180,000.00 元,1999 年资本公积转赠股本后,注册资本为 434,434,000.00 元,于 2002 年 4 月 10 日召开的 2001 年度股东大会决议通过了资本公积转增股本方案,并经中国证监会上海证券监管办公室以沪证司(2002)058 号文核准,以公司 2001 年末总股本 434,434,000 股为基数,向全体股东每 10 股转增 3 股,共计转增股本 130,330,200 股,变更后公司的注册资本为 564,764,200.00 人民币,业经大华会计师事务所所以华业字(2002)第 885 号验资报告验证。

公司经济性质:股份制,所属行业:微电子

公司经营范围:集成电路、分立器件、相关模块和多媒体信息系统配套产品的设计制造、技术服务与咨询;销售自产产品。

## 2. 主要产品或提供的劳务

公司的主要产品包括通讯类大规模集成 CLSI 电路,消费类电路(包括电子电表电路、音频视频遥控类电路、金卡电路、电话机电路等),提供的劳务包括 Foundry 加工及技术开发服务。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

## 1. 会计准则和会计制度

本公司及子公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

## 2. 会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

## 3. 记帐本位币

本公司记帐本位币为人民币。

## 4. 记帐基础及记价原则

本公司以权责发生制为记帐基础,以历史成本为计价原则。

## 5. 外币业务核算方法

会计年度内涉及外币的经济业务,按发生当月初中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折合人民币入帐。月末将外币帐户中的外币余额按月末市场汇价(中间价)进行调整,发生的差额(损益),计入当期费用。

## 6. 现金等价物的确定标准

母公司及子公司持有的期限短（三个月内）、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，确认为现金等价物。本公司本期无现金等价物。

## 7. 短期投资核算方法

根据《企业会计准则 - 投资》规定，短期投资以实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除已宣告发放但未领取的现金股利（或已到期尚未领取的债券利息）入帐；在处置时，按所收到的处置收入与短期投资帐面价值的差额确认为当期投资损益。短期投资在中期末或年终按成本与市价孰低法计价，市价低于成本的部分确认为跌价准备。具体计提方法为：按单项投资计算并确定所计提的跌价损失准备，并计入当期损益。

公司本年未发生短期投资成本高于市价情况，未计提短期投资跌价准备。

## 8. 坏帐的核算方法

坏帐的确认标准：(1)因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收帐款；(2)因债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收帐款。

以上确实不能收回的应收款项，报经董事会批准后作为坏帐转销。

公司坏帐损失核算采用备抵法，坏帐准备的计提范围为应收帐款及其他应收款，公司按照帐龄分析法计提坏帐准备，具体方法为：帐龄一年以内的，不计提坏帐准备；帐龄一至二年的，按其余额的 15% 计提；帐龄二至三年的，按其余额的 30% 计提；帐龄三年以上及帐龄虽在三年之内但预计不可收回之应收款项，按其余额的 100% 计提。

## 9. 存货核算方法

存货分类为：原材料、低值易耗品、备品备件、在产品、自制半成品、委外加工半成品、产成品、库存商品、发出商品；

各种存货按取得时的实际成本记帐；

存货日常核算采用实际成本核算，存货的领用与发出采用加权平均法计价；

备品备件、低值易耗品于领用时采用一次摊销法；

公司期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并按单个存货项目提取存货跌价准备。

## 10. 长期投资核算方法

(1)长期股权投资计价和收益确认方法：长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资按其初始投资成本入账，即投资时实际支付的全部价款。

本公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；投资企业对被投资单位具有控制、共同控制或者重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

(2)股权投资差额的摊销方法和期限：对外长期股权投资采用权益法核算时，其取得成本



与其在被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额，计入长期股权投资差额，并按投资期限平均摊销计入损益，或按照借方差额 10 年，贷方差额 10 年平均摊销计入损益。

(3)长期债权投资的计价及收益确认方法：按其初始投资成本，即取得时实际支付的全部价款（包含支付的税金、手续费等各项附加费用）扣除实际支付的分期付息债券价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记帐，并按权责发生制原则按期计提利息，并计入投资收益。

(4)长期债券投资溢价和折价的摊销方法：在债券购入后至到期日止的期间内按直线法，于确认相关债券利息收入的同时摊销。

(5)长期投资减值准备的确认标准和计提方法：采用逐项计提的方法。本公司对被投资单位由于市价持续下跌或被投资单位经营情况变化等原因，导致其可收回金额低于长期股权投资帐面价值时，按可收回金额低于长期股权投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备，计入当年度损益。

本公司本年度未发生被投资单位可收回金额低于长期股权投资帐面价值的事项，故未计提长期投资减值准备。

## 11. 固定资产计价和折旧方法

(1)固定资产标准为：使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；单位价值在 2,000 元以上，并且使用期超过两年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

(2)固定资产分类为：房屋及建筑物、动力设施、专用电子设备、运输设备和其他设备。

(3)固定资产计价和减值准备的确认标准、计提方法：固定资产按实际成本或确定的价值入帐。固定资产减值准备按单项资产计提；每年末/中期报告期终了，对固定资产逐项进行检查，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。

(4)固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值（原值的 10%）制定其折旧率。对于房屋、建筑物的账面成本中所包含的土地使用权价值，如果土地使用权的预计使用年限高于房屋、建筑物的预计使用年限的，在预计该项房屋、建筑物的净残值时，考虑该项因素，并作为净残值预留，相应调整折旧率和净残值。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的帐面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，该项固定资产的折旧率和折旧额的确定方法，按照固定资产价值恢复后的帐面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

资产类别	估计的经济 使用年限	年折旧率	预计残值率
房屋及建筑物	20/30	4.5%/3%	10%
动力设施	10	9%	10%
专用电子设备	4/5	22.5%/18%	10%
运输设备	5	18%	10%
其他设备	5/10	18%/9%	10%

## 12. 在建工程核算方法

在建工程按实际发生的支出入账，并在达到预定可使用状态时，按工程的实际成本确认为固定资产。在建工程减值准备按单项资产计提，每年末/中期报告期终了，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备，计入当期损益。

## 13. 借款费用的核算方法

### (1)借款费用资本化的确认原则和资本化期间

依照《企业会计准则 - 借款费用》的规定，为购建固定资产所借入的专门借款，发生的利息、折价或溢价的摊销费用和汇兑差额，在同时符合以下条件时予以资本化，计入该项资产的成本：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，计入发生当期的损益。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (2)借款费用资本化金额的计算方法

每一会计期间的利息资本化金额根据至期末止购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。但是利息和折价或溢价摊销的资本化金额不超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价的摊销金额。

