

**杭州士兰微电子股份有限公司**

**600460**

**2011 年半年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告 .....	6
六、 重要事项 .....	9
七、 财务会计报告（未经审计） .....	13
八、 备查文件目录 .....	83

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	陈向东
主管会计工作负责人姓名	陈越
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	马蔚

公司负责人陈向东、主管会计工作负责人陈越及会计机构负责人（会计主管人员）马蔚声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	杭州士兰微电子股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	士兰微
公司的法定英文名称	Hangzhou Silan Microelectronics Co.,Ltd
公司的法定英文名称缩写	Silan
公司法定代表人	陈向东

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈越	马良
联系地址	浙江省杭州市黄姑山路 4 号	浙江省杭州市黄姑山路 4 号
电话	0571-88210880	0571-88212980
传真	0571-88210763	0571-88210763
电子信箱	600460@silan.com.cn	ml@silan.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	浙江省杭州市黄姑山路 4 号
注册地址的邮政编码	310012
办公地址	浙江省杭州市黄姑山路 4 号
办公地址的邮政编码	310012
公司国际互联网网址	www.silan.com.cn
电子信箱	silan@silan.com.cn

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	本公司投资管理部

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	士兰微	600460	

## (六) 主要财务数据和指标

## 1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	3,131,155,229.22	2,564,948,734.53	22.07
所有者权益(或股东权益)	1,690,534,859.48	1,658,726,568.91	1.92
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.895	3.82	1.96
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	90,238,065.39	133,521,060.88	-32.42
利润总额	95,428,584.40	137,713,016.82	-30.70
归属于上市公司股东的净利润	85,246,397.43	119,484,973.39	-28.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	79,430,378.48	104,397,266.28	-23.92
基本每股收益(元)	0.20	0.30	-33.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.18	0.26	-30.77
稀释每股收益(元)	0.20	0.30	-33.33
加权平均净资产收益率(%)	5.01	13.79	减少 8.78 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	73,565,615.53	138,936,172.41	-47.05
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.1695	0.3438	-50.70

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-357,365.76
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）	6,369,262.51
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	626,099.23
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	149,948.28
所得税影响额	-925,305.27
少数股东权益影响额（税后）	-46,620.04
合计	5,816,018.95

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## (二) 股东和实际控制人情况

## 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		32,610 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
杭州士兰控股有限公司	境内非国有法人	47.21	204,939,073	-503,803		质押 34,800,000
华宝信托有限责任公司	未知	2.28	9,900,000		9,900,000	未知
中国建设银行－华安宏利股票型证券投资基金	未知	2.07	8,999,940	8,999,940		未知
陈向东	境内自然人	1.36	5,903,806			无
范伟宏	境内自然人	1.22	5,278,410			无
郑少波	境内自然人	1.20	5,209,300			无
太平人寿保险有限公司－传统－普通保险产品－022L-CT001 沪	未知	1.19	5,179,836	5,179,836		未知
太平人寿保险有限公司－投连－银保	未知	1.18	5,120,432	5,120,432		未知
江忠永	境内自然人	0.96	4,150,000			无
上海万融投资发展有限公司	未知	0.92	4,000,000		4,000,000	质押 4,000,000

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
杭州士兰控股有限公司	204,939,073	人民币普通股	204,939,073
中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金	8,999,940	人民币普通股	8,999,940
陈向东	5,903,806	人民币普通股	5,903,806
范伟宏	5,278,410	人民币普通股	5,278,410
郑少波	5,209,300	人民币普通股	5,209,300
太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品—022L-CT001 沪	5,179,836	人民币普通股	5,179,836
太平人寿保险有限公司—投连—银保	5,120,432	人民币普通股	5,120,432
江忠永	4,150,000	人民币普通股	4,150,000
罗华兵	3,555,710	人民币普通股	3,555,710
交通银行—安顺证券投资基金	2,919,911	人民币普通股	2,919,911
上述股东关联关系或一致行动的说明	截至报告期末，在册持有本公司股份前十名无限售条件股东中的陈向东、范伟宏、郑少波、江忠永、罗华兵等五人为本公司第一大股东杭州士兰控股有限公司股东。其他持有无限售条件股东未知是否存在关联关系。		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:万股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海天臻实业有限公司	320	2011年9月14日	320	2010年非公开发行股票认购人
2	上海万融投资发展有限公司	400	2011年9月14日	400	2010年非公开发行股票认购人
3	国华人寿保险股份有限公司	300	2011年9月14日	300	2010年非公开发行股票认购人
4	上海英博企业发展有限公司	300	2011年9月14日	300	2010年非公开发行股票认购人
5	季坚义	300	2011年9月14日	300	2010年非公开发行股票认购人
6	华宝信托有限责任公司	990	2011年9月14日	990	2010年非公开发行股票认购人
7	安康(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	300	2011年9月14日	300	2010年非公开发行股票认购人
8	上海混沌投资有限公司	90	2011年9月14日	90	2010年非公开发行股票认购人

## 2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、 董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 五、 董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 76,284 万元，较去年同期增加 8.88%；实现营业利润 9,024 万元，较去年同期减少 32.42%；实现利润总额 9,543 万元，较去年同期减少 30.70%；实现净利润 8,606 万元，较去年同期减少 27.70%；实现归属于母公司股东的净利润 8,525 万元，较去年同期减少 28.66%。

今年上半年，公司营业收入虽然有所增长，但是由于生产投入和研发支出增加较多，而新增产能未能有效释放，导致公司净利润较去年同期出现了下滑。公司三大主营业务集成电路、分立器件芯片、LED 器件芯片销售额分别比去年同期增加 7.62%，16.91%和 1.92%。由于毛利率相对较高的 LED 器件芯片销售额几乎没有增长，以及 LED 器件芯片毛利率下降较多，导致公司产品的综合毛利率下降至 30.64%，较去年同期下降 4.11 个百分点。

今年上半年，士兰集成的各主要工艺门类产品的生产基本保持稳定，但总的运行成本有了较为明显的上升，主要体现在人工成本、能源成本和材料成本等方面。6 月份士兰集成圆片月产出已达到 13.5 万片，这与计划进度相比还是有所落后。对此，士兰集成已经采取相应措施加快提升产出进度，争取在年底前能实现月产出芯片 18 万片的目标。今年上半年，士兰集成的功率模块已经开始小批量出货。下半年随着产销规模的进一步扩大，预计士兰集成的盈利能力将会得到改善。

今年上半年，子公司杭州士兰明芯科技有限公司去年订购的 8 台大型 MOCVD 设备（其中 AIXTRON 公司 55 片机型 6 台、VEECO 公司 45 片机型 2 台）均已到达。6 月份，除 VEECO 公司 2 台设备开始投入生产外，AIXTRON 公司 6 台设备均未能按计划投入生产。AIXTRON 公司 6 台设备未能投入生产的原因是：（1）AIXTRON 公司设备出厂时间比计划推迟较多；（2）AIXTRON 公司 55 片机型设备是该公司最新型的 MOCVD 设备，其调机人员对该设备的熟悉、掌握需要时间；（3）AIXTRON 公司 55 片机型 MOCVD 设备的部分零部件存在质量问题，导致调机过程出现反复。上述 6 台设备中，7 月份，已经有 3 台设备转入试生产，2 台装机完成在做工艺调试，另外 1 台还在装机过程中。今年上半年，由于 AIXTRON 公司 MOCVD 设备到厂和调机进度落后，士兰明芯加大了 LED 外延片采购力度，导致材料成本大幅度增加，使得其产品毛利率有较大幅度的下滑，并抑制了其芯片产能的进一步释放。今年上半年，士兰明芯白光小芯片已通过客户认证，并开始有小批量出货。下半年随着 MOCVD 设备陆续投入使用，预计士兰明芯的盈利能力将会得到改善。

今年上半年，士兰微各产品线的新品开发和推广工作基本正常，有部分电路新品已开始上量，但是老产品销量的下滑一定程度上抵消了新品销量的上升，因此公司将进一步抓好电路新品（包括器件成品）的销售工作，争取下半年电路新品对公司销售业绩的提升有明显的带动作用。上半年，高清多媒体处理器项目也已取得阶段性成果。

今年上半年,公司积极推进成都士兰半导体芯片基地的建设工作,预计主体厂房在今年年底前可以竣工,后续将进行首批工艺设备的安装、调试和相关人员培训工作,争取能尽早投入使用。

今年上半年,公司顺利发行了 6 亿元公司债,这进一步改善了债务结构,增强了公司抵御外部经济出现波动的能力。

下半年,公司将着重抓好生产上量 and 新品推广工作,强化成本费用的核算、控制成本费用过快的上升,积极改善经营,同时适度控制好投入规模,平衡好财务风险。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

### 1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
电子元器件	761,846,808.65	528,419,122.05	30.64	8.79	15.64	减少 4.11 个百分点
分产品						
集成电路	322,681,640.36	228,041,404.01	29.33	7.62	7.37	增加 0.17 个百分点
器件	248,248,862.40	178,600,809.62	28.06	16.91	19.50	减少 1.56 个百分点
发光二极管	189,459,349.69	121,372,265.06	35.94	1.92	28.64	减少 13.31 个百分点
其他	1,456,956.20	404,643.36	72.23	-34.72	-45.88	增加 5.73 个百分点

### 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
浙江	761,846,808.65	8.79

### 3、 主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

报告期内,公司产品综合毛利率较去年同期减少了 4.11 个百分点,主要原因系毛利率相对较高的 LED 器件芯片毛利率下降较多所致。LED 器件芯片毛利率下降的主要原因是外购外延片的占比提升导致材料成本有较大幅度的增加,而产品售价较去年同期有所下降所致。

### 4、 公司在经营中出现的问题与困难

今年上半年,公司营业收入虽然有所增长,但是由于生产投入和研发支出增加较多,而新增产能未能有效释放,导致公司净利润较去年同期出现了下滑。下半年,公司将着重抓好生产上量 and 新品推广工作,强化成本费用的核算、控制成本费用过快的上升,积极改善经营,同时适度控制好投入规模,平衡好财务风险。

