

杭州士兰微电子股份有限公司

600460

2012 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	11
七、 财务会计报告（未经审计）	15
八、 备查文件目录	88

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

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	3,292,526,878.59	3,317,450,616.71	-0.75
所有者权益(或股东权益)	1,687,519,475.08	1,709,626,387.46	-1.29
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.944	1.969	-1.27
	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	-24,573,980.79	90,238,065.39	-127.23
利润总额	13,136,669.94	95,428,584.40	-86.23
归属于上市公司股东的净利润	10,210,291.89	85,246,397.43	-88.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-22,049,834.50	79,430,378.48	-127.76
基本每股收益(元)	0.01	0.098	-89.80
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.03	0.091	-132.97
稀释每股收益(元)	0.01	0.098	-89.80
加权平均净资产收益率(%)	0.59	5.01	减少 4.42 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	60,959,296.02	73,565,615.53	-17.14
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.0702	0.0847	-17.12

备注:

上年度期末每股净资产、上年同期每股收益、每股经营活动产生的现金流量净额等相关

指标系按本报告期转增后股数即按本报告期末总股本 86,816 万股计算，做同口径比较。

1、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	151,718.51
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	38,248,196.44
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	-498,993.99
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	213,963.37
所得税影响额	-5,796,267.13
少数股东权益影响额（税后）	-58,490.81
合计	32,260,126.39

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：万股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	43,408	100			43,408		43,408	86,816	100
1、人民币普通股	43,408	100			43,408		43,408	86,816	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	43,408	100			43,408		43,408	86,816	100

1、股份变动的批准情况

2012 年 3 月 4 日，公司第四届董事会第二十八次会议审议通过了《2011 年度利润分配及资本公积转增股本的预案》，拟以 2011 年末总股本 43,408 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后，公司总股本由 434,080,000 股增加到 868,160,000 股。该议案获得 2012 年 4 月 20 日召开的 2011 年年度股东大会审议通过。

2、股份变动的过户情况

公司于 2012 年 6 月 5 日发布了《2011 年度利润分配及公积金转增股本实施公告》，以截止 2012 年 6 月 8 日下午上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的全体股东为发放对象，向以上对象每 10 股转增 10 股。新增股票上市日为 2012 年 6 月 12 日。

(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					47,282 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	409,878,146	204,939,073		质押 69,600,000
陈向东	境内自然人	1.42	12,311,612	6,155,806		无
范伟宏	境内自然人	1.22	10,556,820	5,278,410		无
郑少波	境内自然人	1.20	10,418,600	5,209,300		无
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金	未知	1.15	10,000,000	3,176,971		无
江忠永	境内自然人	0.96	8,300,000	4,150,000		无
罗华兵	境内自然人	0.82	7,111,420	3,555,710		无
申倩	未知	0.69	6,000,000	6,000,000		无
国华人寿保险股份有限公司—自有资金	未知	0.69	6,000,000	3,000,000		无
宋卫权	境内自然人	0.48	4,210,000	1,905,000		无
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	409,878,146		人民币普通股		409,878,146	
陈向东	12,311,612		人民币普通股		12,311,612	
范伟宏	10,556,820		人民币普通股		10,556,820	
郑少波	10,418,600		人民币普通股		10,418,600	
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金	10,000,000		人民币普通股		10,000,000	
江忠永	8,300,000		人民币普通股		8,300,000	

罗华兵	7,111,420	人民币普通股	7,111,420
申倩	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
国华人寿保险股份有限公司一自有资金	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
宋卫权	4,210,000	人民币普通股	4,210,000
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、宋卫权等六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。		

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

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
陈向东	董事长	6,155,806	6,155,806		12,311,612	资本公积转增
郑少波	副董事长、总经理	5,209,300	5,209,300		10,418,600	资本公积转增
范伟宏	副董事长	5,278,410	5,278,410		10,556,820	资本公积转增
江忠永	董事	4,150,000	4,150,000		8,300,000	资本公积转增
罗华兵	董事	3,555,710	3,555,710		7,111,420	资本公积转增
李志刚	董事、副总经理	424,150	424,150		848,300	资本公积转增
宋卫权	监事会主席	2,305,000	1,905,000		4,210,000	资本公积转增、二级市场买卖
陈国华	监事	1,600,952	1,600,952		3,201,904	资本公积转增
胡铁刚	监事	60,000	60,000		120,000	资本公积转增
王海川	副总经理	160,092	160,092		320,184	资本公积转增
陈越	董事会秘书、财务总监	405,515	405,515		811,030	资本公积转增

(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 62,205 万元，较去年同期减少 18.46%；实现营业利润-2,457 万元，较去年同期减少 127.23%；实现利润总额 1,314 万元，较去年同期减少 86.23%；实现净利润 1,049 万元，较去年同期减少 87.81%；实现归属于母公司股东的净利润 1,021 万元，较去年同期减少 88.02%。

今年上半年，受欧债危机持续影响，半导体市场在底部波动，需求较为低迷，公司三大主营业务除集成电路的营业收入略有增长外，分立器件芯片和发光二极管芯片的营业收入分别较去年同期减少 18.16% 和 53.56%。导致发光二极管的营业收入大幅减少的另一个因素是：受 LED 行业竞争加剧的影响，发光二极管芯片的价格自去年以来有较大幅度的降低，而今年上半年，士兰明芯公司还主要处于设备调试、工艺和产品研发阶段，MOCVD 设备产能尚未完全释放，导致产出偏少，影响了销售上量。

今年上半年，公司子公司士兰集成实现营业收入 31,768 万元，比去年同期减少 15.27%。士兰集成第二季度的芯片产量、营业收入和净利润均好于一季度，设备产能利用率亦提升至 80% 左右。

今年上半年，士兰明芯新到 2 台 MOCVD 设备并投入生产。截至今年 6 月底，士兰明芯已总计拥有 20 台 MOCVD 设备，已形成月生产 LED 外延片 4 万片以上的能力。今年上半年，士兰明芯还完成了大、中功率照明用 LED 芯片的开发，其中中功率照明用 LED 芯片已导入量产，并实现小批量销售。下半年，士兰明芯将新增 4 台 MOCVD 设备，预计到今年年底可将月生产 LED 外延片能力提高至 6 万片以上，并进一步扩大照明用 LED 芯片的生产规模。下半年，随着设备产能的进一步释放和照明芯片的持续推广，士兰明芯的营业收入将逐步提高，盈利水平将得到改善。

今年上半年，士兰微电子实现营业收入 42,684 万元，较去年同期减少 4.5%。今年上半年，虽然外部市场的低迷状态使士兰微的营业收入有所下降，但士兰微电子通过持续加大研发投入，加快了产品结构的调整，并取得了一定成效。今年上半年，士兰微电子功率器件成品的销售额继续较快成长，高压 HVIC 和功率模块也开始实现了小批量销售；电源电路、LED 驱动电路等的新品研发、高端新客户导入及营业收入等方面取得持续的进展；电视机高频调谐器电路、高集成度的遥控玩具电路等新产品也导入量产阶段。今年上半年，公司在 IGBT、MEMS 传感器、新一代的 LED 大型显示屏控制和驱动系统及电路、应用于高清光盘和数字家庭的芯片与系统等方面的研发上均有较好的进展。下半年，随着器件成品、功率模块、电路新品等进一步上量，士兰微的营业收入将逐步提高，盈利水平将得到改善。

(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	617,047,016.90	478,429,174.33	22.46	-19.01	-9.46	减少 8.18 个百分点
分产品						
集成电路	324,408,839.15	233,582,478.76	28.00	0.54	2.43	减少 1.33 个百分点
器件	203,156,860.00	160,100,959.24	21.19	-18.16	-10.36	减少 6.86 个百分点
发光二极管	87,982,071.56	84,201,087.08	4.30	-53.56	-30.63	减少 31.64 个百分点
其他	1,499,246.19	544,649.25	63.67	2.90	34.60	减少 8.56 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 351 万元。