## 14. 无形资产计价及摊销方法

(1)无形资产的计价：无形资产按购入时实际支付的价款计价。

(2)无形资产的摊销方法和摊销年限：自取得当月起按受益年限与法律规定的有效年限中的较短者平均摊销(摊销年限最长不超过 10 年)。

(3)无形资产减值准备的确认标准和计提方法：无形资产减值准备按单项项目计提，于每年年末或中期报告期终了，检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，应当计提减值准备，计入当期损益。

## 15. 长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按照各项目受益期平均摊销。公司在筹建期间内发生的费用，先在“长期待摊费用”中归集，在开始生产经营的当月一次计入开始生产经营当月的损益。

## 16. 收入确认原则

销售商品：公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

提供劳务：在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，按完工百分比法，在劳

务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，确认劳务收入。

让渡资产使用权：利息收入,按使用现金的时间和适用利率计算确定；发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：与交易相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能够可靠地计量。

### 17. 所得税的会计处理方法

公司所得税会计处理采用应付税款法。

### 18. 合并会计报表编制方法

合并会计报表的合并范围及所采用的会计方法：根据财政部财会字(1995)11号《关于印发合并会计报表暂行规定的通知》和财会二字(96)2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以公司本部和纳入合并范围的子公司本年度的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵消。

根据《企业会计制度》规定，合营企业按比例合并的方法进行合并。即将合营企业的资产、负债、收入、费用、利润和现金流量均按照公司对合营企业的投资比例进行合并。合并时，对公司与合营企业之间的内部交易事项，均按比例予以抵销，但不抵销内部未实现的亏损。

本公司在编制合并财务报表时，对原按外商投资企业会计制度和行业会计制度编制的2002年1-6月财务报表，已按《企业会计制度》及其有关补充规定的规定进行了调整及重新表述。

### 19. 会计政策、会计估计或合并范围的变更

本年度公司会计政策、合并范围和会计估计未发生变更；

## 三、税项

本公司适用的税种与税率。

<u>税种</u>	<u>税率</u>	<u>计税基数</u>
所得税	15%	应纳税所得额
增值税	17%	应税销售额
营业税	5%	营业额
义务兵家属优待金	3‰	应纳营业税额、增值税额和消费税额
河道工程管理费	2.5‰	应纳营业税额、增值税额和消费税额

本公司系注册于漕河泾新兴技术开发区的高新技术企业，2001年的所得税税率为15%；

上海先进半导体制造有限公司系注册于漕河泾新兴技术开发区的中外合资企业，2002年的所得税税率为15%，本年处于二免三减半的减半期。

上海虹日国际电子有限公司系注册于浦东新区之外商投资企业，适用所得税税率为15%。

#### 四、控股子公司及合营企业

##### 1. 公司所控制的境内外所有子公司和合营企业情况以及公司合并报表的合并范围：

被投资单位全称	主营业务	注册资本	本公司投资额	本公司持股比例	是否合并
上海先进半导体制造有限公司	芯片加工	USD7200 万	190,509,910.67	34%	是
上海虹日国际电子有限公司	电子产品的仓储及相关国际贸易	USD500 万	15,182,464.57	25.5%	是

2. 本公司持有上海先进半导体制造有限公司 34% 之股权，持有上海虹日国际电子有限公司的 25.50% 股权，根据该等公司章程中的有关规定，以及实际经营活动的控制情况，本公司对其共同控制，故采用比例合并方法将其 2002 年 6 月 30 日的资产负债表及 2002 年 1-6 月利润表和现金流量表按比例包括在本公司合并报表内。

#### 五、合并会计报表主要项目注释：

##### 1. 短期投资

项目	投资金额			期末市价
	<u>2001-12-31</u>	本期增加	本期减少	<u>2002-6-30</u>
股票投资 注	21,795,108.32		4,539,809.00	17,255,299.32
				21,924,100.00

注：公司股票投资乃作为战略投资者而持有，期末市价高于成本而毋需计提短期投资跌价准备；期末市价来自于上海证券交易所 2002 年 6 月 28 日的收盘价。公司投资变现无限制。

##### 2. 应收票据

票据种类	<u>2002-6-30</u>	<u>2001-12-31</u>
银行承兑汇票	58,279,036.44	135,673,074.51

此外，截至报告期末，本公司应收票据中无贴现抵押情况，其中无应收持本公司 5%（含 5%）以上股份股东的票据。

##### 3. 应收帐款

帐龄	<u>2002-6-30</u>			<u>2001-12-31</u>		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
1 年以内	168,487,339.04	93.49%		102,781,688.31	88.28%	225,917.14
1 - 2 年	406,468.08	0.23%	406,468.08	3,513,737.84	3.02%	2,104,672.21
2 - 3 年	2,883,500.13	1.60%	939,963.57	2,981,574.41	2.56%	1,568,753.65
3 年以上	<u>8,447,484.00</u>	<u>4.68%</u>	<u>8,447,484.00</u>	<u>7,150,365.48</u>	<u>6.14%</u>	<u>7,150,365.48</u>
合计	<u>180,224,791.25</u>	<u>100.00%</u>	<u>9,793,915.65</u>	<u>116,427,366.04</u>	<u>100.00%</u>	<u>11,049,708.48</u>

本帐户期末余额中持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项有人民币 88,538,114.71 元，其明细资料在本附注七中披露。

本项目期末余额中欠款金额前五名的欠款金额合计为人民币 100,746,652.24 元，占应收帐款总额的比例为 56%。

#### 4. 其他应收款

帐龄	2002-6-30			2001-12-31		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
1 年以内	8,836,520.84	81.32%		2,892,858.25	58.15%	-
1 - 2 年	666,082.13	6.13%	99,912.32	1,367,069.09	27.48%	216,680.32
2 - 3 年	821,862.21	7.57%	246,558.66	603,141.93	12.13%	527,825.61
3 年以上	<u>541,364.17</u>	<u>4.98%</u>	<u>541,364.17</u>	<u>111,498.19</u>	<u>2.24%</u>	<u>111,498.19</u>
合 计	<u>10,865,829.35</u>	<u>100.00%</u>	<u>887,835.15</u>	<u>4,974,567.46</u>	<u>100.00%</u>	<u>856,004.12</u>

本帐户期末余额中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

其他应收款期末余额中金额较大的债务人情况：

客户名称	2002-6-30	原因	帐龄
员工	2,555,623.57	借款	1-2 年
海关保证金	1,970,671.34	进口设备报关保证金	1 年以内
其他	489,958.75	预提税	1 年以上