## 5、公司主要财务状况分析

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度 (%)	变动原因
应收票据	49,833,104.46	87,137,466.97	-42.81	主要系本期以票据结算应收货款方式增加所致。
预付款项	41,985,556.51	82,316,285.51	-48.99	主要系期末预付设备款减少所致。
应收股利	0	8,000,000.00	-100.00	主要系本期已收到友旺电子公司分红款所致。
在建工程	354,841,435.78	134,669,811.10	163.49	主要系期末士兰集成、士兰明芯、成都士兰在建项目投入增加所致。
应付票据	100,000,000.00	34,000,000.00	194.12	主要系本期以票据结算应付货款的方式增加所致。
预收账款	921,255.94	2,385,355.59	-61.38	主要系本期预收货款减少所致。
应付职工薪酬	30,279,516.00	45,759,685.42	-33.83	主要系年初计提的年度奖金已发放所致。
应交税费	-28,253,201.20	12,459,068.77	不适用	主要系子公司士兰明芯公司大额进口设备已交进口增值税所致。
应付利息	2,886,565.05	1,258,542.56	129.36	主要系本期融资金额增加所致。
其他应付款	3,003,827.86	5,795,829.44	-48.17	主要系期末应付款减少所致。
一年内到期的非流动负债	7,000,000.00	40,000,000.00	-82.50	主要系期初一年内到期的长期借款在本期已到期归还所致。
应付债券	589,332,000.00	0	不适用	主要系本期发行 6 亿元公司债。
长期借款	0	7,000,000.00	-100.00	主要系期末本公司贷款 700 万转入一年内到期的非流动负债项目所致。
递延所得税负债	209,795.58	115,880.70	81.04	主要系本期交易性金额资产公允价值增加所致。
<b>利润表项目</b>	<b>2011 年 1 - 6 月</b>	<b>2010 年 1 - 6 月</b>	<b>变动幅度 (%)</b>	<b>变动原因</b>
营业税金及附加	2,714,484.51	4,342,805.83	-37.49	主要系本期子公司士兰明芯公司增值税进项留抵税额较大，应交增值税减少导致附加税金减少所致。
资产减值损失	9,766,131.36	4,715,157.51	107.12	主要系存货跌价准备增加所致。
投资收益	10,848,114.71	18,232,733.20	-40.50	主要系上年同期出售可供金融资产取得的投资收益而本期无该项收益所致。
所得税费用	9,366,223.59	18,672,578.14	-49.84	主要系本期营业利润较上年同期减少而使得所得税应税利润减少所致。
其他综合收益	-27,393,306.86	-12,630,725.04	不适用	主要系联营企业友旺电子公司所持有的可供出售金融资产公允价值变动，本公司按照持股比例计算的应享有份额减少所致。
<b>现金流量表项目</b>	<b>2011 年 1 - 6 月</b>	<b>2010 年 1 - 6 月</b>	<b>变动幅度 (%)</b>	<b>变动原因</b>
经营活动产生的现金流量净额	73,565,615.53	138,936,172.41	-47.05	购买商品、接受劳务所支付的现金、支付给职工以及为职工支付的现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-367,795,789.94	-98,510,829.48	不适用	主要系购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	419,896,378.59	-20,055,269.61	不适用	主要系发行债券收到现金所致。

## (三)公司投资情况

## 1、募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	增发	57,515	18,798.65	37,004.29	20,917.90	剩余募集资金存储于募集资金专户及受监管的定期存款专户
2011	公司债	60,000	23,915	23,915	36,085	剩余募集资金存储于募集资金专户及受监管的定期存款专户
合计	/	117,515	42,713.65	60,919.29	57,002.90	/

## 2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益
高亮度LED芯片生产线扩产	否	49,986.03	29,475.32	是	建设期尚未投产			
补充流动资金	否	7,528.97	7,528.97	是				
合计	/	57,515.00	37,004.29	/	/		/	/

公司债募集资金用途为补充流动资金和归还银行贷款，无具体实施项目。

## 3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## 六、重要事项

## (一) 公司治理的情况

本报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、上海证券交易所《股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，加强信息披露工作，规范公司运作。公司股东会、董事会、监事会和经营层权责明确，公司法人治理结构基本符合《上市公司治理准则》的要求。

## (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据公司 2010 年度股东大会决议，公司于 2011 年 5 月 13 日在《中国证券报》和《上海证券报》上刊登了《2010 年度利润分配实施公告》，实施了 2010 年度利润分配方案：以 2010 年年末总股本 43,408 万股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 0.6 元（含税），扣税后每 10 股派发现金红利 0.54 元，共计派发股利 26,044,800 元。以上利润分配方案已在报告期内实施完毕。

## (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

## 1、公司现金分红政策为：

根据《公司章程》中第一百七十四条规定：“在公司盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司将实施积极的现金股利分配办法，重视对股东的投资回报：公司连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该连续三年内实现的年均可分配利润的百分之三十。具体分红比例由公司董事会根据相关规定和公司经营情况拟定，由公司股东大会审议决定。”

## 2、报告期内现金分红实施情况

根据公司 2010 年度股东大会决议，公司于 2011 年 5 月 13 日在《中国证券报》和《上海证券报》上刊登了《2010 年度利润分配实施公告》，实施了 2010 年度利润分配方案：以 2010 年年末总股本 43,408 万股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 0.6 元（含税），扣税后每 10 股派发现金红利 0.54 元，共计派发股利 26,044,800 元。以上利润分配方案已在报告期内实施完毕。

## (四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## (五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

## (六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

## (七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

## (八) 报告期内公司重大关联交易事项

## 1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
天水华天公司	其他关联人	购买商品	加工	市价	37,054,667.59	37.90	现汇/承兑
友旺电子公司	联营公司	购买商品	库存商品	市价	830,035.34	0.54	现汇/承兑
友旺科技公司	联营公司	购买商品	原材料	市价	10,256.41	0.01	现汇/承兑
杭州士腾公司	参股子公司	购买商品	库存商品	市价	434,357.31	0.28	现汇/承兑
友旺电子公司	联营公司	销售商品	库存商品	市价	77,766,009.53	10.21	现汇/承兑

杭州士 腾公司	参 股 子 公 司	销售商品	库存商品	市价	4,142,271.25	0.54	现汇/承 兑
合计				/	120,237,597.43	/	/

## (九) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

## (1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

## (2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

## 2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	24,300
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	11,500
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	11,500
担保总额占公司净资产的比例(%)	6.80
其中:	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	700
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	700

## 3、 委托理财及委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

## (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

## 4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

## (十) 承诺事项履行情况

1、 本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

- (1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否
- (2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

## (十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况  
本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## (十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

## (十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
杭州士兰微电子股份有限公司股东股权质押解除和重新股权质押的公告	《中国证券报》b003、 《上海证券报》b32	2011年1月26日	www.sse.com.cn
杭州士兰微电子股份有限公司股东股权质押解除的公告	《中国证券报》b037、 《上海证券报》16	2011年1月29日	www.sse.com.cn
杭州士兰微电子股份有限公司第四届董事会第十六次会议决议公告	《中国证券报》b006、 《上海证券报》b39	2011年2月23日	www.sse.com.cn
杭州士兰微电子股份有限公司 2010 年度报告摘要	《中国证券报》b031、 《上海证券报》b43	2011年3月8日	www.sse.com.cn
杭州士兰微电子股份有限公司第四届董事会第十七次会议决议公告	《中国证券报》b031、 《上海证券报》b43	2011年3月8日	www.sse.com.cn
杭州士兰微电子股份有限公司第四届监事会第七次会议决议公告	《中国证券报》b031、 《上海证券报》b43	2011年3月8日	www.sse.com.cn
杭州士兰微电子股份有限公司日常关联交易公告	《中国证券报》b031、 《上海证券报》b43	2011年3月8日	www.sse.com.cn
杭州士兰微电子股份有限公司关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告的公告	《中国证券报》b031、 《上海证券报》b43	2011年3月8日	www.sse.com.cn
杭州士兰微电子股份有限公司 2011 年度对全资子公司及控股子公司提供担保的公告	《中国证券报》b031、 《上海证券报》b43	2011年3月8日	www.sse.com.cn
杭州士兰微电子股份有限公司关于公司承担国家科技重大专项获批的公告	《中国证券报》b007、 《上海证券报》a7	2010年3月18日	www.sse.com.cn
杭州士兰微电子股份有限公司第四届董事会第十八次会议决议公告暨召开 2010 年年度股东大会的通知	《中国证券报》a07、 《上海证券报》b66	2010年3月25日	www.sse.com.cn
杭州士兰微电子股份有限公司第四届	《中国证券报》b003、	2011年4月12日	www.sse.com.cn

董事会第十九次会议决议公告暨召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》b80		
杭州士兰微电子股份有限公司 2010 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》b007、 《上海证券报》82	2011 年 4 月 16 日	www.sse.com.cn
杭州士兰微电子股份有限公司第四届董事会第二十次会议决议公告	《中国证券报》b028、 《上海证券报》b20	2011 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
杭州士兰微电子股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》a30、 《上海证券报》b158	2011 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
杭州士兰微电子股份有限公司 2010 年度利润分配实施公告	《中国证券报》b020、 《上海证券报》b32	2011 年 5 月 13 日	www.sse.com.cn
杭州士兰微电子股份有限公司获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告	《中国证券报》b022、 《上海证券报》b27	2011 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn
杭州士兰微电子股份有限公司获得中国证券监督管理委员会核准的公告	《中国证券报》b019、 《上海证券报》b19	2011 年 6 月 2 日	www.sse.com.cn
杭州士兰微电子股份有限公司 2011 年公司债券发行公告	《中国证券报》a22、 《上海证券报》13	2011 年 6 月 7 日	www.sse.com.cn
杭州士兰微电子股份有限公司 2011 年公司债券网上路演公告	《中国证券报》a22、 《上海证券报》13	2011 年 6 月 7 日	www.sse.com.cn
杭州士兰微电子股份有限公司公开发行公司债券募集说明书摘要	《中国证券报》a22、 《上海证券报》13	2011 年 6 月 7 日	www.sse.com.cn
杭州士兰微电子股份有限公司 2011 年公司债券票面利率公告	《中国证券报》a29、 《上海证券报》b4	2011 年 6 月 9 日	www.sse.com.cn
杭州士兰微电子股份有限公司关于归还募集资金公告	《中国证券报》b015、 《上海证券报》b32	2011 年 6 月 10 日	www.sse.com.cn
杭州士兰微电子股份有限公司 2011 年公司债券发行结果公告	《中国证券报》a26、 《上海证券报》b9	2011 年 6 月 14 日	www.sse.com.cn
杭州士兰微电子股份有限公司第四届董事会第二十一次会议决议公告	《中国证券报》b006、 《上海证券报》b11	2011 年 6 月 16 日	www.sse.com.cn
杭州士兰微电子股份有限公司 2011 年公司债券上市公告书	《中国证券报》a23、 《上海证券报》b6	2011 年 6 月 23 日	www.sse.com.cn

## 七、财务会计报告（未经审计）

### （一）财务报表

## 合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:杭州士兰微电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		841,859,443.38	667,684,876.95
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		626,099.23	
应收票据		49,833,104.46	87,137,466.97
应收账款		377,264,390.01	319,584,765.21
预付款项		41,985,556.51	82,316,285.51
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			8,000,000.00
其他应收款		7,677,064.27	8,872,267.67
买入返售金融资产			
存货		394,753,161.73	313,908,992.78
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,713,998,819.59	1,487,504,655.09
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
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		150,727,195.13	167,305,797.65
投资性房地产			
固定资产		824,566,851.80	690,999,083.84
在建工程		354,841,435.78	134,669,811.10
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		69,963,656.74	69,866,622.61
开发支出			
商誉		619,947.54	619,947.54
长期待摊费用		2,629,094.62	

递延所得税资产		13,808,228.02	13,982,816.70
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,417,156,409.63	1,077,444,079.44
资产总计		3,131,155,229.22	2,564,948,734.53
<b>流动负债：</b>			
短期借款		396,205,120.16	479,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		100,000,000.00	34,000,000.00
应付账款		270,937,065.54	216,391,479.20
预收款项		921,255.94	2,385,355.59
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		30,279,516.00	45,759,685.42
应交税费		-28,253,201.20	12,459,068.77
应付利息		2,886,565.05	1,258,542.56
应付股利			
其他应付款		3,003,827.86	5,795,829.44
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		7,000,000.00	40,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		782,980,149.35	837,049,960.98
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			7,000,000.00
应付债券		589,332,000.00	
长期应付款		2,685,681.35	2,685,681.35
专项应付款		15,957,000.00	15,957,000.00
预计负债			
递延所得税负债		209,795.58	115,880.70
其他非流动负债		37,490,012.49	32,263,875.00
非流动负债合计		645,674,489.42	58,022,437.05
负债合计		1,428,654,638.77	895,072,398.03
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		434,080,000.00	434,080,000.00
资本公积		617,864,520.84	645,291,238.07
减：库存股			
专项储备			