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	617,047,016.90	-19.01

3、 参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位:万元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
杭州友旺电子有限公司	半导体集成电路和分立器件的设计、生产和应用服务	1,489.17	595.67	58.34

4、 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 8.18 个百分点，主要原因系发光二极管毛利率下降较多所致。发光二极管毛利率下降的主要原因：受 LED 行业竞争加剧的影响，发光二极管芯片的价格自去年以来有较大幅度的降低；而今年上半年，士兰明芯公司还主要处于设备调试、工艺和产品研发阶段，MOCVD 设备产能尚未完全释放，导致产出偏少、单位生产成本偏高。今年下半年，随着士兰明芯公司 MOCVD 设备产能逐步释放，发光二极管毛利率将逐步回升。

5、 公司在经营中出现的问题与困难

今年上半年，受欧债危机反复恶化的影响，公司营业收入较去年有一定幅度的减少；同时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大幅度的下滑。下半年，公司将着重抓好生产上量和新品推广工作，加快产品结构调整，遏制利润下滑势头，同时控制好投入规模，平衡好财务风险。

(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	非公开发行	57,515.00	8,210.10	46,764.85	10,750.15	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	60,000.00		60,000.00		
合计	/	117,515.00	8,210.10	106,764.85	10,750.15	/

备注：本表“尚未使用的募集资金总额”，未包括因存放募集资金而获得的利息。

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	未达到计划进度和收益说明
高亮度 LED 芯片生产线扩产	否	49,986.03	39,235.88	否	建设期和试产期尚未全部投产				注
补充流动资金	否	7,528.97	7,528.97	是					
合计	/	57,515.00	46,764.85	/	/		/	/	/

募集资金承诺项目使用情况说明：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。

注：截至 2012 年 6 月 30 日，由本公司全资子公司士兰明芯公司实施的高亮度 LED 芯片生产线扩产项目已累计投入募集资金 39,235.88 万元，与承诺投入资金 49,986.03 万元相差 10,750.15 万元。主要原因是：2010 年世界各地对 LED 产业投资节奏明显加快，全球 LED 芯片制造业对 MOCVD 等生产关键设备需求的快速增长直接导致 LED 关键设备的生产交货周期延长；为提高竞争力，公司主要选购了相对新型的 MOCVD 设备，在配合设备供货商调试、新技术的导入、新工艺的研发等方面花费了比预期更长的时间导致项目完成延期。综上，本公司募集资金项目尚未投资完成，目前还处于建设和试产期，因此造成实际投资总额与承诺的差异。

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。

4、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
其他流动资产	106,000,000.00	215,000,000.00	-50.70%	主要系理财产品到期赎回所致。
在建工程	341,453,667.36	240,568,645.23	41.94%	主要系成都一期工程和高亮度 LED 芯片生产线扩产投入增加所致。
应付票据	100,170,000.00	167,112,880.00	-40.06%	主要系本期以票据结算应付货款的方式减少所致。
预收账款	520,306.56	2,690,405.94	-80.66%	主要系本期主要系本期预收货款减少所致。
应付职工薪酬	32,762,647.58	51,558,891.05	-36.46%	主要系上年末计提的年度奖金已发放所致。
应交税费	-43,288,859.04	-27,766,190.42	55.90%	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	3,221,201.38	19,087,448.68	-83.12%	主要系上年末计提的债券利息本

				期已经支付。
长期借款	68,200,000.00	22,800,000.00	199.12%	主要系本期成都士兰公司增加项目贷款所致。
股本	868,160,000.00	434,080,000.00	100.00%	主要系本期资本公积转增股本所致。
利润表项目	2012年 1—6月	2011年 1—6月	变动幅度	变动原因
营业税金及附加	4,097,486.06	2,714,484.51	50.95%	主要系本期母公司营业税金及附加增加所致。
公允价值变动收益	-498,993.99	626,099.23	-179.70%	主要系远期结售汇汇率变动所致。
投资收益	5,429,583.87	10,848,114.71	-49.95%	主要系联营企业净利润减少所致。
营业外收入	38,716,633.66	6,561,949.67	490.02%	主要系本期公司及子公司政府补助收入增加所致。
所得税费用	2,645,626.63	9,366,223.59	-71.75%	主要系本期公司及子公司营业利润下降,相应应纳税所得额减少所致。
少数股东损益	280,751.42	815,963.38	-65.59%	主要系本期合并中经营亏损的少数股东范围较上年同期增加所致。
其他综合收益	12,164,354.45	-27,393,306.86	不适用	主要系联营企业持有的以公允价值计量的可供出售金融资产价值上升增加所有者权益所致。
现金流量表项目	2012年 1—6月	2011年 1—6月	变动幅度	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	60,959,296.02	73,565,615.53	-17.14%	主要系销售商品、提供劳务收到的现金较上期减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-75,114,370.60	-367,795,789.94	不适用	主要系购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上期减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	4,859,822.28	419,896,378.59	-98.84%	主要系上期发行 6 亿元公司债券而本期没有。

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

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

2012年4月20日召开的公司2011年度股东大会审议通过了2011年度利润分配及资本公积转增股本的方案：以公司2011年末总股本43,408万股为基数，拟每10股派发现金股

利 1.00 元（含税），总计派发现金股利 4,340.8 万元，剩余 585,456,836.56 元转至以后年度分配；以 2011 年末总股本 43,408 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后，公司总股本由 434,080,000 股增加到 868,160,000 股。报告期内，公司的利润分配及资本公积转增股本方案已实施完毕。公司严格执行了公司章程制定的利润分配政策。

3、新的分红政策制订情况

2012 年 8 月 9 日召开的公司第四届董事会第三十四次会议通过决议：根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）和浙江证监局《关于转发进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（浙证监上市字[2012]138 号）的有关要求，结合本公司的实际情况，为进一步明确公司利润分配政策，对《公司章程》的相应条款进行了修改，具体修改内容请详见 2012 年 8 月 11 日公告的董事会决议公告及相关附件。本事项仍需提交公司股东大会审议通过。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内公司共召开 1 次年度股东大会、7 次董事会、3 次监事会，会议的召开均符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》等相关法律法规制度的规定。公司的董事、监事和高级管理人员均能认真、诚信、尽职地履行职责，对董事会、监事会和股东大会负责。报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所发布的有关公司治理的规范性文件要求，结合公司实际情况，建立健全公司法人治理结构，不断提升公司的治理水平。报告期内，公司根据省财政厅、浙江证监局联合发布的《关于做好上市公司内部控制规范建设与实施工作的通知（浙财会[2012]7 号）》要求，制订并上报了公司 2012 年内控工作计划，并按照计划执行。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据在 2012 年 4 月 20 日召开的 2011 年度公司股东大会上通过的决议，公司于 2012 年 6 月 5 日在《中国证券报》和《上海证券报》上刊登了《2011 年度利润分配及公积金转增股本实施公告》，实施了 2011 年度利润分配方案：以公司 2011 年末总股本 43,408 万股为基数，拟每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），总计派发现金股利 4,340.8 万元；以 2011 年末总股本 43,408 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后，公司总股本由 43,408 万股增加到 86,816 万股。以上利润分配方案已在报告期内实施完毕。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

单位：万元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源

002185	华天科技	5,004	1.11	3,861		543.15	可供出售金融资产	定向增发
合计		5,004	/	3,861		543.15	/	/

(六) 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。

(七) 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	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
友旺电子公司	联营公司	销售商品	产成品	市价		52,768,258.10	8.55	现汇/承兑		
合计				/	/	52,768,258.10	8.55	/	/	/