#### 5. 预付货款

帐龄	2002-6-30		2001-12-31	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内	5,771,630.33	100%	1,647,474.85	100%

本帐户期末余额中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

#### 6. 存货

类 别	2002-6-30		2001-12-31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	22,401,309.22	658,092.15	18,127,093.49	532,526.82
备品备件	16,444,210.97	5,552,502.03	23,379,970.11	6,075,974.67
在产品	34,866,060.44	0.00	25,804,185.37	0.00
自制半成品	29,671,372.14	9,431,985.42	47,553,643.56	7,870,015.41
委外加工半成品	3,143,250.99	0.00	305,029.44	0.00
产成品	32,677,323.58	9,326,511.42	43,755,884.00	12,488,469.28
库存商品	13,185,193.10	<u>822,725.94</u>	<u>10,961,359.12</u>	<u>683,963.78</u>
合 计	<u>152,388,720.44</u>	<u>25,791,816.96</u>	<u>169,887,165.09</u>	<u>27,650,949.96</u>

存货可变现净值根据预计售价或预计售价减去预计完工成本以及销售所必须的费用后的可收回价值确定。

#### 7. 待摊费用

类 别	<u>2002-6-30</u>	<u>2001-12-31</u>
保险费用	619,725.60	107,528.48
技术服务费	1,746,000.00	<u>0.00</u>
其他	<u>234,875.62</u>	<u>29,909.12</u>
合计	<u>2,600,601.22</u>	<u>137,437.60</u>

#### 8. 长期投资

(1) 明细项目如下：

项目	<u>2001-12-31</u>	本期增加	本期减少	<u>2002-6-30</u>
一、长期股权投资（权益法）	3,255,577.83	316,236.89	-	3,571,814.72
其中：对子公司投资	-	-	-	-
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	3,255,577.83	316,236.89	-	3,571,814.72
二、长期股权投资（成本法）	36,296,250.00	3,103,875.00	-	39,400,125.00
其中：股票投资	7,496,250.00	-	-	7,496,250.00
其他长期股权投资	28,800,000.00	3,103,875.00	-	31,903,875.00
三、长期债权投资	9,036.00	-	-	9,036.00
其中：国债投资	-	-	-	-
四、股权投资差额	<u>-35,314,287.48</u>	<u>0.00</u>	<u>-2,117,043.90</u>	<u>-33,197,243.58</u>
合 计	<u>4,246,576.35</u>	<u>3,420,111.89</u>	<u>-2,117,043.90</u>	<u>9,783,732.14</u>

(2) 长期股权投资（权益法）

##### 长期股权投资（权益法）

被投资 公司名称	与母公司 关系	投资 比例	年初 投资成本	本期投资成本 增加净额	本期增减	损益调整额 分得红利	累计增减额	期末余额
上海新致软件有 限公司	联营企业	25%	<u>3,255,577.83</u>	<u>0.00</u>	<u>316,236.89</u>	=	<u>916,271.86</u>	<u>3,571,814.72</u>

股权投资差额：

被投资单位名称	股权投资差额				
	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊余金额
上海先进半导体制造有限公司	-48,415,701.98	折价购买	10 年	-2,420,785.00	-37,925,633.32
上海虹日国际电子有限公司	3,730,364.95	溢价购买	10 年	186,518.24	2,735,601.17
上海新致软件有限公司	<u>2,344,457.14</u>	溢价出资	10 年	<u>117,222.86</u>	<u>1,992,788.57</u>
小 计	<u>-42,340,879.89</u>			<u>-2,117,043.90</u>	<u>-33,197,243.58</u>

## (3) 长期股权投资 (成本法)

## 股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量	投资比例	初始投资成本
广东风华高新科技股份有限公司	法人股	1,750,000	0.33%	7,496,250.00

## 其他长期股权投资 (成本法)

被投资公司名称	投资期限	投资金额	占被投资单位 注册资本比例
上海长丰智能卡有限公司	1996/05-2015/05	500,000.00	0.51%
华鑫证券有限责任公司	2001/03-2051/03	20,000,000.00	2%
杭州中正生物认证技术有限公司	2000/03-2050/03	8,300,000.00	14.29%
上海华杰集成电路有限公司	2002.04-2022.04	<u>3,103,875.00</u>	15%
合 计		<u>31,903,875.00</u>	

## (4) 长期债权投资

## 债券投资

债券种类	面值	年利 率	初始投资 成本	到期日	本期应收 利息	累计应收或已 收利息	期末余额
煤气债券	1,000	3.6%	1,000	05/09/2004		36.00	1,036.00
煤气债券	3,000	3.6%	3,000	10/09/2004			3,000.00
煤气债券	3,000	2.25%	3,000	03/09/2005			3,000.00
煤气债券	<u>2,000</u>	2.25%	<u>2,000</u>	10/09/2005			<u>2,000.00</u>
小计	<u>9,000</u>		<u>9,000</u>			<u>36.00</u>	<u>9,036.00</u>

## 9. 固定资产及累计折旧

固定资产分类	<u>2001-12-31</u>	本期增加	本期减少	<u>2002-6-30</u>
(1) 固定资产原值				
房屋及建筑物	48,274,088.58	3,292,247.70	149,079.52	51,417,256.76
动力设施	154,166,869.64	3,130,658.91	0.00	157,297,528.55
专用电子设备	822,738,220.47	27,711,493.98	224,372.73	850,225,341.72
运输设备	7,468,685.55	563,306.00	448,139.39	7,583,852.16
其他设备	25,250,665.67	252,096.95	0.00	25,502,762.62
合计	<u>1,057,898,529.91</u>	<u>34,949,803.54</u>	<u>821,591.64</u>	<u>1,092,026,741.81</u>
(2) 累计折旧				
房屋及建筑物	16,953,335.07	1,026,028.99	19,709.66	17,959,654.40
动力设施	96,424,747.20	5,800,529.91	0.00	102,225,277.12

专用电子设备	624,764,428.00	26,911,196.38	210,951.28	651,464,673.10
运输设备	4,856,091.25	332,945.07	403,325.45	4,785,710.87
其他设备	18,237,732.84	564,367.87	0.00	18,802,100.70
合计	<u>761,236,334.36</u>	<u>34,635,068.22</u>	<u>633,986.39</u>	<u>795,237,416.19</u>
(3)净 值	<u>296,662,195.55</u>			<u>296,789,325.62</u>