盈余公积		70,079,072.81	70,079,072.81
一般风险准备			
未分配利润		573,993,181.48	514,791,584.05
外币报表折算差额		-5,481,915.65	-5,515,326.02
归属于母公司所有者权益合计		1,690,534,859.48	1,658,726,568.91
少数股东权益		11,965,730.97	11,149,767.59
所有者权益合计		1,702,500,590.45	1,669,876,336.50
负债和所有者权益总计		3,131,155,229.22	2,564,948,734.53

法定代表人：陈向东

主管会计工作负责人：陈越

会计机构负责人：马蔚

## 母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:杭州士兰微电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		342,272,953.57	279,652,542.39
交易性金融资产		626,099.23	
应收票据		25,769,483.49	35,235,512.56
应收账款		199,494,307.12	161,749,747.78
预付款项		12,323,788.81	1,122,050.13
应收利息			
应收股利		40,000,000.00	23,000,000.00
其他应收款		6,614,191.62	25,153,991.34
存货		133,039,792.37	106,460,839.82
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		760,140,616.21	632,374,684.02
<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		200,000,000.00	
长期股权投资		1,411,414,174.78	1,155,992,777.30
投资性房地产			
固定资产		74,100,051.74	76,025,672.94
在建工程		971,315.98	540,542.85
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		37,909,361.62	36,807,547.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		12,972,162.67	14,395,429.17
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,737,367,066.79	1,283,761,969.96
资产总计		2,497,507,683.00	1,916,136,653.98
<b>流动负债:</b>			
短期借款		75,000,000.00	197,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		140,000,000.00	40,000,000.00

应付账款		138,134,939.94	107,071,244.44
预收款项		499,423.16	1,221,844.52
应付职工薪酬		15,387,758.68	22,115,978.30
应交税费		-3,658,690.07	-906,276.87
应付利息		2,102,165.29	399,712.50
应付股利			
其他应付款		955,083.76	532,049.35
一年内到期的非流动负债			40,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		368,420,680.76	407,434,552.24
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		589,332,000.00	
长期应付款		2,685,681.35	2,685,681.35
专项应付款		2,551,000.00	2,551,000.00
预计负债			
递延所得税负债		93,914.88	
其他非流动负债		14,890,200.00	12,767,000.00
非流动负债合计		609,552,796.23	18,003,681.35
负债合计		977,973,476.99	425,438,233.59
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		434,080,000.00	434,080,000.00
资本公积		618,639,942.85	646,066,660.08
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		70,079,072.81	70,079,072.81
一般风险准备			
未分配利润		396,735,190.35	340,472,687.50
所有者权益（或股东权益）合计		1,519,534,206.01	1,490,698,420.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,497,507,683.00	1,916,136,653.98

法定代表人：陈向东

主管会计工作负责人：陈越

会计机构负责人：马蔚

**合并利润表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		762,842,100.69	700,598,575.82
其中：营业收入		762,842,100.69	700,598,575.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		684,078,249.24	585,310,248.14
其中：营业成本		528,956,328.82	456,988,821.79
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		2,714,484.51	4,342,805.83
销售费用		20,218,037.08	18,154,714.77
管理费用		103,479,468.21	83,423,939.31
财务费用		18,943,799.26	17,684,808.93
资产减值损失		9,766,131.36	4,715,157.51
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		626,099.23	
投资收益（损失以“－”号填列）		10,848,114.71	18,232,733.20
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）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		90,238,065.39	133,521,060.88
加：营业外收入		6,561,949.67	5,719,566.65
减：营业外支出		1,371,430.66	1,527,610.71
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		95,428,584.40	137,713,016.82
减：所得税费用		9,366,223.59	18,672,578.14
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		86,062,360.81	119,040,438.68
归属于母公司所有者的净利润		85,246,397.43	119,484,973.39
少数股东损益		815,963.38	-444,534.71
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.20	0.30
（二）稀释每股收益		0.20	0.30
七、其他综合收益		-27,393,306.86	-12,630,725.04
八、综合收益总额		58,669,053.95	106,409,713.64
归属于母公司所有者的综合收益总额		57,853,090.57	106,854,248.35
归属于少数股东的综合收益总额		815,963.38	-444,534.71

法定代表人：陈向东

主管会计工作负责人：陈越

会计机构负责人：马蔚

**母公司利润表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		447,080,730.09	381,114,447.25
减：营业成本		373,693,229.23	315,443,054.87
营业税金及附加		769,907.14	1,268,819.32
销售费用		6,610,876.51	5,430,741.56
管理费用		43,744,171.30	37,714,450.15
财务费用		6,663,000.63	6,585,385.15
资产减值损失		4,674,482.87	531,025.99
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		626,099.23	
投资收益（损失以“-”号填列）		70,848,114.71	18,232,733.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		82,399,276.35	32,373,703.41
加：营业外收入		2,027,004.53	1,599,596.31
减：营业外支出		525,554.57	890,082.93
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		83,900,726.31	33,083,216.79
减：所得税费用		1,593,423.46	3,816,084.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		82,307,302.85	29,267,132.47
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-27,426,717.37	-12,492,948.87
七、综合收益总额		54,880,585.48	16,774,183.60

法定代表人：陈向东

主管会计工作负责人：陈越

会计机构负责人：马蔚

**合并现金流量表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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		832,488,617.24	742,989,422.94
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		17,878,709.56	10,326,410.49
收到其他与经营活动有关的现金		29,914,365.89	28,698,545.93
经营活动现金流入小计		880,281,692.69	782,014,379.36
购买商品、接受劳务支付的现金		529,610,896.27	399,614,066.29
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		134,633,564.80	94,963,443.54
支付的各项税费		37,685,024.94	48,130,443.89
支付其他与经营活动有关的现金		104,786,591.15	100,370,253.23
经营活动现金流出小计		806,716,077.16	643,078,206.95
经营活动产生的现金流量净额		73,565,615.53	138,936,172.41
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			13,761,371.64
取得投资收益收到的现金		8,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,806,477.00	78,800.00
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		3,957,965.97	777,033.98
投资活动现金流入小计		13,764,442.97	14,617,205.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		381,560,232.91	113,128,035.10
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
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			
投资活动现金流出小计		381,560,232.91	113,128,035.10
投资活动产生的现金流量净额		-367,795,789.94	-98,510,829.48
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			

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		369,643,909.63	364,626,290.26
发行债券收到的现金		600,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			30,000,000.00
筹资活动现金流入小计		969,643,909.63	394,626,290.26
偿还债务支付的现金		492,438,789.47	356,982,491.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,722,871.57	27,699,068.07
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		11,585,870.00	30,000,000.00
筹资活动现金流出小计		549,747,531.04	414,681,559.87
筹资活动产生的现金流量净额		419,896,378.59	-20,055,269.61
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		321,798.70	-695,811.97
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		125,988,002.88	19,674,261.35
加：期初现金及现金等价物余额		616,262,185.34	162,384,007.28
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		742,250,188.22	182,058,268.63

法定代表人：陈向东

主管会计工作负责人：陈越

会计机构负责人：马蔚

**母公司现金流量表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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		465,025,029.22	407,767,413.68
收到的税费返还		17,815,196.48	9,779,044.73
收到其他与经营活动有关的现金		7,560,512.54	11,934,838.95
经营活动现金流入小计		490,400,738.24	429,481,297.36
购买商品、接受劳务支付的现金		332,633,533.56	321,786,522.26
支付给职工以及为职工支付的现金		40,421,396.92	32,709,401.65
支付的各项税费		3,646,935.73	6,598,666.46
支付其他与经营活动有关的现金		63,503,483.76	58,847,416.58
经营活动现金流出小计		440,205,349.97	419,942,006.95
经营活动产生的现金流量净额		50,195,388.27	9,539,290.41
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			13,761,371.64
取得投资收益收到的现金		43,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,091.00	26,000.00
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		22,765,371.85	119,570,159.25
投资活动现金流入小计		65,769,462.85	133,357,530.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,835,142.48	4,888,396.97
投资支付的现金		272,000,000.00	
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		200,600,000.00	75,590,000.00
投资活动现金流出小计		491,435,142.48	80,478,396.97
投资活动产生的现金流量净额		-425,665,679.63	52,879,133.92
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		105,000,000.00	158,603,545.00
发行债券收到的现金		600,000,000.00	40,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		705,000,000.00	198,603,545.00
偿还债务支付的现金		267,000,000.00	204,679,456.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,293,692.22	21,685,988.94
支付其他与筹资活动有关的现金		11,585,870.00	40,000,000.00
筹资活动现金流出小计		310,879,562.22	266,365,445.74
筹资活动产生的现金流量净额		394,120,437.78	-67,761,900.74
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,215,735.24	-538,825.19
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		17,434,411.18	-5,882,301.60
加: 期初现金及现金等价物余额		263,465,542.39	67,966,694.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		280,899,953.57	62,084,393.21

法定代表人: 陈向东

主管会计工作负责人: 陈越

会计机构负责人: 马蔚



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						-26,044,800.00			-26,044,800.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-26,044,800.00			-26,044,800.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	434,080,000.00	617,864,520.84			70,079,072.81	573,993,181.48	-5,481,915.65	11,965,730.97	1,702,500,590.45

单位:元 币种:人民币

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	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	404,080,000.00	72,497,018.60			60,067,644.92		279,390,491.03	-4,734,619.34	14,655,187.34	825,955,722.55
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	404,080,000.00	72,497,018.60			60,067,644.92		279,390,491.03	-4,734,619.34	14,655,187.34	825,955,722.55
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-12,492,948.87					107,362,573.39	-137,776.17	-444,534.71	94,287,313.64
(一)净利润							119,484,973.39		-444,534.71	119,040,438.68
(二)其他综合收益		-12,492,948.87						-137,776.17		-12,630,725.04
上述(一)和(二)小计		-12,492,948.87					119,484,973.39	-137,776.17	-444,534.71	106,409,713.64
(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							-12,122,400.00			-12,122,400.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-12,122,400.00			-12,122,400.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	404,080,000.00	60,004,069.73			60,067,644.92		386,753,064.42	-4,872,395.51	14,210,652.63	920,243,036.19

法定代表人：陈向东

主管会计工作负责人：陈越

会计机构负责人：马蔚

**母公司所有者权益变动表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	434,080,000.00	646,066,660.08			70,079,072.81		340,472,687.50	1,490,698,420.39
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	434,080,000.00	646,066,660.08			70,079,072.81		340,472,687.50	1,490,698,420.39
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-27,426,717.23					56,262,502.85	28,835,785.62
(一)净利润							82,307,302.85	82,307,302.85
(二)其他综合收益		-27,426,717.23						-27,426,717.23
上述(一)和(二)小计		-27,426,717.23					82,307,302.85	54,880,585.62
(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								

所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-26,044,800.00	-26,044,800.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-26,044,800.00	-26,044,800.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	434,080,000.00	618,639,942.85			70,079,072.81		396,735,190.35	1,519,534,206.01

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	404,080,000.00	69,651,608.95			60,067,644.92		262,492,236.53	796,291,490.40
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	404,080,000.00	69,651,608.95			60,067,644.92		262,492,236.53	796,291,490.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-12,492,948.87					17,144,732.47	4,651,783.60
(一)净利润							29,267,132.47	29,267,132.47
(二)其他综合收益		-12,492,948.87						-12,492,948.87
上述(一)和(二)小计		-12,492,948.87					29,267,132.47	16,774,183.60
(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							-12,122,400.00	-12,122,400.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-12,122,400.00	-12,122,400.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	404,080,000.00	57,158,660.08			60,067,644.92		279,636,969.00	800,943,274.00