报告期内,公司子公司杭州士兰集成电路有限公司向关联企业杭州友旺电子有限公司销售货物 5,277 万元,占同类交易比重 8.55%。杭州友旺电子有限公司是杭州士兰集成电路有限公司的重要客户,上述关联交易遵循了市场公平、公开、公正的原则,交易价格均参照市价,是公允的。

(八) 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

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)	
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)	0
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)	0
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	22,844.94

报告期末对子公司担保余额合计 (B)	35,898.94
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)	35,898.94
担保总额占公司净资产的比例(%)	20.40

报告期内, 本公司为下属全资子公司杭州士兰明芯科技有限公司流动资金贷款提供了担保, 担保余额为 11,000 万元; 为下属控股子公司杭州士兰集成电路有限公司流动资金贷款、贸易融资提供了担保, 担保余额为 15,960.94 万元; 为下属控股子公司成都士兰半导体制造有限公司项目资金贷款提供了担保, 担保余额为 6,820 万元; 为下属控股子公司杭州士兰光电技术有限公司开具银行承兑汇票提供了担保, 担保余额为 118 万元; 为下属全资子公司的全资子公司杭州美卡乐光电有限公司提供流动资金贷款担保, 担保余额为 2,000 万元。

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。

(3) 其他投资理财情况

投资类型	资金来源	签约方	投资份额 (元)	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
银行理财产品	暂时闲置资金	农行下沙支行	50,000,000	78 天	保本浮动收益型	609,041.10	609,041.10	否
银行理财产品	暂时闲置资金	农行下沙支行	15,000,000	49 天	保本浮动收益型	110,753.42	110,753.42	否
银行理财产品	暂时闲置资金	农行下沙支行	25,000,000	77 天	保本浮动收益型	274,246.58	274,246.58	否
银行理财产品	暂时闲置资金	中行高新支行	10,000,000	22 天	保本浮动收益型	18,684.93	18,684.93	否
银行理财产品	暂时闲置资金	杭州银行钱江支行	30,000,000	90 天	封闭式浮动收益型	421,643.84	未到期	否
银行理财产品	暂时闲置资金	交行东新支行	30,000,000	90 天	非保本浮动收益型	347,671.23	未到期	否
银行理财产品	暂时闲置资金	农行下沙支行	50,000,000	27 天	保本浮动收益型	177,534.25	177,534.25	否
银行理财产品	暂时闲置资金	农行下沙支行	50,000,000	49 天	保本浮动收益型	322,191.78	322,191.78	否
银行理财产品	暂时闲置资金	交行东新支行	30,000,000	28 天	非保本浮动收益型	96,657.53	96,657.53	否
银行理财产品	暂时闲置资金	农行下沙支行	6,000,000	33 天	保本浮动收益型	129,166.99	未到期	否
票据信托产品	暂时闲置资金	中国对外经济贸易	40,000,000	166 天	非保本浮动收益	1,127,890.41	未到期	否

		信托有限 公司			型			
--	--	------------	--	--	---	--	--	--

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）

(十一) 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。

(十二) 其他重大事项的说明

2012年6月7日，本公司第四届董事会第三十二次会议审议通过非公开发行股票的相关议案，本公司拟向特定对象非公开发行境内上市人民币普通股（A股），发行数量不超过8,500万股（含8,500万股），且不低于3,000万股（含3,000万股），若公司股票在定价基准日至发行日期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，本次非公开发行股票数量将根据本次发行募集资金总额与除权、除息后的发行底价作相应调整。该事项在报告期内尚未提交本公司股东大会审议。

(十三) 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
关于公司及下属子公司通过高新技术企业复审的公告	《中国证券报》b003、 《上海证券报》b39	2012年1月5日	www.sse.com.cn
关于全资子公司收到政府补助经费的公告	《中国证券报》b062、 《上海证券报》b77	2012年1月18日	www.sse.com.cn
关于归还募集资金的公告	《中国证券报》b007、 《上海证券报》b27	2012年2月7日	www.sse.com.cn
关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	《中国证券报》b010、 《上海证券报》b15	2012年2月14日	www.sse.com.cn
股东股权质押解除和重新股权质押公告	《中国证券报》b018、 《上海证券报》b13	2012年2月24日	www.sse.com.cn
临时公告	《中国证券报》a32、《上海证券报》b23	2012年3月1日	www.sse.com.cn

2011 年度报告摘要	《中国证券报》b020、 《上海证券报》b22	2012 年 3 月 6 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第二十八次会议决议公告	《中国证券报》b020、 《上海证券报》b22	2012 年 3 月 6 日	www.sse.com.cn
第四届监事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》b020、 《上海证券报》b22	2012 年 3 月 6 日	www.sse.com.cn
日常关联交易公告	《中国证券报》b020、 《上海证券报》b22	2012 年 3 月 6 日	www.sse.com.cn
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》b020、 《上海证券报》b22	2012 年 3 月 6 日	www.sse.com.cn
2012 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》b020、 《上海证券报》b22	2012 年 3 月 6 日	www.sse.com.cn
关于收到专项补助资金的公告	《中国证券报》b010、 《上海证券报》b234	2012 年 3 月 28 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第二十九次会议决议公告暨召开 2011 年年度股东大会的通知	《中国证券报》a10、《上海证券报》55	2012 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn
2012 年第一季度业绩预减公告	《中国证券报》b003、 《上海证券报》b55	2012 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn
2011 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》b074、 《上海证券报》154	2012 年 4 月 21 日	www.sse.com.cn
2012 年第一季度报告	《中国证券报》b046、 《上海证券报》b34	2012 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第三十一次会议决议公告	《中国证券报》a30、《上海证券报》b18	2012 年 5 月 22 日	www.sse.com.cn
重大事项停牌公告	《中国证券报》b007、 《上海证券报》b35	2012 年 6 月 1 日	www.sse.com.cn
公司债券付息公告	《中国证券报》b002、 《上海证券报》b29	2012 年 6 月 5 日	www.sse.com.cn
2011 年度利润分配实施公告	《中国证券报》b002、 《上海证券报》b29	2012 年 6 月 5 日	www.sse.com.cn
更正公告	《中国证券报》b002、 《上海证券报》b42	2012 年 6 月 6 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第三十二次会议决议公告	《中国证券报》a23、《上海证券报》b21	2012 年 6 月 8 日	www.sse.com.cn
2012 年士兰微非公开发行股票预案	《中国证券报》a23、《上海证券报》b21	2012 年 6 月 8 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第三十三次会议决议公告	《中国证券报》b028、 《上海证券报》b20	2012 年 6 月 28 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

2012 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
流动资产:			
货币资金	1	519,231,470.78	563,735,606.34
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	112,345,719.58	146,485,757.14
应收账款	3	346,213,672.14	330,801,885.11
预付款项	4	45,991,710.01	37,539,089.15
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	5	20,000,000.00	
其他应收款	6	11,232,347.12	10,941,110.41
买入返售金融资产			
存货	7	497,082,191.23	483,147,573.25
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8	106,000,000.00	215,000,000.00
流动资产合计		1,658,097,110.86	1,787,651,021.40
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	9	38,610,000.00	32,220,000.00
持有至到期投资			
长期应收款	10	10,000,000.00	10,000,000.00
长期股权投资	12	118,154,752.04	126,085,960.29
投资性房地产			
固定资产	13	936,580,525.61	951,285,381.02
在建工程	14	341,453,667.36	240,568,645.23
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	15	121,445,588.29	95,886,345.32
开发支出			
商誉	16	619,947.54	619,947.54
长期待摊费用	17	6,750,289.10	7,412,731.36
递延所得税资产	18	32,297,761.44	31,658,981.90