## 10. 在建工程

项目名称	<u>2001-12-31</u>	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少	<u>2002-6-30</u>
IC 项目	834,956.45	5,337,563.15	0.00	0.00	6,172,519.60
数模混合集成电路 专用生产厂房	79,411,267.83	64,788,169.75	0.00	0.00	144,199,437.58
合营企业设备更新	18,164,554.72	36,981,215.99	25,456,418.34	0.00	29,689,352.37
其他	<u>777,992.00</u>	<u>30,747,680.98</u>	<u>12,160,654.03</u>	<u>0.00</u>	<u>19,365,018.95</u>
合计	<u>99,188,771.00</u>	<u>137,854,629.87</u>	<u>37,617,072.37</u>	<u>0.00</u>	<u>199,426,328.50</u>

项目名称	预算数 (万元)	资金来源	工程投入占 预算总数
IC 项目	24,070.00	募股资金	40.7%
数模混合集成电路专用生产厂房	24,813.00	募股资金及自筹	56.1%

公司在建工程无利息资本化情况。

## 11. 无形资产

类别	取得 方式	原始金额	<u>2001-12-31</u>	本期增加	本期摊销	累计摊销	<u>2002-6-30</u>	剩余摊 销年限
土地使用权	购入	23,376,303.00	21,689,143.74		246,467.52	1,933,626.78	21,442,676.22	43.5年
CLSI许可费	购入	<u>10,031,826.55</u>	<u>7,941,862.80</u>		<u>501,591.30</u>	<u>2,591,555.05</u>	<u>7,440,271.50</u>	7.5年
合 计		<u>33,408,129.55</u>	<u>29,631,006.54</u>		<u>748,058.82</u>		<u>28,882,947.72</u>	

## 12. 长期待摊费用

类别	原始金额	<u>2001-12-31</u>	本期增加	本期摊销	累计摊销	<u>2002-6-30</u>	剩余摊 销年限
软件使用费	9,734,549.20	3,856,876.14	0.00	1,102,953.90	6,980,626.06	2,753,922.24	16-34月
房屋装修	3,407,716.85	2,554,978.66	0.00	340,771.62	1,193,509.81	2,214,207.04	30-44月
供配电贴费	4,193,171.00	3,913,626.27	0.00	419,317.08	698,861.81	3,494,309.19	51个月
合营企业软件费	113,605.05	60,589.34	0.00	11,360.51	64,376.22	49,228.83	26个月
ERP项目	5,922,852.77	4,738,282.22	0.00	592,285.26	1,776,855.81	4,145,996.96	42个月
合 计		<u>15,124,352.63</u>	<u>0.00</u>	<u>2,466,688.37</u>	<u>10,714,229.71</u>	<u>12,657,664.26</u>	



**13. 短期借款**

借款类别		<u>2002-6-30</u>		<u>2001-12-31</u>		
银行借款	币种	原币	本位币	币种	原币	本位币
担保	美元	1,361,953.96	11,272,952.85	美元	1,007,250.00	8,336,605.35
担保	人民币		9,307,500.00	人民币		1,402,500.00
信用	美元				255,000.00	2,110,533.00
抵押	人民币					<u>1,275,000.00</u>
合计			<u>20,580,452.85</u>			<u>13,124,638.35</u>

**14. 应付票据**

公司 2002 年 6 月 30 日应付票据余额为人民币 6,746,012.81 元，均为银行承兑汇票。上述期末余额均将于下一会计年度内到期。其中无应付给持公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的票据。

**15. 应付帐款**

本项目期末中无应付给持公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项。

**16. 预收货款**

本项目期末中无预收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项。

**17. 应付股利**

主要投资者	<u>2002-6-30</u>	<u>2001-12-31</u>
上海华虹集团有限公司		25,059,060.00
上海贝尔有限公司		16,706,040.00
社会公众股东		23,400,000.00
子公司应付股利	1,249,500.00	0.00
合 计	<u>1,249,500.00</u>	<u>65,165,100.00</u>

**18. 应交税金**

<u>税种</u>	<u>2002-6-30</u>	<u>2001-12-31</u>
增值税	4,965,007.06	2,525,480.31
营业税	0.00	330.00
所得税	54,357.00	-156,863.36
其他	<u>114,412.83</u>	<u>353,485.22</u>
小计	<u>5,133,776.89</u>	<u>2,722,432.17</u>

## 19. 其他应交款

费种	2002-6-30	2001-12-31
义务兵优待金	18,416.38	9,179.72
河道管理费	14,491.80	6,794.59
小 计	32,908.18	15,974.31

## 20. 其他应付款

其他应付款期末余额中应付给持公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项为 1,177,285.60 元，其明细情况在本附注七中披露。

## 21. 预提费用

费用类别	2002-6-30	2001-12-31	结存原因
佣金	7,140.00	256,574.65	尚未结算付款
租金	214,077.36	321,115.44	尚未结算付款
咨询费用	317,106.94	447,245.13	尚未结算付款
ERIC 服务费	421,260.00	240,084.13	尚未结算付款
电费	537,200.00	537,200.00	尚未结算付款
进口关税	203,407.94	203,407.94	尚未结算付款
设备技术服务费	1,132,250.00	0.00	尚未结算付款
利息费用	99,193.43	47,209.36	尚未结算付款
其他	296,764.68	198,663.99	尚未结算付款
合计	3,228,400.35	2,251,500.64	

## 22. 专项应付款

类别	2002-6-30	2001-12-31	备注
国家拨入的具有专门用途拨款	49,800,000.00	49,800,000.00	注 1

注 1：专项应付款乃为公司收到国债专项资金贴息款。

## 23. 其他长期负债

项 目	2002-6-30	2001-12-31	备注
利息收入	2,231,094.06	4,462,188.08	注 1

注 1：股票发行无效申购利息收入根据财工字第 951-7 号文规定按 5 年平均摊销计入营业外收入。

## 24. 股本：每股面值 1 元，其股本结构均为人民币普通股 A 股。

	本次变动 前	比例	本次变动增减（+、-）				本次变动 后	比例
			配股	送	公积金转股	小计		
一、尚未上市流通股份								
(1)国家拥有股份	167,060,400	38.45%			50,118,120	50,118,120	217,178,520	38.45%
(2)境内法人持有股份	111,373,600	25.64%			33,412,080	33,412,080	144,785,680	25.64%
未上市流通股份合计	278,434,000	64.09%			83,530,200	83,530,200	361,964,200	64.09%
二、已上市流通股份								
人民币普通股	156,000,000	35.91%			46,800,000	46,800,000	202,800,000	35.91%
已上市流通股份合计								
三、股份总数	434,434,000	100%			130,330,200	130,330,200	564,764,200	100%

## 25. 资本公积

项目	<u>2001-12-31</u>	本期增加	本期减少	<u>2002-6-30</u>
股本溢价	547,954,502.25		130,330,200.00	417,624,302.25