法定代表人：陈向东

主管会计工作负责人：陈越

会计机构负责人：马蔚

## （二）财务报表附注

# 杭州士兰微电子股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年中报

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

杭州士兰微电子股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身为杭州士兰电子有限公司,于1997年9月25日在杭州市工商行政管理局登记注册,取得注册号为3301002060195的《企业法人营业执照》。2000年10月,经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市[2000]21号文批复同意,原杭州士兰电子有限公司整体变更为本公司。本公司于2000年10月28日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为3300001007312的《企业法人营业执照》,原有注册资本40,408万元,公司股票已于2003年3月11日在上海证券交易所挂牌交易。根据公司2010年第一次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会证监许可字〔2010〕1153号文核准,本公司于2010年9月向特定对象非公开发行人民币普通股(A股)30,000,000股(每股面值1元),增发后现有注册资本43,408万元,股份总数43,408万股(每股面值1元),其中有限售条件的流通股份A股3,000万股,无限售条件的流通股份A股40,408万股。

本公司属集成电路行业。经营范围:电子元器件、电子零部件及其他电子产品设计、制造、销售,经营进出口业务。主要产品:集成电路、器件、发光二极管等。

### 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### (一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### (二) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### (三) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### (六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### (七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

### (八) 外币业务和外币财务报表折算

#### 1. 外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

#### 2. 外币财务报表折算

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；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。按照上述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；现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

### (九) 金融工具

#### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

#### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和

金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，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之和。

#### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

### (十) 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	金额 500 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

#### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

##### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	以账龄为信用风险特征进行组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

##### (2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年，下同）	5	5
1-2 年	10	10

2-3 年	30	30
3 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款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### (十一) 存货

##### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

##### 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

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

##### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

###### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十二) 长期股权投资

##### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的, 合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的, 在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的, 在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其

初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

## 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## (十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (十四) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30-35	5	2.71-3.17
通用设备	5-10	5	9.50-19.00
专用设备	5-10	5	9.50-19.00
运输工具	5	5	19.00

其他设备	5-10	5	9.50-19.00
------	------	---	------------

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十六) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

##### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### (十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
非专利技术	5

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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，能证明其有用性；（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。

#### （十八）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十九）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### （二十）股份支付及权益工具

##### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### 2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

##### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

##### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### （1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条

件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## (二十一) 收入

### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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;若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认劳务收入。

### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时,确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定;使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (二十二) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助,确认为递延收益,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,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

### (二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,该计税基础与其账面数之间的差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 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,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税:(1) 企业合并;(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### (二十四) 经营租赁、融资租赁

#### 1. 经营租赁

公司为承租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益,发生的初始直接费用,直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益,发生的初始直接费用,直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 2. 融资租赁

公司为承租人时,在租赁期开始日,公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额为未确认融资费用,发生的初始直接费用,计入租赁资产价值。在租赁期各个期间,采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### 三、税项

#### (一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%；出口退税率为 17%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

#### (二) 税收优惠及批文

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局浙科发高（2008）250 号文、浙科发高（2008）314 号文和浙科发高（2008）336 号文，本公司和控股子公司杭州士兰集成电路有限公司、杭州士腾科技有限公司、杭州士兰明芯科技有限公司均被认定为高新技术企业，认定有效期三年，2008 年至 2010 年企业所得税按 15%的税率计缴。

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局浙科发高（2009）289 号文，本公司控股子公司杭州士兰光电技术有限公司被认定为高新技术企业，认定有效期三年，2009 年至 2011 年企业所得税按 15%的税率计缴。

### 四、企业合并及合并财务报表

#### (一) 子公司情况

##### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	组织机构 代码
杭州士兰集成电路有限公司	控股子公司	浙江省 杭州市	制造业	40,000 万	集成电路、半导体、分立器件的制造和销售	72658635-4
杭州士兰明芯科技有限公司	全资子公司	浙江省 杭州市	制造业	70,000 万	发光半导体器件、化合物半导体器件以及半导体照明设备的制造和销售	76548458-8
杭州士兰光电技术	控股子公司	浙江省	制造业	2,000 万	设计、开发、生产、销售光电模块、	76824010-8

有限公司		杭州市			光电器件等相关产品及提供相关服务	
杭州士景电子有限公司	控股子公司	浙江省 杭州市	制造业	1,000 万	技术开发、技术服务、成果转让；微电子设计、批发、零售；微电子产品，计算机软件	78239286-1
杭州博脉科技有限公司	控股子公司	浙江省 杭州市	制造业	500 万	设计、开发、生产电子产品以及与其相关的软件；批发、零售自产产品；提供计算机系统方案以及货物进出口	77080775-9
杭州美卡乐光电有限公司	全资子公司之全资子公司	浙江省 杭州市	制造业	4,500 万	设计、生产：发光二极管；销售自产产品；技术转让：发光二极管；货物出口	68909401-8
士港科技有限公司	全资子公司	香港	商业	USD 200 万	电子元器件、电子部件和其他电子产品的设计、制造、销售以及相关产品的进出口业务	
士兰微电子（美国）股份有限公司	全资子公司	美国加州	服务业	USD 200 万	电子元器件、电子部件及其他电子产品的设计、销售，经营进出口业务	
Silan Electronics, Ltd	全资子公司	英属维尔京群岛	服务业	USD 300 万	电子元器件、电子零部件及其他电子产品设计、销售，经营进出口业务。	
成都士兰半导体制造有限公司	全资子公司	四川省 成都市	制造业	20,000 万	集成电路、半导体分立器件等设计、制造和销售；货物进出口	56447090-5

(续上表)

子公司全称	期末实际 出资额	实质上构成对子公司净 投资的其他项目余额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否合并报表
杭州士兰集成电路有限公司	390,351,000.00		98.125	98.125	是
杭州士兰明芯科技有限公司	709,035,887.38		100.00	100.00	是
杭州士兰光电技术有限公司	13,000,000.00		80.00	80.00	是
杭州士景电子有限公司	10,103,660.00		85.366	85.366	是
杭州博脉科技有限公司	4,877,000.00		90.00	90.00	是
杭州美卡乐光电有限公司	45,000,000.00		100.00	100.00	是
士港科技有限公司	16,088,653.00		100.00	100.00	是
士兰微电子（美国）股份有限公司	15,593,620.00		100.00	100.00	是
Silan Electronics, Ltd	34,630,200.00		100.00	100.00	是
成都士兰半导体制造有限公司	140,000,000.00		100.00	100.00	是

(续上表)

子公司 全称	少数股东 权益	少数股东权益中用 于冲减少数股东损 益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担 的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者 权益中所享有份额后的余额
杭州士兰集成电路有限公司	9,168,214.71		
杭州士兰明芯科技有限公司			
杭州士兰光电技术有限公司	4,310,187.32		
杭州士景电子有限公司	-994,830.65	-5,553.77	
杭州博脉科技有限公司	-532,787.86		
杭州美卡乐光电有限公司			
士港科技有限公司			
士兰微电子(美国)股份有 限公司			
Silan Electronics, Ltd			
成都士兰半导体制造有限 公司			

## 2. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	组织机构 代码
深圳市深兰微电子 有限公司	控股子公司	广东省深圳市	商业	300 万	电子产品购销及其他国内商业、物资供应	71526563-5
上海士虹微电子科 技有限公司	全资子公司	上海市	制造业	1,000 万	微电子、计算机领域内的技术开发、咨询、服务；集成电路设计；微电子产品销售	76968852-9

(续上表)

子公司 全称	期末实际 出资额	实质上构成对子公司净 投资的其他项目余额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表
深圳市深兰微电子有限公司	3,040,000.00		99.8125	99.8125	是
上海士虹电子科技有限公司	8,582,007.00		100.00	100.00	是

(续上表)

子公司 全称	少数股东 权益	少数股东权益 中用于冲减少 数股东损益的 金额	从母公司所有者权益中冲减子公 司少数股东分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司期初所有者 权益中所享有份额后的余额
深圳市深兰微电子有限公司	14,947.45		
上海士虹电子科技有限公司			

上述子公司以下分别简称士兰集成公司、士兰明芯公司、士兰光电公司、杭州士景公司、杭州博脉公司、杭州美卡乐公司、士港科技公司、士兰美国公司、士兰 B. V. I. 公司、士兰成都公司和深兰微公司、上海士虹公司。

## (二) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

名称	原币	主要报表项目及折算汇率		
		资产和负债	实收资本	利润表项目
士港科技公司	港元	0.8316	1.0362	0.8413
士兰美国公司	美元	6.4716	7.7968	6.5472
士兰 B. V. I. 公司	美元	6.4716	7.4474	6.5472

**五、合并财务报表项目注释**

## (一) 合并资产负债表项目注释

## 1. 货币资金

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			145,718.44			161,560.72
美元						
港元	111,444.96	0.8316	92,677.63	13,552.00	0.85093	11,531.80
台币				350,029.09	0.21843	76,456.85
小 计			238,396.07			249,549.37
银行存款：						
人民币			718,106,848.78			599,843,272.50
美元	3,403,159.91	6.4716	22,023,889.67	2,547,237.76	6.6227	16,869,591.51
港元	11,278,904.83	0.8316	9,379,537.26	3,602,112.27	0.85093	3,065,145.39
小 计			749,510,275.71			619,778,009.40
其他货币资金：						

人民币			92,110,771.60			47,657,318.18
小计			92,110,771.60			47,657,318.18
合计			841,859,443.38			667,684,876.95

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明  
 期末银行存款中有 7,500,000.00 元为使用有限制的质押存款。期末其他货币资金中有 57,100,000.00 元为票据保证金存款，有 31,549,255.16 元为开立信用证的保证金存款，有 3,460,000.00 元为远期结售汇的保证金存款。境外子公司存放在境外的货币资金余额折合人民币 4,686,876.09 元。

## 2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
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	626,099.23	
合 计	626,099.23	

## 3. 应收票据

### (1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准 备	账面价值	账面余额	坏账准 备	账面价值
银行承兑汇票	49,080,111.66		49,080,111.66	84,461,612.94		84,461,612.94
商业承兑汇票	752,992.80		752,992.80	2,675,854.03		2,675,854.03
合 计	49,833,104.46		49,833,104.46	87,137,466.97		87,137,466.97

### (2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
汕尾德昌电子有限公司	2011-5-25	2011-11-8	7,865,025.13	
汕尾德昌电子有限公司	2011-6-24	2011-12-12	4,134,650.17	
汕尾德昌电子有限公司	2011-3-23	2011-9-19	3,283,334.43	
汕尾德昌电子有限公司	2011-4-13	2011-10-13	2,013,978.50	
汕尾德昌电子有限公司	2011-2-23	2011-8-19	1,790,167.13	
小 计			19,087,155.36	

## 4. 应收账款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	399,834,979.71	100.00	22,570,589.70	5.64	337,469,333.55	99.58	18,590,639.82	5.51
小计	399,834,979.71	100.00	22,570,589.70	5.64	337,469,333.55	99.58	18,590,639.82	5.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备					1,412,142.96	0.42	706,071.48	50.00
合计	399,834,979.71	100.00	22,570,589.70	5.64	338,881,476.51	100.00	19,296,711.30	5.69

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	391,123,452.65	97.82	19,556,172.63	328,742,518.44	97.41	16,437,125.93
1-2 年	5,790,832.67	1.45	579,083.27	5,935,445.00	1.76	593,544.50
2-3 年	693,372.27	0.17	208,011.68	1,759,143.88	0.52	527,743.16
3 年以上	2,227,322.12	0.56	2,227,322.12	1,032,226.23	0.31	1,032,226.23
小计	399,834,979.71	100.00	22,570,589.70	337,469,333.55	100.00	18,590,639.82