其他非流动资产	19	28,517,236.35	34,061,602.65
非流动资产合计		1,634,429,767.73	1,529,799,595.31
资产总计		3,292,526,878.59	3,317,450,616.71
流动负债：			
短期借款	21	351,579,763.78	327,063,153.98
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	22	558,628.64	59,634.65
应付票据	23	100,170,000.00	167,112,880.00
应付账款	24	218,949,374.99	230,167,341.90
预收款项	25	520,306.56	2,690,405.94
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	26	32,762,647.58	51,558,891.05
应交税费	27	-43,288,859.04	-27,766,190.42
应付利息	28	3,221,201.38	19,087,448.68
应付股利			
其他应付款	29	2,547,595.97	2,803,712.43
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			
其他流动负债		49,751,360.00	
流动负债合计		716,772,019.86	772,777,278.21
非流动负债：			
长期借款	30	68,200,000.00	22,800,000.00
应付债券	31	591,359,876.51	590,279,876.51
长期应付款	32	83,182,911.19	98,574,147.38
专项应付款	33	15,957,000.00	15,957,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	34	114,671,862.83	93,851,504.16
非流动负债合计		873,371,650.53	821,462,528.05
负债合计		1,590,143,670.39	1,594,239,806.26
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	35	868,160,000.00	434,080,000.00
资本公积	36	146,974,094.13	570,056,944.96
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	37	83,182,490.02	83,182,490.02

一般风险准备			
未分配利润	38	595,667,128.45	628,864,836.56
外币报表折算差额		-6,464,237.52	-6,557,884.08
归属于母公司所有者权益合计		1,687,519,475.08	1,709,626,387.46
少数股东权益		14,863,733.12	13,584,422.99
所有者权益合计		1,702,383,208.20	1,723,210,810.45
负债和所有者权益总计		3,292,526,878.59	3,317,450,616.71

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

母公司资产负债表

2012 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
流动资产：			
货币资金		206,098,248.06	164,717,275.85
交易性金融资产			
应收票据		52,831,372.03	70,265,930.39
应收账款	1	233,231,532.44	185,202,018.93
预付款项		3,880,181.69	621,793.22
应收利息			
应收股利		20,000,000.00	
其他应收款	2	26,647,149.24	9,133,079.50
存货		165,375,726.99	187,920,841.72
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		100,000,000.00	215,000,000.00
流动资产合计		808,064,210.45	832,860,939.61
非流动资产：			
可供出售金融资产		38,610,000.00	32,220,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		29,000,000.00	59,000,000.00
长期股权投资	3	1,460,117,402.56	1,440,800,327.75
投资性房地产			
固定资产		80,735,312.47	82,321,350.12
在建工程		4,003,837.87	4,152,628.12
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		35,436,843.93	36,628,027.49
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		17,535,499.71	17,579,891.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,665,438,896.54	1,672,702,225.09
资产总计		2,473,503,106.99	2,505,563,164.70
流动负债：			
短期借款		87,324,900.00	65,122,160.00
交易性金融负债		558,628.64	59,634.65
应付票据		97,000,000.00	154,550,000.00
应付账款		118,837,860.86	105,819,065.04
预收款项		361,480.12	1,134,805.48
应付职工薪酬		14,181,926.64	22,398,250.89
应交税费		1,036,306.26	-1,235,733.26
应付利息		2,116,375.83	18,271,995.48
应付股利			
其他应付款		868,050.60	989,427.03
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		322,285,528.95	367,109,605.31
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		591,359,876.51	590,279,876.51
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			
其他非流动负债		27,010,770.00	21,283,400.00
非流动负债合计		623,607,327.86	616,799,957.86
负债合计		945,892,856.81	983,909,563.17
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		868,160,000.00	434,080,000.00
资本公积		150,023,177.04	572,032,469.16
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		83,182,490.02	83,182,490.02
一般风险准备			
未分配利润		426,244,583.12	432,358,642.35
所有者权益（或股东权益）合计		1,527,610,250.18	1,521,653,601.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,473,503,106.99	2,505,563,164.70

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
2012 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		622,049,098.43	762,842,100.69
其中：营业收入	1	622,049,098.43	762,842,100.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		651,553,669.10	684,078,249.24
其中：营业成本	1	481,880,480.47	528,956,328.82
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	4,097,486.06	2,714,484.51
销售费用	3	20,005,625.83	20,218,037.08
管理费用	4	117,910,151.88	103,479,468.21
财务费用	5	20,407,309.57	18,943,799.26
资产减值损失	6	7,252,615.29	9,766,131.36
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	7	-498,993.99	626,099.23
投资收益（损失以“－”号填列）	8	5,429,583.87	10,848,114.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,429,583.87	10,848,114.71
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-24,573,980.79	90,238,065.39
加：营业外收入	9	38,716,633.66	6,561,949.67
减：营业外支出	10	1,005,982.93	1,371,430.66
其中：非流动资产处置损失		29,657.14	358,386.71
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		13,136,669.94	95,428,584.40
减：所得税费用	11	2,645,626.63	9,366,223.59
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		10,491,043.31	86,062,360.81
归属于母公司所有者的净利润		10,210,291.89	85,246,397.43
少数股东损益		280,751.42	815,963.38
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	12	0.01	0.098
（二）稀释每股收益	12	0.01	0.098
七、其他综合收益	13	12,164,354.44	-27,393,306.86
八、综合收益总额		22,655,397.75	58,669,053.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		22,374,646.33	57,853,090.57
归属于少数股东的综合收益总额		280,751.42	815,963.38

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
2012 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	1	426,838,283.65	447,080,730.09
减：营业成本	1	361,135,454.76	373,693,229.23
营业税金及附加		1,839,549.98	769,907.14
销售费用		5,848,949.46	6,610,876.51
管理费用		45,697,166.69	43,744,171.30
财务费用		9,182,573.92	6,663,000.63
资产减值损失		-93,837.22	4,674,482.87
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-498,993.99	626,099.23
投资收益（损失以“-”号填列）	2	5,602,866.93	70,848,114.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,602,866.93	10,848,114.71
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,332,299.00	82,399,276.35
加：营业外收入		30,273,748.50	2,027,004.53
减：营业外支出		438,849.99	525,554.57
其中：非流动资产处置损失		11,657.03	77,069.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		38,167,197.51	83,900,726.31
减：所得税费用		873,256.74	1,593,423.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		37,293,940.77	82,307,302.85
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		12,070,707.88	-27,426,717.37
七、综合收益总额		49,364,648.65	54,880,585.48

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
2012 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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		708,288,054.60	832,488,617.24
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		12,406,938.30	17,878,709.56
收到其他与经营活动有关的现金	1	76,213,052.60	29,914,365.89
经营活动现金流入小计		796,908,045.50	880,281,692.69
购买商品、接受劳务支付的现金		462,796,415.56	529,610,896.27
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		154,840,628.76	134,633,564.80
支付的各项税费		45,927,986.26	37,685,024.94
支付其他与经营活动有关的现金	2	72,383,718.90	104,786,591.15
经营活动现金流出小计		735,948,749.48	806,716,077.16
经营活动产生的现金流量净额		60,959,296.02	73,565,615.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
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		157,000.00	1,806,477.00
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	471,638,896.54	3,957,965.97
投资活动现金流入小计		471,795,896.54	13,764,442.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		207,438,600.14	381,560,232.91
投资支付的现金		441,667.00	
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	4	339,030,000.00	
投资活动现金流出小计		546,910,267.14	381,560,232.91
投资活动产生的现金流量净额		-75,114,370.60	-367,795,789.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		352,834,172.42	369,643,909.63
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	5	49,500,000.00	
筹资活动现金流入小计		402,334,172.42	969,643,909.63
偿还债务支付的现金		283,104,516.48	492,438,789.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		87,095,042.76	45,722,871.57
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	6	27,274,790.90	11,585,870.00
筹资活动现金流出小计		397,474,350.14	549,747,531.04