## 26. 盈余公积

项 目	<u>2001-12-31</u>	本期增加	本期减少	<u>2002-6-30</u>
法定盈余公积	68,732,755.09	1,851,656.71		70,584,411.80
公益金	<u>27,547,978.03</u>	<u>0.00</u>		<u>27,547,978.03</u>
小 计	<u>96,280,733.12</u>	<u>1,851,656.71</u>		<u>98,132,389.83</u>

## 27. 未分配利润

项 目	2002 年 1-6 月
(1) 年初未分配利润额	197,572,039.58
(2)加：当年度合并净利润	81,445,821.51
(3) 盈余公积转入数	0.00
(4)减：提取法定盈余公积金	1,851,656.71
(5) 提取法定公益金	0.00
(6) 提取任意盈余公积	0.00
(7) 外商投资子公司提取的奖福基金	0.00
(8)减：分配（预分）当年度股利	0.00
(9)减：转作股本的普通股股利	0.00
(10)年末未分配利润余额	277,166,204.38

## 28. 主营业务收入和成本

## 行业分部报表

行业 种类	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
集成电路销售	146,930,785.99	215,038,200.89	88,659,951.67	119,079,256.34	58,270,834.32	95,958,944.55
硅片加工	130,926,684.11	124,778,564.36	84,795,980.19	74,636,878.70	46,130,703.92	50,141,685.66
电子元器件配套 服务	98,387,110.59	109,269,771.31	93,721,909.40	103,446,651.33	4,665,201.19	5,823,119.98
小计	376,244,580.69	449,086,536.56	267,177,841.26	297,162,786.37	109,066,739.43	151,923,750.19
减:公司内各行业 分部间相互抵减						
合计	376,244,580.69	449,086,536.56	267,177,841.26	297,162,786.37	109,066,739.43	151,923,750.19

本年度公司向前五名客户的收入总额为人民币 390,016,200.26 元 ,占公司全部销售收入的比例为 49.77%。

## 29. 财务费用

费用项目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
利息支出	412,485.31	652,052.84
减：利息收入	3,369,651.15	5,637,241.31
减：汇兑收益	220,423.95	-239,477.50
其 他	170,307.64	229,928.37
合 计	<u>-3,007,282.15</u>	<u>-4,515,782.60</u>

## 30. 投资收益

项 目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
股票投资收益	571,960.87	0.00
债权投资收益	0.00	0.00
其他股权投资收益（成本法）	330,924.88	265,917.00
年末调整被投资公司所有者权益	0.00	122,900.25
股权投资转让损益	0.00	0.00
股权投资差额摊销	2,117,043.90	2,072,403.32
合 计	<u>3,019,929.65</u>	<u>2,461,220.57</u>

公司投资收益汇回无重大限制。

## 31. 补贴收入

项 目	金 额		来 源	依 据
	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月		
增值税退税	3,861,140.86	0.00	主管财税	注 1
增值税返还	<u>95,880.00</u>	<u>106,335.00</u>	财政补贴	注 2
合 计	<u>3,957,020.86</u>	<u>106,335.00</u>		

注 1：根据财税[2000]25 号，沪财税政[2000]15 号的规定，公司自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底以前，对销售的自行生产的集成电路产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 6% 的部分实行即征即退政策；

注 2：上海虹日国际电子有限公司根据浦财经第 4614100819 号文所收到的上海市浦东新区财政政增值税返还财政补贴，期限自 2001 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日。

## 六、母公司财务报表主要项目附注

## 1. 应收帐款

帐 龄	2002-6-30			2001-12-31		
	金 额	比例 %	坏帐准备	金 额	比例 %	坏帐准备
1 年以内	100,658,489.12	89.56%		66,548,147.34	82.98%	86,361.62
1 - 2 年	406,468.08	0.36%	406,468.08	3,513,737.84	4.38%	2,104,672.21
2 - 3 年	2,883,500.13	2.57%	939,963.57	2,981,574.41	3.72%	1,568,753.65
3 年以上	<u>8,447,484.00</u>	<u>7.51%</u>	<u>8,447,484.00</u>	<u>7,150,365.48</u>	<u>8.92%</u>	<u>7,150,365.48</u>
合 计	<u>112,395,941.33</u>	<u>100%</u>	<u>9,793,915.65</u>	<u>80,193,825.07</u>	<u>100%</u>	<u>10,910,152.96</u>

本项目期末余额中欠款金额前五名的欠款金额合计为人民币 100,746,652.24 元，占应收帐款总额的比例为 90%。

## 2. 其他应收款

帐 龄	2002-6-30		坏帐准备	2001-12-31		坏帐准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
1 年以内	6,231,204.77	75.44%		1,350,847.25	41.25%	
1 - 2 年	666,082.13	8.06%	99,912.32	1,269,481.90	38.76%	216,680.32
2 - 3 年	821,862.21	9.95%	246,558.66	543,225.61	16.59%	527,825.61
3 年以上	<u>541,364.17</u>	<u>6.55%</u>	<u>541,364.17</u>	<u>111,498.19</u>	<u>3.40%</u>	<u>111,498.19</u>
合 计	<u>8,260,513.28</u>	<u>100%</u>	<u>887,835.15</u>	<u>3,275,052.95</u>	<u>100%</u>	<u>856,004.12</u>

本帐户期末余额中无持公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

其他应收款期末余额中金额较大的债务人情况：

客户名称	2002-6-30	原因	帐龄
员工	2,555,623.57	借款	1-2 年
海关保证金	1,970,671.34	进口设备报关保证金	1 年以内
其他	489,958.75	预提税	1 年以上

本项目期末余额中欠款金额前五名的欠款金额合计为人民币 5,016,253.66 元，占其他应收款余额的比例为 60.73%。

### 3. 长期投资

#### (1) 明细项目如下

项目	2001-12-31	本期增加	本期减少	2002-6-30
一、长期股权投资（权益法）	262,278,720.73	38,079,035.36	2,550,000.00	297,807,756.09
其中：对子公司投资	-	-	-	-
对合营企业投资	256,913,131.47	37,880,021.33	2,550,000.00	292,243,152.80
对联营企业投资	5,365,589.26	199,014.03	-	5,564,603.29
二、长期股权投资（成本法）	36,296,250.00	3,103,875.00	-	39,400,125.00
其中：股票投资	7,496,250.00	-	-	7,496,250.00
其他长期股权投资	28,800,000.00	3,103,875.00	-	31,903,875.00
三、长期债权投资	9,036.00	-	-	9,036.00
其中：国债投资	-	-	-	-
合 计	<u>298,584,006.73</u>	<u>41,182,910.36</u>	<u>2,550,000.00</u>	<u>337,216,917.09</u>