## (2) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
其他	货款	40,775.14	年限过长无法收回	否
小计		40,775.14		

## (3) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

## (4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
佛山市国星光电股份有限公司	非关联方	29,050,008.60	1 年以内	7.27
杭州友旺电子有限公司 [注]	关联方	20,771,872.91	1 年以内	5.20

深圳市锐拓显示技术有限公司	非关联方	18,539,493.70	1 年以内	4.64
深圳市晶台光电有限公司	非关联方	13,808,768.85	1 年以内	3.45
深圳市蓝科电子有限公司	非关联方	13,200,607.99	1 年以内	3.30
小 计		95,370,752.05		23.86

[注]：以下简称友旺电子公司。

(5) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
杭州士腾公司	参股企业	1,987,074.95	0.50
小 计		1,987,074.95	0.50

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	40,893,023.75	97.40		40,893,023.75	81,671,298.22	99.22		81,671,298.22
1-2 年	811,835.08	1.93		811,835.08	332,570.79	0.40		332,570.79
2-3 年	88,805.94	0.21		88,805.94	116,693.85	0.14		116,693.85
3 年以上	191,891.74	0.46		191,891.74	195,722.65	0.24		195,722.65
合 计	41,985,556.51	100.00		41,985,556.51	82,316,285.51	100.00		82,316,285.51

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
杭州市电力局	非关联方	7,752,322.24	1 年以内	预付电费
北京亿策工程技术有限公司	非关联方	4,417,500.00	1 年以内	预付设备款
杭州大和热磁电子有限	非关联方	3,395,000.00	1 年以内	预付设备款
浙江灵汇捷创智能科技	非关联方	2,444,000.00	1 年以内	预付设备款
HON. TECHNOLOGIES. INC	非关联方	2,293,535.04	1 年以内	预付设备款
小 计		20,302,357.28		

(3) 无预付持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

## 6. 应收股利

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
友旺电子公司	8,000,000.00		8,000,000.00	
小 计	8,000,000.00		8,000,000.00	

## 7. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并 单项计提坏账准 备	6,471,600.00	38.03	6,471,600.00	100.00	6,622,700.00	36.35	6,622,700.00	100.00
按组合计提坏账 准备								
账龄分析法组合	9,742,712.13	57.26	2,065,647.86	21.20	10,778,868.94	59.15	1,906,601.27	17.69
小 计	9,742,712.13	57.26	2,065,647.86	21.20	10,778,868.94	59.15	1,906,601.27	17.69
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备	801,831.24	4.71	801,831.24	100.00	820,552.53	4.50	820,552.53	100.00
合 计	17,016,143.37	100.00	9,339,079.10	54.88	18,222,121.47	100.00	9,349,853.80	51.31

## 2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
Cadrado, Inc.	6,471,600.00	6,471,600.00	100%	可回收性较差
小 计	6,471,600.00	6,471,600.00		

## 3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	6,165,177.52	63.28	308,258.88	7,039,383.63	65.30	351,969.20
1-2 年	1,648,279.92	16.92	164,827.99	1,422,682.70	13.20	142,268.27
2-3 年	480,991.00	4.93	144,297.30	1,292,055.45	11.99	387,616.64
3 年以上	1,448,263.69	14.87	1,448,263.69	1,024,747.16	9.51	1,024,747.16
小 计	9,742,712.13	100.00	2,065,647.86	10,778,868.94	100.00	1,906,601.27

## 4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
Sicomm Technology Limited(士康科技有限公司) [注]	801,831.24	801,831.24	100%	可回收性较差
小 计	801,831.24	801,831.24		

[注]：以下简称士康科技公司。

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
Cadrado, Inc.	非关联方	6,471,600.00	2-3 年	38.03	可转换债权
杭州市国家税务局	非关联方	2,645,842.56	1 年以内	15.55	应收出口退税款项
士康科技公司	关联方	801,831.24	2-3 年	4.71	往来款
员工暂借款	非关联方	300,000.00	1-2 年	1.76	员工暂借款
员工暂借款	非关联方	300,000.00	1-2 年	1.76	员工暂借款
小 计		10,519,273.80		61.81	

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例 (%)
Op Art Technologise, Inc. [注]	联营企业	194,148.00	1.14
小 计		194,148.00	1.14

[注]：以下简称开曼 Op Art 公司。

## 8. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	136,741,341.65	2,214,762.03	134,526,579.62	82,025,049.71	2,078,409.08	79,946,640.63
在产品	113,602,596.27	4,686,503.63	108,916,092.64	120,343,792.00	5,084,322.09	115,259,469.91
库存商品	153,008,921.75	19,620,604.24	133,388,317.51	122,309,396.72	18,122,906.46	104,186,490.26
委托加工物资	16,671,661.83		16,671,661.83	13,292,836.99		13,292,836.99
包装物	116,168.65		116,168.65	119,452.74		119,452.74

低值易耗品	1,134,341.48		1,134,341.48	1,104,102.25		1,104,102.25
合 计	421,275,031.63	26,521,869.90	394,753,161.73	339,194,630.41	25,285,637.63	313,908,992.78

## (2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	2,078,409.08	257,370.04		121,017.09	2,214,762.03
在产品	5,084,322.09	3,575,485.22		3,973,303.68	4,686,503.63
库存商品	18,122,906.46	2,629,397.26		1,131,699.48	19,620,604.24
小 计	25,285,637.63	6,462,252.52		5,226,020.25	26,521,869.90

## 9. 对合营企业和联营企业投资

单位: 万元

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期营业净利润
联营企业							
友旺电子公司	40.00	40.00	48,487.22	15,586.23	32,900.99	15,084.60	2,812.91
友旺科技公司	32.00	32.00	3,804.29	1,573.51	2,230.78	2,061.38	-126.10
开曼 Op Art 公司	30.09	30.09	49.70	70.27	-20.57	-	-

## 10. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
友旺电子公司	权益法	3,240,527.20	147,764,087.44	-16,175,070.97	131,589,016.47
友旺科技公司	权益法	10,981,040.00	7,333,986.80	-403,531.55	6,930,455.25
开曼 Op Art 公司	权益法	12,993,375.00	9,080,965.80		9,080,965.80
杭州国家集成电路设计产业化基地有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
士康科技公司	成本法	20,103,835.61	20,103,835.61		20,103,835.61
杭州士腾公司	成本法	522,922.00	522,922.00		522,922.00
合 计		49,341,699.81	186,305,797.65	-16,578,602.52	169,727,195.13

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
友旺电子公司	40.00	40.00				
友旺科技公司	32.00	32.00				
开曼 Op Art 公司	30.09	30.09				
杭州国家集成电路设计产业化基地有限公司	15.00	15.00				
士康科技公司	13.92	13.92		19,000,000.00		
杭州士腾公司	10.00	10.00				
合计				19,000,000.00		

## 11. 固定资产

## (1) 明细情况

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,260,132,697.96	194,766,808.03		4,593,332.03	1,450,306,173.96
其中：房屋及建筑物	216,214,333.51				216,214,333.51
通用设备	36,016,117.63	4,629,173.00		704,399.91	39,940,890.72
专用设备	986,068,429.68	186,323,573.53		2,995,771.56	1,169,396,231.65
运输工具	20,825,173.80	2,229,279.00		890,560.56	22,163,892.24
其他设备	1,008,643.34	1,584,782.50		2,600.00	2,590,825.84
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	569,133,614.12		59,433,255.43	2,827,547.39	625,739,322.16
其中：房屋及建筑物	42,046,495.98		3,296,732.96		45,343,228.94
通用设备	22,153,752.70		2,194,956.03	657,139.99	23,691,568.74
专用设备	492,408,899.76		52,343,128.84	1,459,197.73	543,292,830.87
运输工具	11,734,113.69		1,506,237.10	709,521.70	12,530,829.09
其他设备	790,351.99		92,200.50	1,687.97	880,864.52
三、固定资产账面净值合计	690,999,083.84	/		/	824,566,851.80
其中：房屋及建筑物	174,167,837.53	/		/	170,871,104.57
通用设备	13,862,364.93	/		/	16,249,321.98
专用设备	493,659,529.92	/		/	626,103,400.78

运输工具	9,091,060.11	/	/	9,633,063.15
其他设备	218,291.35	/	/	1,709,961.32
四、减值准备合计		/	/	
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
五、固定资产账面价值合计	690,999,083.84	/	/	824,566,851.80
其中：房屋及建筑物	174,167,837.53	/	/	170,871,104.57
通用设备	13,862,364.93	/	/	16,249,321.98
专用设备	493,659,529.92	/	/	626,103,400.78
运输工具	9,091,060.11	/	/	9,633,063.15
其他设备	218,291.35	/	/	1,709,961.32

本期折旧额为 59,433,255.43 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 165,570,972.91 元。

(2) 其他说明

期末，已有账面价值 126,417,817.90 元的房屋建筑物用于担保。

12. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
芯片技改项目	123,976,585.73		123,976,585.73	111,270,613.42		111,270,613.42
模块车间项目	6,477,947.78		6,477,947.78	12,194,767.44		12,194,767.44
成都一期工程	97,721,902.18		97,721,902.18	1,792,989.48		1,792,989.48
高亮度 LED 芯片生产线扩产项目	99,200,201.30		99,200,201.30			
零星工程	27,464,798.79		27,464,798.79	9,411,440.76		9,411,440.76
合计	354,841,435.78		354,841,435.78	134,669,811.10		134,669,811.10

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数(万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)
芯片技改项目	26,000.00	111,270,613.42	57,486,169.84	44,780,197.53		73.30
模块车间项目	2,500.00	12,194,767.44	17,482,250.95	23,199,070.61		118.70

成都一期工程	35,000.00	1,792,989.48	95,928,912.70			27.92
高亮度 LED 芯片生产线扩产项目	49,986.03		189,183,427.80	89,983,226.50		58.97
零星工程		9,411,440.76	25,661,836.30	7,608,478.27		
合计	113,486.03	134,669,811.10	385,742,597.59	165,570,972.91	-	

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化年率 (%)	资金来源	期末数
芯片技改项目	70.00				其他	123,976,585.73
模块车间项目	100.00				其他	6,477,947.78
成都一期工程	50.00				其他	97,721,902.18
高亮度 LED 芯片生产线扩产项目	58.97				募集资金	99,200,201.30
零星工程					其他	27,464,798.79
合计						354,841,435.78

## 13. 无形资产

## (1) 明细情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	162,311,583.22	3,588,519.85		165,900,103.07
土地使用权	62,569,946.96			62,569,946.96
ESS 许可费	29,520,000.00			29,520,000.00
III 族氮化物制造技术	21,861,000.00			21,861,000.00
应用软件	16,975,263.31	3,124,930.85		20,100,194.16
应用技术	31,385,372.95	463,589.00		31,848,961.95
二、累计摊销合计	77,878,293.90	3,491,485.72		81,369,779.62
土地使用权	9,966,301.89	636,959.69		10,603,261.58
ESS 许可费	15,520,000.00			15,520,000.00
III 族氮化物制造技术	21,861,000.00			21,861,000.00
应用软件	16,255,126.45	770,477.62		17,025,604.07
应用技术	14,275,865.56	2,084,048.41		16,359,913.97
三、无形资产账面净值合计	84,433,289.32	97,034.13		84,530,323.45
土地使用权	52,603,645.07	-636,959.69		51,966,685.38
ESS 许可费	14,000,000.00			14,000,000.00
III 族氮化物制造技术				