筹资活动产生的现金流量净额		4,859,822.28	419,896,378.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		489,948.47	321,798.70
五、现金及现金等价物净增加额		-8,805,303.83	125,988,002.88
加：期初现金及现金等价物余额		470,439,211.49	616,262,185.34
六、期末现金及现金等价物余额		461,633,907.66	742,250,188.22

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

2012 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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		439,122,428.24	465,025,029.22
收到的税费返还		11,766,842.80	17,815,196.48
收到其他与经营活动有关的现金		44,405,055.63	7,560,512.54
经营活动现金流入小计		495,294,326.67	490,400,738.24
购买商品、接受劳务支付的现金		381,442,081.61	332,633,533.56
支付给职工以及为职工支付的现金		44,064,327.49	40,421,396.92
支付的各项税费		5,894,535.80	3,646,935.73
支付其他与经营活动有关的现金		51,118,791.25	63,503,483.76
经营活动现金流出小计		482,519,736.15	440,205,349.97
经营活动产生的现金流量净额		12,774,590.52	50,195,388.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
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		40,000.00	4,091.00
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		491,151,331.85	22,765,371.85
投资活动现金流入小计		491,191,331.85	65,769,462.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,067,257.18	18,835,142.48
投资支付的现金		27,441,667.00	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		350,000,000.00	200,600,000.00
投资活动现金流出小计		385,508,924.18	491,435,142.48
投资活动产生的现金流量净额		105,682,407.67	-425,665,679.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		93,579,505.82	105,000,000.00

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			
筹资活动现金流入小计		93,579,505.82	705,000,000.00
偿还债务支付的现金		71,403,860.00	267,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		75,164,480.37	32,293,692.22
支付其他与筹资活动有关的现金		635,813.20	11,585,870.00
筹资活动现金流出小计		147,204,153.57	310,879,562.22
筹资活动产生的现金流量净额		-53,624,647.75	394,120,437.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		724,876.42	-1,215,735.24
五、现金及现金等价物净增加额		65,557,226.86	17,434,411.18
加：期初现金及现金等价物余额		103,781,021.20	263,465,542.39
六、期末现金及现金等价物余额		169,338,248.06	280,899,953.57

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

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						-43,408,000.00			-43,408,000.00	
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配						-43,408,000.00			-43,408,000.00	
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	434,080,000.00	-434,080,000.00						998,558.71	998,558.71	
1. 资本公积转增资本(或股本)	434,080,000.00	-434,080,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他								998,558.71	998,558.71	
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他		-1,073,558.71							-1,073,558.71	
四、本期期末余额	868,160,000.00	146,974,094.13			83,182,490.02		595,667,128.45	-6,464,237.52	14,863,733.12	1,702,383,208.20

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	434,080,000.00	645,291,238.07			70,079,072.81		514,791,584.05	-5,515,326.02	11,149,767.59	1,669,876,336.50
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	645,291,238.07			70,079,072.81		514,791,584.05	-5,515,326.02	11,149,767.59	1,669,876,336.50
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-27,426,717.23					59,201,597.43	33,410.37	815,963.38	32,624,253.95
(一)净利润							85,246,397.43		815,963.38	86,062,360.81
(二)其他综合收益		-27,426,717.23						33,410.37		-27,393,306.86
上述(一)和(二)小计		-27,426,717.23					85,246,397.43	33,410.37	815,963.38	58,669,053.95
(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	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

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

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	434,080,000.00	572,032,469.16			83,182,490.02		432,358,642.35	1,521,653,601.53
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	572,032,469.16			83,182,490.02		432,358,642.35	1,521,653,601.53
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	434,080,000.00	-422,009,292.12					-6,114,059.23	5,956,648.65
(一)净利润							37,293,940.77	37,293,940.77
(二)其他综合收益		12,070,707.88						12,070,707.88
上述(一)和(二)小计		12,070,707.88					37,293,940.77	49,364,648.65
(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							-43,408,000.00	-43,408,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-43,408,000.00	-43,408,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	434,080,000.00	-434,080,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	434,080,000.00	-434,080,000.00						
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	868,160,000.00	150,023,177.04			83,182,490.02		426,244,583.12	1,527,610,250.18

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	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

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

2012 年 1-6 月

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》;于2010年9月17日取得变更后注册号为330000000052991的《企业法人营业执照》。公司于2012年6月12日增资后,现有注册资本86,816万元,股份总数86,816万股(每股面值1元),均为无限售条件的流通股份。公司股票已于2003年3月11日在上海证券交易所挂牌交易。

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、公司主要会计政策和会计估计

(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）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。

（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，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，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，以下同）	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。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(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

根据浙江省科技厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局《关于杭州新源电子研究所等 1125 家企业通过高新技术企业复审的通知》(浙科发高(2011)263 号)，本公司和控股子公司杭州士兰集成电路有限公司、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(2011 年至 2013 年)。2012 年按 15%的税率计缴企业所得税。

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
杭州士兰光电技术有限公司	控股子公司	浙江省杭州市	制造业	2,000 万	设计、开发、生产、销售光电模块、光电器件等相关产品及提供相关服务	76824010-8
杭州士景电子有限公司	全资子公司	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	全资子公司	浙江省杭州市	制造业	1,200 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	7,000 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	392,851,000.00		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	13,000,007.80		80.00	80.00	是
杭州士景电子有限公司	10,178,660.00		100.00	100.00	是
杭州博脉科技有限公司	12,293,667.00		100.00	100.00	是
杭州美卡乐光电有限公司	70,226,792.36		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	200,000,000.00		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	9,092,171.44	-228,749.23	
杭州士兰明芯科技有限公司			
杭州士兰光电技术有限公司	5,757,437.70		
杭州士景电子有限公司			

杭州博脉科技有限公司			
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

(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

(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	14,123.98	-745.95	

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。

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			235,478.49			120,496.29
港币	81,275.84	0.8152	66,256.06	95,379.71	0.811	77,324.33
台币						
小 计			301,734.55			197,820.62
银行存款：						
人民币			473,641,799.17			444,781,504.57
美元	1,786,564.28	6.3249	11,299,840.41	5,096,512.75	6.301	32,112,617.19
港币	4,034,604.41	0.8152	3,289,009.52	12,018,098.37	0.811	9,743,072.35
日元	3.00	0.0767	0.23	25,926,001	0.081	2,102,676.46
小 计			488,230,649.33			488,739,870.57
其他货币资金：						
人民币			30,699,086.90			74,797,915.15
小 计			30,699,086.90			74,797,915.15
合 计			519,231,470.78			563,735,606.34

(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 26,900,000.00 元为使用有限制的质押存款；其他货币资金中有 7,462,000.00 元为票据保证金存款，有 10,575,563.12 元为开立信用证的保证金存款，有 4,860,000.00 元为远期结售汇的保证金存款，有 7,800,000.00 元为黄金租赁保证金存款。境外子公司存放在境外的货币资金余额折合人民币 4,374,985.26 元。

2. 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	111,503,877.98		111,503,877.98	145,749,453.19		145,749,453.19
商业承兑汇票	841,841.60		841,841.60	736,303.95		736,303.95
合 计	112,345,719.58		112,345,719.58	146,485,757.14		146,485,757.14