#### (2) 长期股权投资（权益法）

##### ①长期股权投资（权益法）

被投资公司名称	与母公司关系	投资比例	年初投资成本	本期投资成本增加净额	本期增减	损益调整额 分得红利	累计增减额	期末余额
上海先进半导体制造有限公司	合营企业	34%	172,653,201.98	-	34,038,305.70	-	139,608,101.12	312,261,303.10
上海虹日国际电子有限公司	合营企业	25.5%	8,933,904.05	-	1,607,448.87	2,550,000.00	6,237,977.80	15,171,881.85
上海新致软件有限公司	联营企业	25%	<u>2,655,542.86</u>		<u>316,236.89</u>	=	<u>916,271.86</u>	<u>3,571,814.72</u>
小计			<u>184,242,648.89</u>	<u>0.00</u>	<u>35,961,991.46</u>	<u>2,550,000.00</u>	<u>146,762,350.78</u>	<u>331,004,999.67</u>

#### 股权投资差额

被投资单位名称	股权投资差额				
	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊余金额
上海先进半导体制造有限公司	-48,415,701.98	折价购买	10 年	-2,420,785.00	-37,925,633.32
上海虹日国际电子有限公司	3,730,364.95	溢价购买	10 年	186,518.24	2,735,601.17
上海新致软件有限公司	<u>2,344,457.14</u>	溢价出资	10 年	<u>117,222.86</u>	<u>1,992,788.57</u>
小计	<u>-42,340,879.89</u>			<u>-2,117,043.90</u>	<u>-33,197,243.58</u>

## (3) 长期股权投资(成本法)

## ① 股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量	投资比例	初始投资成本
广东风华高新科技股份有限公司	法人股	1,750,000	0.33%	7,496,250.00

## 其他长期股权投资(成本法)

被投资公司名称	投资期限	投资金额	占被投资单位 注册资本比例
上海长丰智能卡有限公司	1996/05-2015/05	500,000.00	0.51%
华鑫证券有限责任公司	2001/03-2051/03	20,000,000.00	2%
杭州中正生物认证技术有限公司	2000/03-2050/03	8,300,000.00	14.29%
上海华杰集成电路有限公司	2002/04-2022/04	3,103,875.00	15%

## (4) 长期债权投资

## 债券投资

债券种类	面值	年利率	初始投资成本	到期日	本期应收利息	累计应收或已收利息	期末余额
煤气债券	1,000	3.6%	1,000	05/09/2004		36.00	1,036.00
煤气债券	3,000	3.6%	3,000	10/09/2004			3,000.00
煤气债券	3,000	2.25%	3,000	03/09/2005			3,000.00
煤气债券	2,000	2.25%	2,000	10/09/2005			2,000.00
小计	9,000		9,000			36.00	9,036.00

## 4. 主营业务收入和主营业务成本

主营业务	营业收入		营业成本		营业毛利	
种类	2002年1-6月	2001年1-6月	2002年1-6月	2001年1-6月	2002年1-6月	2001年1-6月
集成电路生产	146,930,785.99	215,038,200.89	88,659,951.67	119,079,256.34	58,270,834.32	95,958,944.55
销售						
硅片加工	20,548,398.06	8,979,333.36	21,474,655.72	7,657,595.62	-926,257.66	1,321,737.74
合计	167,479,184.05	224,017,534.25	110,134,607.39	126,736,851.96	57,344,576.66	97,280,682.29

## 5. 投资收益

项 目	2002年1-6月	2001年1-6月
股票投资收益	571,960.87	0.00
债权投资收益	0.00	0.00
其他股权投资收益(成本法)	14,688.00	265,917.00
年末调整被投资公司所有者权益	35,961,991.46	38,733,644.72
股权投资转让损益	0.00	0.00
股权投资差额摊销	2,117,043.90	2,072,403.32
合 计	38,665,684.23	41,071,965.04

公司投资收益汇回无重大限制。

## 七、关联方关系及关联交易

## (一) 存在控制关系的关联方情况

## 1. 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业 关系	经济性质 或类型	法定 代表人
上海华虹集团有限公司	浦东金桥开发区 46 号地块	电子信息产品的开发/设计/制造与销售, 咨询服务/实业投资/资产管理/产权交易/国内贸易/进出口贸易/房地产开发及经营。	母公司	有限责任公司	张文义

## 2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数 RMB	本年增加	本年减少	年末数 RMB
上海华虹集团有限公司	4,870,000,000			4,870,000,000

## 3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上海华虹集团有限公司		38.45%		38.45%

## (二) 不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与本企业的关系
上海贝尔有限公司	公司第二大股东
上海先进半导体制造有限公司	合营企业
上海虹日国际电子有限公司	合营企业
上海新致软件有限公司	联营企业



## (三) 关联方交易

## 1. 销售货物

公司 2002 年 1-6 月和 2001 年 1-6 月向关联方 - 上海贝尔有限公司销售货物有关明细资料如下 (单位: 元):

货物名称	<u>2002 年 1-6 月</u>		<u>2001 年 1-6 月</u>	
	金额	计价标准	金额	计价标准
CLSI 集成电路	105,986,350.40	协商定价	171,936,708.38	协商定价

公司与上海贝尔有限公司之间货物销售价格双方协商确定, 根据信用期以现金结算货款。

## 2. 本企业与关联方应收应付款项余额

2002 年上半年度和 2001 年上半年度关联方应收应付款项 (单位: 元)

项 目	<u>2002-6-30</u>	<u>2001-6-30</u>
应收票据		
上海贝尔有限公司	55,759,036.44	100,000,000.00
应收帐款:		
上海贝尔有限公司	88,538,114.71	180,078,391.41
上海虹日国际电子有限公司	1,990,068.99	0.00
预付帐款:		
上海新致软件有限公司	45,000.00	84,500.00

## 3. 本企业与关联方其他应收款、其他应付款余额

2001 年末和 2000 年末与关联方其他应收款和其他应付款余额(单位:元)

项 目	<u>2002-6-30</u>	<u>2001-6-30</u>
其他应付款:		
上海华虹集团有限公司	8,032,500.00	8,032,500.00

## 4. 其他应披露事项

(1) 公司本年接受上海新致软件有限公司的开发软件的劳务金额为人民币 340,750.00 元;

(2) 公司本年度经董事会决议, 决定为上海虹日国际电子有限公司银行借款提供担保, 担保期限为 2001 年 8 月 1 日至 2002 年 7 月 31 日, 担保金额为人民币 2,500 万元。