应用软件	720,136.86	2,354,453.23		3,074,590.09
应用技术	17,109,507.39	-1,620,459.41		15,489,047.98
四、减值准备合计	14,566,666.71			14,566,666.71
土地使用权				
ESS 许可费	14,000,000.00			14,000,000.00
III 族氮化物制造技术				
应用软件				
应用技术	566,666.71			566,666.71
五、无形资产账面价值合计	69,866,622.61	97,034.13		69,963,656.74
土地使用权	52,603,645.07	-636,959.69		51,966,685.38
ESS 许可费				
III 族氮化物制造技术				
应用软件	720,136.86	2,354,453.23		3,074,590.09
应用技术	16,542,840.68	-1,620,459.41		14,922,381.27

本期摊销额 3,491,485.72 元。

(2) 其他说明

期末，已有账面价值 28,822,779.68 元的无形资产（土地使用权）用于担保。

14. 商誉

(1) 商誉增减变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
士兰集成公司	330,052.81			330,052.81	
士兰明芯公司	289,894.73			289,894.73	
杭州士景公司	1,353,645.00			1,353,645.00	1,353,645.00
杭州博脉公司	110,000.00			110,000.00	110,000.00
合计	2,083,592.54			2,083,592.54	1,463,645.00

(2) 商誉的减值测试方法及减值准备计提方法

因杭州士景公司、杭州博脉公司持续亏损，净资产已为负数，其资产组组合的可收回金额低于其账面价值，故确认其相应的减值损失，并抵减分摊至资产组组合中商誉的账面价值 1,463,645.00 元，相应确认商誉减值准备。

15. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		

资产减值准备	7,656,905.38	9,208,203.95
存货价值中包含的未实现内部销售利润	1,942,893.43	1,354,726.04
可抵扣亏损	2,951,421.71	1,998,921.71
无形资产、长期待摊费用的摊销期限和税法不一致导致的计税基础大于账面价值	1,257,007.50	1,420,965.00
用公允价值计量的资产的公允价值变动减少额		
合 计	13,808,228.02	13,982,816.70
递延所得税负债		
交易性金融资产公允价值变动部分	93,914.88	
权益法核算下,按投资比例享有的被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动额	115,880.70	115,880.70
合 计	209,795.58	115,880.70

## (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	48,747,258.95
存货价值中包含的未实现内部销售利润	12,952,622.85
可抵扣亏损	11,805,686.85
无形资产、长期待摊费用的摊销期限和税法不一致导致的计税基础大于账面价值	8,380,050.00
小 计	81,885,618.65
应纳税差异项目	
交易性金融资产公允价值变动部分	626,099.23
权益法核算下,按投资比例享有的被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动额	772,538.03
小 计	1,398,637.26

## 16. 资产减值准备明细

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	28,646,565.10	3,303,878.84		40,775.14	31,909,668.80
存货跌价准备	25,285,637.63	6,462,252.52		5,226,020.25	26,521,869.90
长期股权投资减值准备	19,000,000.00				19,000,000.00

无形资产减值准备	14,566,666.71				14,566,666.71
商誉减值准备	1,463,645.00				1,463,645.00
合计	88,962,514.44	9,766,131.36	-	5,266,795.39	93,461,850.41

## (2) 其他说明

本期坏账准备转销 40,775.14 元，其中，核销坏账 40,775.14 元。

## 17. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	46,000,000.00	137,000,000.00
保证借款	310,205,120.16	342,000,000.00
商业承兑汇票贴现借款	40,000,000.00	
合计	396,205,120.16	479,000,000.00

## 18. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	100,000,000.00	34,000,000.00
合计	100,000,000.00	34,000,000.00

下一会计期间（下半年）将到期的金额为 100,000,000.00 元。

## 19. 应付账款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付材料采购款	249,836,060.01	199,498,400.02
应付长期资产购置款	21,101,005.53	16,893,079.18
合计	270,937,065.54	216,391,479.20

## (2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
天水华天科技股份有限公司[注]	9,976,836.01	15,778,315.35
友旺电子公司	1,045,824.13	919,895.42
小 计	11,022,660.14	16,698,210.77

[注]：以下简称天水华天公司。

## 20. 预收款项

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	921,255.94	2,385,355.59
合 计	921,255.94	2,385,355.59

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

## 21. 应付职工薪酬

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	26,421,909.34	85,600,742.70	99,144,849.08	12,877,802.96
职工福利费		5,224,963.37	5,224,963.37	-
社会保险费	2,177,157.20	16,160,270.33	17,668,824.72	668,602.81
住房公积金	5,076.00	7,414,494.24	7,414,318.24	5,252.00
辞退福利		82,911.44	82,911.44	-
其他	17,155,542.88	2,082,215.38	2,509,900.03	16,727,858.23
合 计	45,759,685.42	116,565,597.46	132,045,766.88	30,279,516.00

工会经费和职工教育经费金额 16,727,858.23 元。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

期末应付的工资、奖金、津贴和补贴主要系计提的 6 月份工资和年终奖。

## 22. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-35,595,361.48	-6,115,375.66
营业税	9,698.91	11,699.27
企业所得税	4,799,094.00	14,910,044.05
个人所得税	1,383,335.48	1,192,445.10
城市维护建设税	612,615.87	1,365,175.61
房产税	7,982.04	7,729.20
教育费附加	262,549.67	583,473.42
地方教育附加	170,318.75	385,525.45
印花税	885.65	759.72
水利建设专项资金	95,679.91	117,592.61
合 计	-28,253,201.20	12,459,068.77

## 23. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	912,453.94	1,178,353.67
公司债券利息	1,961,666.67	
分期付息到期还本的长期借款利息	12,444.44	80,188.89
合 计	2,886,565.05	1,258,542.56

## 24. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	498,732.00	460,932.00
应付暂收款	1,303,963.51	2,910,000.00
其他	1,201,132.35	2,424,897.44
合 计	3,003,827.86	5,795,829.44

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

## 25. 一年内到期的非流动负债

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	7,000,000.00	40,000,000.00
合 计	7,000,000.00	40,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

## 1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	7,000,000.00	40,000,000.00
小 计	7,000,000.00	40,000,000.00

2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
华夏银行高新支行	2008.6.26	2011.6.26	RMB	5.67				40,000,000.00
华夏银行深圳天安支行	2010.1.7	2012.1.7	RMB	6.40		7,000,000.00		
小 计					-	7,000,000.00	-	40,000,000.00

## 26. 应付债券

## (1) 明细情况

债券名称	发行日期	债券期限	面值	利息调整	期末数
11士兰微	2011.6.09	5年	600,000,000.00	10,668,000.00	589,332,000.00
小 计			600,000,000.00	10,668,000.00	589,332,000.00

## (2) 其他说明

利息调整系公司债券发行相关费用（其中：承销费用 1080 万元）摊销后的余额。

## 27. 长期应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
国家扶持资金	2,685,681.35	2,685,681.35
合 计	2,685,681.35	2,685,681.35

(2) 长期应付款系根据杭州市地方税务局征管分局杭地税征管〔2000〕字第 35 号文批准，原杭州士兰电子有限公司免缴的 1999 年度企业所得税。

## 28. 专项应付款

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
技改项目资助资金	14,100,000.00			14,100,000.00	
科研项目资助资金	1,857,000.00			1,857,000.00	
合 计	15,957,000.00			15,957,000.00	

## (2) 其他说明

专项应付款均系根据拨款单位的规定，计入专项应付款科目单独核算的项目资助资金，待项目完成后，由财政部门对项目实际完成投资额和财政资助额进行审核确认，并视单位对地方政府贡献情况再行结算处理；其中，属固定资产价值部分计入资本公积，属核销部分冲销专项应付款。由于尚未清算，暂挂专项应付款。

## 29. 其他非流动负债

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益	37,490,012.49	32,263,875.00
合 计	37,490,012.49	32,263,875.00

## (2) 其他说明

均系与资产相关或者综合性项目的政府补助,递延至资产使用期限或项目期内分期确认收益。

## 30. 股本

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	434,080,000.00			434,080,000.00

## 31. 资本公积

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	542,043,042.15			542,043,042.15
其他资本公积	103,248,195.92		27,426,717.23	75,821,478.69
合 计	645,291,238.07		27,426,717.23	617,864,520.84

## (2) 其他说明

本期资本公积减 27,426,717.23 元,其中:

① 本公司联营企业友旺电子公司因出售持有的以公允价值计量的可供出售金融资产(天水华天科技股份) 1,402,500 股,而减少资本公积 15,912,034.33 元,本公司按持股比例计算而相应减少的其他资本公积 6,364,813.73 元。

② 本公司联营企业友旺电子公司因持有的以公允价值计量的可供出售金融资产本期公允价值下跌而减少所有者权益 52,654,758.75 元,本公司按持股比例计算而相应减少的其他资本公积 21,061,903.50 元。

## 32. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	70,079,072.81			70,079,072.81
合 计	70,079,072.81			70,079,072.81

## 33. 未分配利润

## (1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
期初未分配利润	514,791,584.05	—
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	85,246,397.43	—

减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	26,044,800.00	每 10 股 0.60 元
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	573,993,181.48	—

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	761,846,808.65	700,302,101.20
其他业务收入	995,292.04	296,474.62
营业成本	528,956,328.82	456,988,821.79

## (2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
电子元器件	761,846,808.65	528,419,122.05	700,302,101.20	456,944,754.04
小 计	761,846,808.65	528,419,122.05	700,302,101.20	456,944,754.04

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
集成电路	322,681,640.36	228,041,404.01	299,824,605.47	212,391,185.34
器件	248,248,862.40	178,600,809.62	212,348,784.02	149,454,315.63
发光二极管	189,459,349.69	121,372,265.06	185,896,818.44	94,351,605.49
其他	1,456,956.20	404,643.36	2,231,893.27	747,647.58
小 计	761,846,808.65	528,419,122.05	700,302,101.20	456,944,754.04

## (4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
浙江	761,846,808.65	528,419,122.05	700,302,101.20	456,944,754.04
小 计	761,846,808.65	528,419,122.05	700,302,101.20	456,944,754.04

## (5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
友旺电子公司	77,766,009.53	10.21
佛山市国星光电股份有限公司	30,416,285.24	3.99
EXAR Corporation	22,206,288.17	2.91
汕尾德昌电子有限公司	19,131,343.56	2.51
Michael International (HongKong) Limited	15,690,187.91	2.06
小 计	165,210,114.41	21.68

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	121,852.32	55,158.49	按 5% 的税率计缴
城市维护建设税	1,524,930.56	2,478,317.87	按应缴流转税税额的 7% 计缴
教育费附加	656,582.58	1,093,086.80	按应缴流转税税额的 3% 计缴
地方教育附加	411,119.05	716,242.67	按应缴流转税税额的 2% 计缴
合 计	2,714,484.51	4,342,805.83	

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	9,782,124.11	8,589,579.68
销售佣金	1,611,480.67	2,295,381.53
差旅费	1,999,728.09	1,331,246.06
运费	1,384,303.12	1,452,502.97
业务招待费	1,347,212.80	1,136,519.53
其他	4,093,188.29	3,349,485.00
合 计	20,218,037.08	18,154,714.77

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
技术开发费	64,117,020.88	47,456,583.77
职工薪酬	14,811,842.65	13,075,137.24
折旧	4,213,548.66	3,612,777.24
办公费	4,292,061.73	2,985,428.82

无形资产摊销	1,286,439.58	2,233,329.18
税金	2,038,062.20	2,004,470.22
其他	12,720,492.51	12,056,212.84
合 计	103,479,468.21	83,423,939.31