(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
深圳市金立通信设备有限公司	2012. 3. 9	2012. 9. 9	3, 665, 877. 70
汕尾德昌电子有限公司	2012. 3. 23	2012. 9. 23	976, 997. 07
广州友益电子科技有限公司	2012. 5. 18	2012. 11. 17	850, 000. 00
深圳创维数字技术股份有限公司	2012. 2. 29	2012. 8. 29	745, 170. 47
比亚迪汽车销售有限公司	2012. 1. 12	2012. 7. 11	711, 720. 00
小 计			6, 949, 765. 24

(3) 期末公司已质押的应收票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额
青岛海信电器股份有限公司	2012. 2. 24	2012. 8. 24	1, 320, 000. 00
广东斯泰克电子科技有限公司	2012. 2. 17	2012. 8. 17	922, 746. 49
常州银河世纪微电子有限公司	2011. 12. 30	2012. 6. 30	880, 000. 00
深圳市睿德电子实业有限公司	2012. 3. 15	2012. 9. 15	700, 000. 00
鹰潭阳光照明有限公司	2012. 2. 13	2012. 8. 13	692, 570. 00
小计			4, 515, 316. 49

3. 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	368, 697, 303. 97	100. 00	22, 483, 631. 83	6. 10	352, 600, 671. 96	100. 00	21, 798, 786. 85	6. 18
小 计	368, 697, 303. 97	100. 00	22, 483, 631. 83	6. 10	352, 600, 671. 96	100. 00	21, 798, 786. 85	6. 18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	368, 697, 303. 97	100. 00	22, 483, 631. 83	6. 10	352, 600, 671. 96	100. 00	21, 798, 786. 85	6. 18

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	355,787,681.30	96.50	17,789,384.07	334,929,895.89	94.99	16,746,494.78
1-2 年	4,860,758.79	1.32	486,075.88	10,168,851.47	2.89	1,016,885.15
2-3 年	5,486,702.86	1.49	1,646,010.86	4,952,168.12	1.40	1,485,650.44
3 年以上	2,562,161.02	0.69	2,562,161.02	2,549,756.48	0.72	2,549,756.48
小计	368,697,303.97	100.00	22,483,631.83	352,600,671.96	100	21,798,786.85

(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	94,541.80	年限过长无法收回	否
小计		94,541.80		

(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 (%)
深圳市锐拓显示技术有限公司	非关联方	19,406,252.13	1 年以内	5.26
东莞市中之进出口有限公司	非关联方	19,245,068.39	1 年以内	5.22
深圳市晶台光电有限公司	非关联方	15,148,973.23	1 年以内	4.11
成都先进功率半导体有限公司	非关联方	12,677,162.91	1 年以内	3.44
杭州友旺电子有限公司[注]	关联方	11,412,003.63	1 年以内	3.10
小计		77,889,460.29		21.13

[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[注]	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
杭州士腾科技有限公司	参股企业	2,294,265.75	0.62
苏州君赢电子科技有限公司	同受控股股东控制	1,597,329.48	0.43
小计		3,891,595.23	1.05

[注]: 上述公司分别简称杭州士腾公司、苏州君赢公司。

(6) 期末, 已有账面余额 20,000,000.00 元的应收账款用于担保。

4. 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	43,249,416.10	94.04		43,249,416.10	34,033,326.73	90.66		34,033,326.73
1-2 年	2,035,624.77	4.43		2,035,624.77	3,259,779.88	8.68		3,259,779.88
2-3 年	460,686.60	1.00		460,686.60	2,792.31	0.01		2,792.31
3 年以上	245,982.54	0.53		245,982.54	243,190.23	0.65		243,190.23
合 计	45,991,710.01	100.00		45,991,710.01	37,539,089.15	100.00		37,539,089.15

(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
Veeco Instruments (Shanghai) Co., Ltd.	非关联方	18,573,170.40	1 年以内	预付设备款
杭州市电力局	非关联方	8,795,099.41	1 年以内	预付电费
应用精密自动化(湖州)有限公司	非关联方	2,156,400.00	1 年以内	预付设备款
杭州士腾科技有限公司	参股企业	2,000,000.00	1 年以内	预付开发费
SGL Carbon Far East Ltd Shanghai	非关联方	1,504,814.70	1 年以内	预付材料款
小计		33,029,484.51		

(3) 无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

5. 应收股利

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄 1 年以内						
其中：						
友旺电子公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
合 计		20,000,000.00		20,000,000.00		

6. 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	6,324,900.00	30.72	6,324,900.00	100.00	6,300,900.00	30.26	6,300,900.00	100.00

按组合计提坏账准备

账龄分析法组合	13,481,501.49	65.47	2,249,154.37	16.68	13,743,224.06	65.99	2,802,113.65	20.39
小计	13,481,501.49	65.47	2,249,154.37	16.68	13,743,224.06	65.99	2,802,113.65	20.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	783,655.11	3.81	783,655.11	100.00	780,681.51	3.75	780,681.51	100.00
合计	20,590,056.60	100.00	9,357,709.48	45.45	20,824,805.57	100.00	9,883,695.16	47.46

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	6,324,900.00	6,324,900.00	100.00%	可收回性较差
小计	6,324,900.00	6,324,900.00		

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	11,022,689.52	81.76	551,134.48	10,152,020.75	73.87	507,601.04
1-2 年	617,124.50	4.58	61,712.45	720,135.33	5.24	72,013.53
2-3 年	293,400.04	2.18	88,020.01	926,527.00	6.74	277,958.10
3 年以上	1,548,287.43	11.48	1,548,287.43	1,944,540.98	14.15	1,944,540.98
小计	13,481,501.49	100.00	2,249,154.37	13,743,224.06	100.00	2,802,113.65

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]	783,655.11	783,655.11	100%	可收回性较差
小计	783,655.11	783,655.11	100%	

[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	6,324,900.00	3 年以上	30.72	可转换债权
杭州市国家税务局	非关联方	2,739,126.03	1 年以内	13.30	应收出口退税款
梁平县国库集中支付中心	非关联方	805,000.00	1 年以内	3.91	诉前保全担保金
无锡科尔华电子有限公司	非关联方	800,000.00	1 年以内	3.89	暂付款
士康科技公司	关联方	783,655.11	3 年以上	3.81	资金借款
小 计		11,452,681.14		55.63	

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收账款余额的比例(%)
Op Art Technologise, Inc. [注]	联营企业	189,747.00	0.92
小 计		189,747.00	0.92

[注]：以下简称开曼 Op Art 公司。

7. 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	77,463,390.90	2,467,632.38	74,995,758.52	96,124,815.40	2,525,253.86	93,599,561.54
在产品	188,774,676.75	8,364,742.23	180,409,934.52	183,137,393.40	7,000,420.74	176,136,972.66
库存商品	246,348,297.02	16,586,360.41	229,761,936.61	217,584,378.57	18,639,079.49	198,945,299.08
委托加工物资	10,584,682.73		10,584,682.73	13,496,912.73		13,496,912.73
包装物	56,312.67		56,312.67	48,133.95		48,133.95
低值易耗品	1,273,566.18		1,273,566.18	920,693.29		920,693.29
合 计	524,500,926.25	27,418,735.02	497,082,191.23	511,312,327.34	28,164,754.09	483,147,573.25

(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	2,525,253.86	69,726.06		127,347.54	2,467,632.38
在产品	7,000,420.74	4,559,689.81		3,195,368.32	8,364,742.23
库存商品	18,639,079.49	2,369,798.32		4,422,517.40	16,586,360.41
小 计	28,164,754.09	6,999,214.19		7,745,233.26	27,418,735.02

8. 其他流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
理财产品	106,000,000.00	215,000,000.00
合 计	106,000,000.00	215,000,000.00

(2) 其他说明

其他流动资产期末数系本公司购买的尚未到期的理财产品 10,600 万元。

9. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
可供出售权益工具	38,610,000.00	32,220,000.00
合 计	38,610,000.00	32,220,000.00