#### 八、或有事项

公司无需说明之重大或有事项。

#### 九、承诺事项

公司已拨付预算但尚未支出之建造数模混合集成电路生产厂房之金额为人民币 17,865 万元。

#### 十、资产负债表日后事项中的非调整事项

本公司无重大资产负债表日后事项。

## (一) 资产负债表

编制单位：上海贝岭股份有限公司

2002年6月30日

金额单位：人民币元

资 产	注 释	行 次	年 末 数		年 初 数	
			母公司	合并	母公司	合并
流动资产：						
货币资金	1	1	492,036,350.48	629,454,967.34	541,717,454.52	684,658,765.64
短期投资	2	2	17,255,299.32	17,255,299.32	21,795,108.32	21,795,108.32
应收票据	3	3	58,279,036.44	58,279,036.44	135,673,074.51	135,673,074.51
应收股利		4				
应收利息		5				
应收帐款	4	6	102,602,025.68	170,430,875.60	69,283,672.11	105,377,657.56
其他应收款	5	7	7,372,678.13	9,977,994.20	2,419,048.83	4,118,563.34
预付帐款	6	8	322,329.34	5,771,630.33	721,919.04	1,647,474.85
应收补贴款		9				
存 货	7	10	93,028,303.63	126,596,903.48	109,545,370.26	142,236,215.13
待摊费用	8	11	2,369,427.79	2,600,601.22	107,528.48	137,437.60
一年内到期的长期债权投资		21				
其他流动资产		24				
流动资产合计		30	773,265,450.81	1,020,367,307.93	881,263,176.07	1,095,644,296.95
长期投资：						
长期股权投资	9	31	337,207,881.09	9,774,696.14	298,574,970.73	4,237,540.35
长期债权投资	9	32	9,036.00	9,036.00	9,036.00	9,036.00
长期投资合计		33	337,216,917.09	9,783,732.14	298,584,006.73	4,246,576.35
其中：合并价差（贷差以“-”号表示，合并报表填列）		34		-35,190,032.15		-37,424,298.91
其中：股权投资差额（贷差以“-”号表示，合并报表填列）		35		-35,190,032.15		-37,424,298.91
固定资产：						
固定资产原值	10	39	657,830,102.57	1,092,026,741.81	650,057,940.87	1,057,898,529.91
减：累计折旧	10	40	511,328,681.82	795,237,416.19	493,539,170.29	761,236,334.36
固定资产净值		41	146,501,420.75	296,789,325.62	156,518,770.58	296,662,195.55
减：固定资产减值准备		42				
固定资产净额		43	146,501,420.75	296,789,325.62	156,518,770.58	296,662,195.55
工程物资		44				
在建工程	11	45	169,736,946.13	199,426,328.50	81,024,216.28	99,188,771.00
固定资产清理		46				
固定资产合计		50	316,238,366.88	496,215,654.12	237,542,986.86	395,850,966.55
无形资产及其他资产：						
无形资产	12	51	28,882,947.72	28,882,947.72	29,631,006.54	29,631,006.54
长期待摊费用	13	52	12,608,435.43	12,657,664.26	15,063,763.29	15,124,352.63
其他长期资产		53				
无形资产及其他资产合计		54	41,491,383.15	41,540,611.98	44,694,769.83	44,755,359.17
递延税项：						
递延税款借项		56				
资产总计		60	1,468,212,117.93	1,567,907,306.17	1,462,084,939.49	1,540,497,199.02

企业负责人：方培琦

财务负责人：夏宽云

制表人：李斐

负债及股东权益	注 释	行 次	年 末 数		年 初 数	
			母公司	合并	母公司	合并
流动负债：						
短期借款	14	61		20,580,452.85		13,124,638.35
应付票据	15	62	6,746,012.81	6,746,012.81	9,314,584.29	9,314,584.29
应付帐款	16	63	29,296,032.95	77,260,626.07	33,175,061.25	62,335,933.45
预收帐款	17	64	253,960.00	4,093,668.06	4,494,885.28	4,814,720.77
应付工资		65	2,006,926.44	3,939,944.11	3,310,194.91	6,467,898.86
应付福利费		66	3,813,757.47	7,115,590.10	2,318,439.83	6,148,211.44
应付股利	18	67		1,249,500.00	65,165,100.00	65,165,100.00
应交税金	19	68	4,639,958.25	5,133,776.89	1,486,142.85	2,722,432.17
其他应交款	20	69	28,414.80	32,908.18	11,480.93	15,974.31
其他应付款	21	70	10,195,279.64	28,808,236.23	11,748,157.39	37,632,741.71
预提费用	22	71	1,513,585.05	3,228,400.35	557,429.73	2,251,500.64
预计负债		72				
一年内到期的长期负债		78				
其他流动负债		79				
流动负债合计		80	58,493,927.41	158,189,115.65	131,581,476.46	209,993,735.99
长期负债：						
长期借款		81				
应付债券		82				
长期应付款		83				
专项应付款	23	84	49,800,000.00	49,800,000.00	49,800,000.00	49,800,000.00
其他长期负债	24	85	2,231,094.06	2,231,094.06	4,462,188.08	4,462,188.08
长期负债合计		87	52,031,094.06	52,031,094.06	54,262,188.08	54,262,188.08
递延税项：						
递延税款贷项		89				
负债合计		90	110,525,021.47	210,220,209.71	185,843,664.54	264,255,924.07
少数股东权益（合并报表填列）		91				
股东权益：						
股本	25	92	564,764,200.00	564,764,200.00	434,434,000.00	434,434,000.00
资本公积	26	93	417,624,302.25	417,624,302.25	547,954,502.25	547,954,502.25
盈余公积	27	94	82,643,934.09	98,132,389.83	82,643,934.09	96,280,733.12
其中：法定公益金		95	27,547,978.03	27,547,978.03	27,547,978.03	27,547,978.03
减：未确认的投资损失 （合并报表填列）		96				
未分配利润	28	97	292,654,660.12	277,166,204.38	211,208,838.61	197,572,039.58
外币报表折算差额 （合并报表填列）		98				
股东权益合计		99	1,357,687,096.46	1,357,687,096.46	1,276,241,274.95	1,276,241,274.95
负债和股东权益总计		100	1,468,212,117.93	1,567,907,306.17	1,462,084,939.49	1,540,497,199.02