## 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	21,306,094.06	16,539,852.30
减：利息收入	3,957,965.97	777,033.98
汇兑损益	-233,348.88	695,811.97
手续费	911,150.05	1,226,178.64
其他融资费用	917,870.00	
合 计	18,943,799.26	17,684,808.93

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	3,303,878.84	3,377,139.25
存货跌价损失	6,462,252.52	1,338,018.26
合 计	9,766,131.36	4,715,157.51

## 7. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	626,099.23	
合 计	626,099.23	

## 8. 投资收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	10,848,114.71	5,446,190.65
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		28,163.02
处置可供出售金融资产取得的投资收益		12,758,379.53
合 计	10,848,114.71	18,232,733.20

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
友旺电子公司	11,251,646.26	5,653,389.07	友旺电子公司净利润增加
友旺科技公司	-403,531.55	-207,198.42	友旺科技公司本期亏损增加
小 计	10,848,114.71	5,446,190.65	

## (3) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 9. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,020.95	38,209.46	1,020.95
其中：固定资产处置利得	1,020.95	38,209.46	1,020.95
政府补助、补贴、奖励	6,369,262.51	5,158,713.20	6,369,262.51
罚没收入	29,973.51	79,629.15	29,973.51
其他	161,692.70	443,014.84	161,692.70
合 计	6,561,949.67	5,719,566.65	6,561,949.67

## (2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
税收返还		107,475.81	增值税、房产税等退税款
各项奖励	1,413,400.00	534,700.00	各类表彰奖励
专项补助		1,814,702.39	研发、技改等项目专项补助
各项贴息		540,700.00	进口产品贴息
递延收益转入	4,955,862.51	2,161,135.00	与资产相关或综合性政府补助摊销
小 计	6,369,262.51	5,158,713.20	

## 10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失合计	358,386.71	113,872.36
其中：固定资产处置损失	358,386.71	113,872.36
水利建设专项资金	971,326.02	844,972.03
罚款支出	27,569.93	1,053.39
赔款支出	14,148.00	476,890.00

其他	-	90,822.93
合 计	1,371,430.66	1,527,610.71

## 11. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	9,097,720.03	12,882,180.98
递延所得税调整	268,503.56	5,790,397.16
合 计	9,366,223.59	18,672,578.14

## 12. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2011 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	A	85,246,397.43
非经常性损益	B	5,816,018.95
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	79,430,378.48
期初股份总数	D	434,080,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F$ $\times G/K-H$ $\times I/K-J$	434,080,000
基本每股收益	$M=A/L$	0.20
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.18

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 13. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		10,142,358.87

小 计		-10,142,358.87
按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-21,061,903.50	-2,350,590.00
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	6,364,813.73	
小 计	-27,426,717.23	-2,350,590.00
外币财务报表折算差额	33,410.37	-137,776.17
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	33,410.37	-137,776.17
其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		-
合 计	-27,393,306.86	-12,630,725.04

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到的财政补助款及奖励款	12,577,022.70
收回的承兑汇票保证金	-
收回的其他保证金	12,825,624.66
其他	4,511,718.53
合 计	29,914,365.89

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付各类保证金	61,012,188.21
技术开发费	15,505,923.99
差旅费、业务招待费	5,016,896.46
办公费、水电费	4,871,670.33
运输费、交通费	2,260,092.29
销售佣金	1,577,347.64

租赁费、保险费、修理费	2,634,637.44
服务咨询费、宣传费	3,060,399.47
支付金融机构手续费	969,192.19
开办费	1,329,011.59
其他	6,549,231.54
合 计	104,786,591.15

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收到利息收入	3,957,965.97
合 计	3,957,965.97

## 4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
债券发行相关费用	11,512,000.00
保理费用	73,870.00
合 计	11,585,870.00

## 5. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	86,062,360.81	119,040,438.68
加:资产减值准备	9,766,131.36	4,715,157.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,433,255.43	56,999,208.08
无形资产摊销	3,491,485.72	4,411,789.51
长期待摊费用摊销		
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)	-1,020.95	75,662.90
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	358,386.71	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-626,099.23	-
财务费用(收益以“-”号填列)	18,032,649.21	15,558,544.74
投资损失(收益以“-”号填列)	-10,848,114.71	-18,232,733.20

递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	174,588.68	5,790,397.16
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	93,914.88	-1,789,828.04
存货的减少(增加以“-”号填列)	-82,080,401.22	20,842,289.24
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-72,093,825.79	-44,886,555.41
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	61,802,304.63	-23,588,198.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	73,565,615.53	138,936,172.41
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一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	742,250,188.22	182,058,268.63
减:现金的期初余额	616,262,185.34	162,384,007.28
加:现金等价物的期末余额		
减:现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	125,988,002.88	19,674,261.35

## (3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	742,250,188.22	616,262,185.34
其中: 库存现金	238,396.07	249,549.37
可随时用于支付的银行存款	742,010,275.71	616,011,122.80
可随时用于支付的其他货币资金	1,516.44	1,513.17
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	742,250,188.22	616,262,185.34

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明:

项 目	期末数	期初数
票据保证金存款	57,100,000.00	17,500,000.00
开立信用证保证金存款	31,549,255.16	30,155,805.01
定期存款	7,500,000.00	3,000,000.00
担保存款		766,886.60

远期结售汇保证金	3,460,000.00	
小 计	99,609,255.16	51,422,691.61

以上款项均属于无法随时用于支付的货币资金，不属于现金及现金等价物。

## 六、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
士兰控股公司	控股股东	有限责任	杭州	陈向东	实业投资

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
士兰控股公司	13,100 万元	47.21	47.21	陈向东等 7 位自然人股东	76823204-4

#### 2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

#### 3. 本公司的联营企业情况

单位：万元

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
友旺电子公司	有限责任	浙江杭州	高歌辉	制造业	2,493.58	40.00	40.00	联营企业	60916630-X
友旺科技公司	有限责任	浙江杭州	高歌辉	制造业	3,431.58	32.00	32.00	联营企业	79365427-3
开曼 Op Art 公司	境外公司	开曼群岛		制造业	USD30.72	30.09	30.09	联营企业	

#### 4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
杭州士腾公司	本公司参股企业	74945170-0
士康科技公司	本公司参股企业	境外企业
天水华天公司	本公司董事长陈向东先生曾在该公司任董事	75655861-0
Op Art Micr, Inc. [注]	开曼 Op Art 公司之子公司	境外企业

[注]：以下简称美国 Op Art 公司。

## (二) 关联交易情况

## 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
天水华天公司	采购	加工	市价	37,054,667.59	37.90	38,543,204.08	50.78
友旺电子公司	采购	库存商品	市价	830,035.34	0.54	1,789,879.32	1.11
友旺科技公司	采购	原材料	市价	10,256.41	0.01	15,384.62	0.01
杭州士腾公司	采购	库存商品	市价	434,357.31	0.28	216,738.80	0.21
友旺电子公司	销售	库存商品	市价	77,766,009.53	10.21	58,613,580.18	8.37
友旺科技公司	销售	库存商品	市价			991,451.63	0.14
杭州士腾公司	销售	库存商品	市价	4,142,271.25	0.54	3,930,206.50	0.56

## 2. 关联担保情况

## (1) 明细情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
士兰控股公司	本公司	20,000,000.00	2011.01.14	2012.01.13	否
	本公司	20,000,000.00	2011.01.25	2011.07.25	否
	本公司	8,000,000.00	2011.02.22	2011.08.22	否
	本公司	50,000,000.00	2011.02.14	2012.02.13	否
	士兰明芯公司	10,000,000.00	2011.01.20	2012.01.19	否
	士兰明芯公司	30,000,000.00	2011.02.28	2012.02.28	否
	士兰明芯公司	10,000,000.00	2011.02.17	2012.02.17	否
	士兰明芯公司	30,000,000.00	2011.03.11	2012.03.11	否
	士兰明芯公司	10,000,000.00	2011.05.24	2012.05.24	否
	士兰明芯公司	1,860,000.00	2011.06.20	2011.09.19	否
	士兰集成公司	10,000,000.00	2010.11.22	2011.11.21	否
	士兰集成公司	10,000,000.00	2011.01.20	2012.01.19	否
士兰集成公司	3,000,000.00	2011.03.17	2012.03.16	否	

## (2) 其他说明

关联方为本公司及控股子公司提供的担保中包含为向银行借款的担保 18,300 万元，为开具银行承兑汇票的担保 2,800 万元，为进口押汇担保 186 万美元。

## (三) 关联方应收应付款项

## 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	友旺电子公司			6,000,000.00	
小 计				6,000,000.00	
应收账款	友旺电子公司	20,771,872.91	1,038,593.65	19,082,063.95	954,103.20
	杭州士腾公司	1,987,074.95	99,353.75	800,654.50	40,032.73
小 计				19,882,718.45	994,135.93
其他应收款	士康科技公司	801,831.24	801,831.24	820,552.53	820,552.53
	开曼 Op Art 公司	194,148.00	194,148.00	198,681.00	19,868.10
小 计				1,019,233.53	840,420.63

## 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	天水华天公司	9,976,836.51	15,778,315.35
	友旺电子公司	1,025,881.98	919,895.42
小 计		11,002,718.49	16,698,210.77

**七、或有事项**

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

**八、承诺事项**

本期无重大承诺事项。

**九、资产负债表日后事项**

无

**十、其他重要事项**

## (一) 企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

(二) 以公允价值计量的资产和负债

项目	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价 值变动	本期 计提的 减值	期末数
金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）		626,099.23			626,099.23
金融资产小计		626,099.23			626,099.23

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	211,562,069.54	100.00	12,067,762.42	5.70	170,089,436.23	99.18	9,045,759.93	5.32
小 计	211,562,069.54	100.00	12,067,762.42	5.70	170,089,436.23	99.18	9,045,759.93	5.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备					1,412,142.96	0.82	706,071.48	50.00
合 计	211,562,069.54	100.00	12,067,762.42	5.70	171,501,579.19	100.00	9,751,831.41	5.69

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	207,252,475.20	97.96	10,362,623.76	166,160,352.28	97.69	8,308,017.61
1-2 年	2,356,432.32	1.11	235,643.23	2,269,853.40	1.34	226,985.34
2-3 年	690,952.27	0.33	207,285.68	1,640,676.53	0.96	492,202.96
3 年以上	1,262,209.75	0.60	1,262,209.75	18,554.02	0.01	18,554.02

小 计	211,562,069.54	100.00	12,067,762.42	170,089,436.23	100.00	9,045,759.93
-----	----------------	--------	---------------	----------------	--------	--------------

## (2) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
其他	货款	40,775.14	年限过长无法收回	否
小 计		40,775.14		

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

## (4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
深兰微公司	关联方	64,410,445.79	1 年以内	30.45
士港科技公司	关联方	15,007,193.78	1 年以内	7.09
Michael International (Hongkong) Limited	非关联方	10,258,179.17	1 年以内	4.85
开益禧(无锡)有限公司	非关联方	9,567,444.58	1 年以内	4.52
常州银河世纪微电子有限公司	非关联方	5,910,093.42	1 年以内	2.79
小 计		105,153,356.74		49.70

## (5) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
杭州博脉公司	控股子公司	624,756.30	0.30
杭州士腾公司	参股企业	1,987,074.95	0.94
小 计		2,611,831.25	1.24

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备	15,020,114.93	65.84	15,020,114.93	100.00	14,439,489.41	34.54	14,439,489.41	100.00