## (二) 利润及利润分配表

编制单位：上海贝岭股份有限公司

2002年1-6月

金额单位：人民币元

项 目	注 释	行 次	本年实际数		上年实际数	
			母公司	合 并	母公司	合 并
一、主营业务收入	29	1	167,479,184.05	376,244,580.69	224,017,534.25	449,086,536.56
减：主营业务成本	29	2	110,134,607.39	267,177,841.26	126,736,851.96	297,162,786.37
主营业务税金及附加		3				
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		4	57,344,576.66	109,066,739.43	97,280,682.29	151,923,750.19
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）		5	580,235.56	564,294.31	81,746.70	81,746.70
减：营业费用		6	2,655,072.78	4,129,441.18	2,314,380.91	3,230,960.53
管理费用		7	21,720,934.36	33,107,353.63	29,582,443.76	42,460,522.02
财务费用	30	8	-3,287,452.54	-3,007,282.15	-3,956,974.02	-4,515,782.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10	36,836,257.63	75,401,521.09	69,422,578.34	110,829,796.94
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	31	11	38,665,684.23	3,019,929.65	41,071,965.04	2,461,220.57
补贴收入	32	12	3,861,140.86	3,957,020.86		106,335.00
营业外收入		13	2,309,255.52	2,309,255.52	2,289,522.28	2,791,597.43
减：营业外支出		14	172,159.73	183,653.36	41,681.28	97,928.57
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		15	81,500,178.51	84,504,073.76	112,742,384.38	116,091,021.37
减：所得税		16	54,357.00	3,058,252.25	11,414,848.53	14,763,485.52
少数股东损益（合并报表填列）		17				
加：未确认的投资损失（合并报表填列）		18				
五、净利润（亏损以“-”号表示）		20	81,445,821.51	81,445,821.51	101,327,535.85	101,327,535.85
加：年初未分配利润		21	211,208,838.61	197,572,039.58	151,916,533.37	143,739,464.42
其他转入		22				
六、可供分配的利润		25	292,654,660.12	279,017,861.09	253,244,069.22	245,067,000.27
减：提取法定盈余公积		26		1,851,656.71		
提取法定公益金		27				
提取职工奖励及福利基金（合并报表填列。子公司为外商投资企业的项目）		28				
七、可供股东分配的利润		35	292,654,660.12	277,166,204.38	253,244,069.22	245,067,000.27
减：应付优先股股利		36				
提取任意盈余公积		37				
应付普通股股利		38				
转作股本的普通股股利		39				
八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）		40	292,654,660.12	277,166,204.38	253,244,069.22	245,067,000.27
补充资料：						
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益		41				
2.自然灾害发生的损失		42				
3.会计政策变更增加（或减少）利润总额						
4.会计估计变更增加（或减少）利润总额		44				
5.债务重组损失		45				
6.其他		46				

企业负责人：方培琦

财务负责人：夏宽云

制表人：李斐

## (三) 现金流量表

2002 年 1 - 6 月

编制单位：上海贝岭股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	行次	母公司	合 并
<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		1	201,735,897.64	398,503,895.37
收到的税费返还		2	3,861,140.86	3,957,020.86
收到的其他与经营活动有关的现金	33	3	5,363,084.39	6,264,120.70
经营活动现金流入小计		5	210,960,122.89	408,725,036.93
购买商品、接受劳务支付的现金		6	58,329,032.22	201,551,462.40
支付给职工以及为职工支付的现金		7	33,920,384.54	49,665,536.96
支付的各项税费		8	17,425,617.19	19,456,796.81
支付的其他与经营活动有关的现金	34	9	18,188,085.86	23,126,022.67
经营活动现金流出小计		10	127,863,119.81	293,799,818.84
经营活动现金流量净额		11	83,097,003.08	114,925,218.09
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金		12	4,539,809.00	1,989,809.00
取得投资收益所收到的现金		13	3,136,648.87	3,136,648.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金		14	17,600.00	19,157.20
收到的其他与投资活动有关的现金		15		
投资活动现金流入小计		16	7,694,057.87	5,145,615.07
购建固定资产、无形资产其他长期资产所支付的现金		18	88,930,909.87	124,015,884.83
投资所支付的现金		19	3,103,875.00	3,103,875.00
支付的其他与投资活动有关的现金		20		
投资活动现金流出小计		22	92,034,784.87	127,119,759.83
投资活动产生的现金流量净额		25	-84,340,727.00	-121,974,144.76
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金		26		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		27		
借款所收到的现金		28		19,633,255.67
收到的其他与筹资活动有关的现金		29		
筹资活动现金流入小计		30		19,633,255.67
偿还债务所支付的现金		31		20,209,941.17
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		32	48,459,060.00	47,622,045.31
其中：支付少数股东的股利		33		
支付的其他与筹资活动有关的现金		34		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
筹资活动现金流出小计		36	48,459,060.00	67,831,986.48
筹资活动产生的现金流量净额		40	-48,459,060.00	-48,198,730.81
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		41	21,679.88	43,859.18
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		42	-49,681,104.04	-55,203,798.30

企业负责人：方培琦

财务负责人：夏宽云

制表人：李斐

补 充 资 料	注释	行次	母 公 司	合 并
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润（亏损以“-”号填列）		43	81,445,821.51	81,445,821.51
加：少数股东本期损益（亏损以“-”号表示）		44		
减：未确认的投资损失		45		
加：计提的资产减值准备		46		
固定资产折旧		47	18,445,205.30	34,686,921.15
无形资产摊销		48	748,058.82	748,058.82
长期待摊费用摊销		49	2,455,327.86	2,488,835.90
待摊费用减少（减：增加）		50	-2,261,899.31	-2,463,163.62
预提费用增加（减：减少）		51	956,155.32	976,899.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		52		
固定资产报废损失		53	153,858.25	168,438.65
财务费用		54		412,485.31
投资损失（减：收益）		55	-38,665,684.23	-3,019,929.66
递延税款贷项（减：借项）		56		
存货的减少（减：增加）		57	16,517,066.63	9,525,165.26
经营性应收项目的减少（减：增加）		58	21,172,910.55	-15,689,430.37
经营性应付项目的增加（减：减少）		59	-15,638,723.60	7,876,209.45
其他	35	60	-2,231,094.02	-2,231,094.02
经营活动产生的现金流量净额		65	83,097,003.08	114,925,218.09
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本		66		
一年内到期的可转换公司债券		67		
融资租入固定资产		68		
3. 现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额		69	492,036,350.48	629,454,967.34
减：现金的期初余额		70	541,717,454.52	684,658,765.64
加：现金等价物的期末余额		71		
减：现金等价物的期初余额		72		
现金及现金等价物净增加额		73	-49,681,104.04	-55,203,798.30