按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	7,794,235.13	34.16	1,180,043.51	7.28	27,360,913.74	65.46	2,206,922.40	8.07
小计	7,794,235.13	34.16	1,180,043.51	7.28	27,360,913.74	65.46	2,206,922.40	8.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	22,814,350.06	100.00	16,200,158.44	71.01	41,800,403.15	100.00	16,646,411.81	39.82

## 2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
杭州博脉公司	8,210,000.00	8,210,000.00	100%	可收回性较差
杭州士景公司	6,810,114.93	6,810,114.93	100%	可收回性较差
小计	15,020,114.93	15,020,114.93		

## 3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	5,367,346.52	68.86	268,367.33	25,271,869.45	92.37	1,263,593.47
1-2年	1,454,131.92	18.66	145,413.19	1,023,951.70	3.74	102,395.17
2-3年	294,991.00	3.78	88,497.30	320,226.90	1.17	96,068.07
3年以上	677,765.69	8.70	677,765.69	744,865.69	2.72	744,865.69
小计	7,794,235.13	100.00	1,180,043.51	27,360,913.74	100.00	2,206,922.40

(2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)
杭州博脉公司	关联方	600,000.00	1年以内	2.63
		1,440,000.00	1-2年	6.31
		2,350,000.00	2-3年	10.30
		3,820,000.00	3年以上	16.74
杭州士景公司	关联方	2,320,580.10	2-3年	10.17
		4,489,534.83	3年以上	19.68
杭州市国家税务局	非关联方	2,645,842.56	1年以内	11.60
士兰集成公司	关联方	797,358.84	1年以内	3.49

士兰明芯公司	关联方	570,782.40	2-3 年	2.50
小 计		19,034,098.73		83.42

## 3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
士兰集成公司	成本法	390,351,000.00	390,351,000.00		390,351,000.00
士兰明芯公司	成本法	509,035,887.38	509,035,887.38	200,000,000.00	709,035,887.38
士兰光电公司	成本法	13,000,000.00	13,000,000.00		13,000,000.00
杭州士景公司	成本法	10,103,660.00	10,103,660.00		10,103,660.00
杭州博脉公司	成本法	4,877,000.00	4,877,000.00		4,877,000.00
士港科技公司	成本法	16,088,653.00	16,088,653.00		16,088,653.00
美国士兰公司	成本法	15,593,620.00	15,593,620.00		15,593,620.00
士兰 B.V.I 公司	成本法	34,630,200.00	34,630,200.00		34,630,200.00
士兰成都公司	成本法	54,000,000.00	54,000,000.00	72,000,000.00	126,000,000.00
深兰微公司	成本法	2,700,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00
上海士虹公司	成本法	8,582,007.00	8,582,007.00		8,582,007.00
友旺电子公司	权益法	3,240,527.20	147,764,087.44	-16,175,070.97	131,589,016.47
友旺科技公司	权益法	10,981,040.00	7,333,986.80	-403,531.55	6,930,455.25
杭州国家集成电路设计产业化基地有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
杭州士腾公司	成本法	522,922.00	522,922.00		522,922.00
合 计		1,075,206,516.58	1,216,083,023.62	255,421,397.48	1,471,504,421.10

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
士兰集成公司	97.50	97.50				
士兰明芯公司	100.00	100.00				60,000,000.00
士兰光电公司	65.00	65.00				
杭州士景公司	85.37	85.37		10,103,660.00		
杭州博脉公司	90.00	90.00		1,445,000.00		

士港科技公司	100.00	100.00				
美国士兰公司	100.00	100.00		9,952,670.99		
士兰 B.V.I 公司	100.00	100.00		30,006,908.33		
士兰成都公司	90.00	90.00				
深兰微公司	90.00	90.00				
上海士虹公司	100.00	100.00		8,582,007.00		
友旺电子公司	40.00	40.00				
友旺科技公司	32.00	32.00				
杭州国家集成电路设计产业化基地有限公司	15.00	15.00				
杭州士腾公司	10.00	10.00				
合 计				60,090,246.32		60,000,000.00

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	445,061,575.70	380,048,081.37
其他业务收入	2,019,154.39	1,066,365.88
营业成本	373,693,229.23	315,443,054.87

## (1) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
电子元器件	445,061,575.70	372,910,273.55	380,048,081.37	315,341,968.47
小 计	445,061,575.70	372,910,273.55	380,048,081.37	315,341,968.47

## (2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
集成电路	245,535,041.30	200,166,104.00	207,088,135.13	162,023,547.54
器件	199,526,534.40	172,744,169.55	172,959,946.24	153,318,420.93
小 计	445,061,575.70	372,910,273.55	380,048,081.37	315,341,968.47

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
浙江	445,061,575.70	372,910,273.55	380,048,081.37	315,341,968.47
小 计	445,061,575.70	372,910,273.55	380,048,081.37	315,341,968.47

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
深兰微公司	130,080,156.39	29.23
士港科技公司	61,675,191.09	13.86
汕尾德昌电子有限公司	19,131,343.56	4.30
Michael International (Hongkong) Limited	15,690,187.91	3.53
开益禧(无锡)有限公司	12,091,414.74	2.72
小 计	238,668,293.69	53.64

## 2. 投资收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	60,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	10,848,114.71	5,446,190.65
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		28,163.02
处置可供出售金融资产取得的投资收益		12,758,379.53
合 计	70,848,114.71	18,232,733.20

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
士兰明芯公司	60,000,000.00		上期该被投资单位未分配股利
小 计	60,000,000.00		

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
友旺电子公司	11,251,646.26	5,653,389.07	友旺电子公司净利润增加
友旺科技公司	-403,531.55	-207,198.42	友旺科技公司本期亏损增加

小 计	10,848,114.71	5,446,190.65	
-----	---------------	--------------	--

## (4) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## (三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	82,307,302.85	29,267,132.47
加:资产减值准备	4,674,482.87	531,025.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,235,857.75	4,314,397.12
无形资产摊销	2,486,705.93	1,858,509.74
长期待摊费用摊销		
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)		22,581.67
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	77,069.91	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-626,099.23	
财务费用(收益以“-”号填列)	173,722.73	5,926,169.07
投资损失(收益以“-”号填列)	-70,848,114.71	-18,232,733.20
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,423,266.50	948,040.15
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	93,914.88	-1,789,828.04
存货的减少(增加以“-”号填列)	-26,806,578.18	8,621,793.17
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-83,170,018.76	-17,781,426.67
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	136,173,875.73	-4,146,371.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	50,195,388.27	9,539,290.41
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一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	280,899,953.57	62,084,393.21
减:现金的期初余额	263,465,542.39	67,966,694.81
加:现金等价物的期末余额		
减:现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	17,434,411.18	-5,882,301.60

## 十二、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

项 目	本期数
非流动资产处置损益	-357,365.76
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	-
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,369,262.51
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	-
委托他人投资或管理资产的损益	-
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-
债务重组损益	-
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	626,099.23
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-
对外委托贷款取得的损益	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-
受托经营取得的托管费收入	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	149,948.28
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小计	6,787,944.26
减: 少数股东权益影响额	46,620.04
所得税影响额	925,305.27
合计	5,816,018.95

## (二) 净资产收益率

## 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.01%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.67%	0.18	0.18

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目		序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润		A	85,246,397.43
非经常性损益		B	5,816,018.95
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	79,430,378.48
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	1,658,726,568.91
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	联营企业其他权益变动而相应增加归属于公司普通股股东的净资产	I <sub>1</sub>	-27,426,717.23
	增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>1</sub>	5
	出售可供出售金融资产减少归属于公司普通股股东的净资产	I <sub>2</sub>	
	减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>2</sub>	
	因购买少数股权引起的归属于公司普通股股东的净资产减少	I <sub>3</sub>	
	减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>3</sub>	
	因转让少数股权引起的归属于公司普通股股东的净资产减少	I <sub>4</sub>	
	减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>4</sub>	
	因外币报表折算差异引起的归属于公司普通股股东的净资产减少	I <sub>5</sub>	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>5</sub>		
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	1,701,349,767.63
加权平均净资产收益率(%)		M=A/L	5.01
扣除非经常损益加权平均净资产收益率(%)		N=C/L	4.67

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1. 资产负债表项目

(1) 应收票据项目期末数较期初数减少 42.81% (绝对额减少 3,730.44 万元), 主要系本期以票据结算应收货款方式增加所致。

(2) 预付账款项目期末数较期初数减少 48.99% (绝对额减少 4,033.07 万元), 主要系期末预付设备款减少所致。

(3) 应收股利项目期末数减少为零 (绝对额减少 800 万元), 主要系本期已收到友旺电子公司分红款所致。

(4) 在建工程期末数增加 163.49% (绝对额增加 22,017.16 万元), 主要系期末士兰集成、士兰明芯、成都士兰在建项目投入增加所致。

(5) 应付票据项目期末数较期初数增加 1.94 倍 (绝对额增加 6,600.00 万元), 主要系本期以票据结算应付货款的方式增加所致。

(6) 预收账款项目期末数较期初数减少 61.38% (绝对额减少 146.41 万元), 主要系本期预收货款减少所致。

(7) 应付职工薪酬项目期末数较期初数减少 33.83% (绝对额减少 1,548.02 万元), 主要系年初计提的年度奖金已发放所致。

(8) 应交税费项目期末数较期初数绝对额减少 4,071.23 万元, 主要系子公司士兰明芯公司大额进口设备已交进口增值税所致。

(9) 应付利息项目期末数较期初数增加 1.29 倍 (绝对额增加 162.80 万元), 主要系本期融资金额增加所致。

(10) 其他应付款项目期末数较期初数减少 48.17% (绝对额减少 279.20 万元), 主要系期末应付款减少所致。

(11) 一年内到期的非流动负债期末数较期初数减少 82.50% (绝对额减少 3,300 万), 主要系期初一年内到期的长期借款在本期已到期归还所致。

(12) 应付债券期末数较期初数增加了 58,933.2 万元, 系本期发行了 6 亿元公司债。

(13) 长期借款项目较期初数减少为零 (绝对额减少 700 万), 主要系期初长期借款在本期转入一年内期的非流动负债所致。

(14) 递延所得税负债项目期末数较期初数增加 81.04% (绝对额增加 9.39 万元), 主要系本期交易性金融资产公允价值增加所致。

## 2. 利润表项目

(1) 营业税金及附加本期数较上年同期数减少 37.49% (绝对额减少 162.83 万元), 主要系本期子公司士兰明芯公司增值税进项留抵税额较大, 应交增值税减少导致附加税金减少所致。

(2) 资产减值损失本期数较上年同期数增加 1.07 倍 (绝对额增加 505.10 万元), 主要系存货跌价准备增加所致。

(3) 投资收益本期数较上年同期数减少 40.50% (绝对额减少 738.46 万元), 主要系上年同期出售可供金融资产取得的投资收益而本期无该项收益所致。

(4) 所得税费用本期数较上年同期数减少 49.84% (绝对额减少 930.64 万元), 主要系本期营业利润较上年同期减少而使得所得税应税利润减少所致。

(5) 少数股东损益本期数较上年同期数增加 2.84 倍 (绝对额增加 126.05 万元), 主要系本期合并中经营亏损的少数股东范围较上年同期减少所致。

(6) 其他综合收益本期数较上年同期数绝对额减少 1,476.26 万元, 主要系联营企业友旺电子公司所持有的可供出售金融资产公允价值变动, 本公司按照持股比例计算的应享有份额减少所致。

## 八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人陈向东先生签名的半年度报告文本。
- 2、载有董事长陈向东先生、财务总监陈越先生、财务主管马蔚女士签名并盖章的会计报表。
- 3、报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：陈向东

杭州士兰微电子股份有限公司

2011 年 8 月 7 日