(2) 其他说明

可供出售金融资产系公司 2011 年认购的天水华天科技股份有限公司（以下简称天水华天公司）非公开发行股份 450 万股，认购价格 11.12 元/股，限售期自 2011 年 11 月 4 日至 2012 年 11 月 3 日。期末，公司将该股票投资公允价值变动形成的损失计入资本公积。

10. 长期应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
融资租赁保证金	10,000,000.00	10,000,000.00
合 计	10,000,000.00	10,000,000.00

(2) 其他说明

长期应收款系控股子公司士兰集成公司 2011 年进行售后租回交易形成的融资租赁保证金，该保证金在士兰集成公司收到资产转让款时直接扣除。该融资租赁业务租赁期 3 年，租金分 36 期支付，士兰集成公司与出租方约定上述保证金抵扣最后 4 期即 2014 年 7 月至 2014 年 10 月的租金。

11. 对合营企业和联营企业投资

单位：万元

被投资单位	持股	表决	期末	期末	期末	本期营业	本期
	比例 (%)	比例 (%)	资产总额	负债总额	净资产总额	收入总额	净利润
联营企业							
友旺电子公司	40	40	43,914.04	18,886.16	25,027.88	11,710.03	1,489.17
友旺科技公司	32	32	3,903.40	2,132.50	1,770.90	1,963.72	-110.57
开曼 Op Art 公司	30.09	30.09	75.42	26.44	48.98	189.75	-57.59

12. 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	107,500,681.63	-7,404,091.47	100,096,590.16
友旺科技公司	权益法	10,981,040.00	5,988,276.06	-353,833.72	5,634,442.34
开曼 Op Art 公司	权益法	12,993,375.00	9,470,244.99	-173,283.06	9,296,961.93
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	145,085,960.29	-7,931,208.25	137,154,752.04

(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				20,000,000.00
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	6.30	6.30		19,000,000.00		
杭州士腾公司	10.00	10.00				
合计				19,000,000.00		

13. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	1,512,924,895.90	61,947,729.23	2,934,603.12	1,571,938,022.01
房屋及建筑物	216,161,408.51			216,161,408.51
通用设备	41,379,986.33	4,833,760.00	448,122.95	45,765,623.38
专用设备	1,229,906,518.76	54,708,005.41	1,417,123.10	1,283,197,401.07
运输工具	24,362,532.06	2,180,963.82	1,061,801.07	25,481,694.81
其他设备	1,114,450.24	225,000.00	7,556.00	1,331,894.24
		本期计提		
2) 累计折旧小计	561,639,514.88	76,427,767.41	2,709,785.89	635,357,496.40
房屋及建筑物	48,542,809.14	4,284,521.44		52,827,330.58
通用设备	25,472,124.26	2,350,037.30	420,139.21	27,402,022.35
专用设备	473,158,497.19	67,939,420.68	1,273,757.76	539,824,160.11
运输工具	13,614,453.47	1,753,919.46	1,008,710.90	14,359,662.03
其他设备	851,630.82	99,868.53	7,178.02	944,321.33
3) 账面净值小计	951,285,381.02			936,580,525.61
房屋及建筑物	167,618,599.37			163,334,077.93
通用设备	15,907,862.07			18,363,601.03
专用设备	756,748,021.57			743,373,240.96
运输工具	10,748,078.59			11,122,032.78
其他设备	262,819.42			387,572.91
4) 减值准备小计				
房屋及建筑物				
通用设备				
专用设备				
运输工具				
其他设备				
5) 账面价值合计	951,285,381.02			936,580,525.61
房屋及建筑物	167,618,599.37			163,334,077.93
通用设备	15,907,862.07			18,363,601.03
专用设备	756,748,021.57			743,373,240.96
运输工具	10,748,078.59			11,122,032.78
其他设备	262,819.42			387,572.91

本期折旧额为 76,427,767.41 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 46,160,253.52 元。

(2) 融资租入固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	账面净值
-----	------	------	------

专用设备	149,675,741.59	25,467,028.62	124,208,712.97
小 计	149,675,741.59	25,467,028.62	124,208,712.97

(3) 其他说明

期末，已有账面价值 123,537,974.43 元的房屋建筑物用于担保。

14. 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
成都一期工程	175,837,210.98		175,837,210.98	109,664,990.51		109,664,990.51
芯片技改项目	84,276,866.74		84,276,866.74	94,630,843.94		94,630,843.94
辅助厂房建设	11,442,612.85		11,442,612.85	10,296,741.29		10,296,741.29
模块车间项目	11,558,219.69		11,558,219.69	3,482,642.70		3,482,642.70
高亮度 LED 芯片 生产线扩产	34,807,300.00		34,807,300.00			
零星工程	23,531,457.10		23,531,457.10	22,493,426.79		22,493,426.79
合 计	341,453,667.36		341,453,667.36	240,568,645.23		240,568,645.23

(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(%)
成都一期工程	30,000	109,664,990.51	66,172,220.47			59
芯片技改项目	26,000	94,630,843.94	4,377,717.60	14,731,694.80		88
辅助厂房建设	1,220	10,296,741.29	1,145,871.56			94
模块车间项目	10,000	3,482,642.70	8,075,576.99			46
高亮度 LED 芯片生产线 扩产	49,986		63,505,046.77	28,697,746.77		75
零星工程		22,493,426.79	3,768,842.26	2,730,811.95		
合 计		240,568,645.23	147,045,275.65	46,160,253.52		

(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
成都一期工程	59	2,029,642.50	1,754,433.12	8.28	其他	175,837,210.98
芯片技改项目	88				其他	84,276,866.74

辅助厂房建设	94			其他	11,442,612.85
模块车间项目	46			其他	11,558,219.69
高亮度 LED 芯片生产线扩产	75			募集资金	34,807,300.00
零星工程				其他	23,531,457.10
合计					341,453,667.36

(3) 重大在建工程的工程进度情况

高亮度 LED 芯片生产线扩产项目为公司募投项目，公司承诺的总投资额为 49,986.03 万元，截至 2012 年 6 月 30 日，包含铺底流动资金、预付设备款等在内的累计资金投入 39,235.88 万元。

15. 无形资产

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	193,675,799.41	29,302,498.28	-	222,978,297.69
土地使用权	91,098,347.19	27,974,823.69		119,073,170.88
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	17,026,032.54	1,327,674.59		18,353,707.13
应用技术	34,170,419.68			34,170,419.68
2) 累计摊销小计	83,789,454.09	3,743,255.31	-	87,532,709.40
土地使用权	11,668,147.26	969,982.28		12,638,129.54
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	16,739,680.86	788,399.13		17,528,079.99
应用技术	18,000,625.97	1,984,873.90		19,985,499.87
3) 账面净值小计	109,886,345.32		-	135,445,588.29
土地使用权	79,430,199.93		-	106,435,041.34
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	286,351.68			825,627.14
应用技术	16,169,793.71			14,184,919.81
4) 减值准备小计	14,000,000.00			14,000,000.00
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				-

5) 账面价值合计	95,886,345.32			121,445,588.29
土地使用权	79,430,199.93			106,435,041.34
ESS 许可费				-
III族氮化物制造技术				-
应用软件	286,351.68			825,627.14
应用技术	16,169,793.71			14,184,919.81

本期摊销额 3,743,255.31 元。

(2) 其他说明

期末，已有账面价值 45,958,162.79 元的无形资产（土地使用权）用于担保。

16. 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	期初数	本期增加	本期减少	期末数	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

根据以前年度杭州士景、杭州博脉公司出现的持续亏损，净资产为负数的情况，本公司相应确认该资产组合该减值损失，并分别抵减分摊至资产组组合中商誉的账面价值 1,353,645.00 元、110,000.00 元，相应确认商誉减值准备。

17. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
厂房装修	7,412,731.36	154,355.00	816,797.26		6,750,289.10	
合计	7,412,731.36	154,355.00	816,797.26		6,750,289.10	

18. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
递延收益	13,592,666.52	11,586,572.49
资产减值准备	7,768,831.45	7,964,653.17
可抵扣亏损	5,840,853.32	4,714,766.51
存货价值中包含的未实现内部销售利润	1,898,259.63	3,218,251.59
用公允价值计量的资产的公允价值变动减少额	1,714,500.00	2,673,000.00
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	1,175,028.75	1,257,007.50
交易性金融负债	83,794.30	8,945.20
其他	223,827.47	235,785.44
合 计	32,297,761.44	31,658,981.90

(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	
递延收益	90,617,776.80
资产减值准备	48,641,908.12
可抵扣亏损	24,329,587.99
存货价值中包含的未实现内部销售利润	12,655,064.19
用公允价值计量的资产的公允价值变动减少额	11,430,000.00
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	7,833,525.00
交易性金融负债产生的公允价值变动	558,628.64
其他	1,492,183.15
小 计	197,558,673.89

19. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
递延收益-未实现售后租回损益	28,517,236.35	34,061,602.65
合 计	28,517,236.35	34,061,602.65

20. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	31,682,482.01	253,401.10		94,541.80	31,841,341.31
存货跌价准备	28,164,754.09	6,999,214.19		7,745,233.26	27,418,735.02
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	14,000,000.00				14,000,000.00
商誉减值准备	1,463,645.00				1,463,645.00
合 计	94,310,881.10	7,252,615.29		7,839,775.06	93,723,721.33

21. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	40,000,000.00	82,286,755.00
抵押借款	70,000,000.00	99,654,238.98
保证借款	241,579,763.78	145,122,160.00
合 计	351,579,763.78	327,063,153.98

22. 交易性金融负债

(1) 明细情况

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负债	558,628.64	59,634.65
合 计	558,628.64	59,634.65

(2) 其他说明

交易性金融负债系公司从事远期结售汇业务，期末按照公允价值确定的衍生金融负债。

23. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	100,170,000.00	167,112,880.00
合 计	100,170,000.00	167,112,880.00

下半年将到期的金额为 100,170,000.00 元。

24. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付材料采购款	159,831,396.05	185,334,187.39
应付长期资产购置款	59,117,978.94	44,833,154.51
合 计	218,949,374.99	230,167,341.90

(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

单位名称	期末数	期初数
友旺电子公司	217,774.07	405,782.01
小 计	217,774.07	405,782.01

25. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	520,306.56	2,690,405.94
合 计	520,306.56	2,690,405.94

(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。

26. 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	28,961,525.05	95,472,631.57	113,353,101.18	11,081,055.44
职工福利费		5,361,930.48	5,361,930.48	
社会保险费	3,719,226.46	19,841,065.72	22,485,509.26	1,074,782.92
其中：医疗保险费	1,410,202.57	7,095,895.48	8,152,327.71	353,770.34
基本养老保险费	1,896,120.72	10,568,636.57	11,845,727.98	619,029.31
失业保险费	247,877.82	1,373,595.57	1,557,229.64	64,243.75
工伤保险费	69,379.09	366,077.93	419,846.14	15,610.88
生育保险费	95,646.26	436,860.17	510,377.79	22,128.64
住房公积金		9,768,537.76	9,768,537.76	
其他	18,878,139.54	3,318,610.44	1,589,940.76	20,606,809.22
合 计	51,558,891.05	133,762,775.97	152,559,019.44	32,762,647.58

工会经费和职工教育经费金额 20,606,809.22 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 月工资，截至本财务报表批准报出日已发放。

27. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-50,907,200.51	-46,191,767.40
营业税	15,143.95	16,166.17
企业所得税	2,931,227.17	16,572,332.63
个人所得税	3,209,297.00	966,678.80
城市维护建设税	319,155.98	439,288.17
房产税	19,406.76	17,820.12
教育费附加	136,781.16	188,266.36
地方教育附加	91,187.41	125,510.88
印花税	872.58	842.94
水利建设专项资金	80,468.77	98,670.91
契税	814,800.69	
合 计	-43,288,859.04	-27,766,190.42

28. 应付利息

项 目	期末数	期初数
公司债券利息	1,961,666.67	18,011,666.67
短期借款应付利息	1,151,378.88	1,044,789.51
分期付息到期还本的长期借款利息	108,155.83	30,992.50
合 计	3,221,201.38	19,087,448.68

29. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	800,000.00	907,866.00
应付代垫款	125,507.80	117,588.44
其他	1,622,088.17	1,778,257.99
合 计	2,547,595.97	2,803,712.43

(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。

30. 长期借款

(1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	68,200,000.00	22,800,000.00
合 计	68,200,000.00	22,800,000.00

(2) 金额前 5 名的长期借款

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
农行金堂 县支行	2011.10.31	2016.10.31	RMB	7.245		5,000,000.00		5,000,000.00
农行金堂 县支行	2012.1.13	2016.10.31	RMB	7.245		9,000,000.00		
农行金堂 县支行	2012.2.24	2016.10.31	RMB	7.245		8,000,000.00		
农行金堂 县支行	2012.6.29	2016.10.31	RMB	6.9825		6,000,000.00		
农行金堂 县支行	2012.6.29	2016.10.31	RMB	6.9825		10,000,000.00		
小计						38,000,000.00		

31. 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末数
杭州士兰微电子股份有限公司 2011 年公司债券	100	2011.6.9	5 年	600,000,000.00	18,011,666.67	16,050,000.00	32,100,000.00	1,961,666.67	591,359,876.51
合计				600,000,000.00	18,011,666.67	16,050,000.00	32,100,000.00	1,961,666.67	591,359,876.51

[注]：有关公司债券发行情况详见本财务报告附注七(三)之说明。

32. 长期应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
融资租赁	80,497,229.84	95,888,466.03
国家扶持资金	2,685,681.35	2,685,681.35
小 计	83,182,911.19	98,574,147.38

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款

单 位	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
招银金融租赁有限公司		80,497,229.84		95,888,466.03
小 计		80,497,229.84		95,888,466.03

(3) 其他说明

国家扶持资金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。

33. 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，暂列专项应付款。

34. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益	114,671,862.83	93,851,504.16
合 计	114,671,862.83	93,851,504.16

(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。

35. 股本

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		868,160,000.00

资本公积转增股本 434,080,000.00 元。本报告期内发生的资本公积转增股本事项已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2012 年 6 月 13 日出具了验资报告，文号为：天健验（2012）189 号。

36. 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
资本溢价（股本溢价）	541,125,637.85		435,153,558.71	105,972,079.14
其他资本公积	28,931,307.11	12,070,707.88		41,002,014.99
合 计	570,056,944.96	12,070,707.88	435,153,558.71	146,974,094.13

(2) 本期资本公积增加 12,070,707.88 元，其中：

1) 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出售以及价值上升而增加所有者权益 16,598,019.72 元，本公司按持股比例而相应增加其他资本公积 6,639,207.88 元。

2) 本期公司因确认可供出售金融资产公允价值变动扣除递延所得税资产而增加其他资本公积 5,431,500.00 元。

(3) 本期资本公积金减少 435,153,558.71 元，其中：

1) 本期公司购买杭州士景公司的少数股权，计入长期股权投资的金额与按照新增持股比例计算应享有子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，冲减资本溢价（股本溢价）1,073,558.71 元。

2) 资本公积转增股本 434,080,000.00 元。

37. 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	83,182,490.02			83,182,490.02
合 计	83,182,490.02			83,182,490.02

38. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
期初未分配利润	628,864,836.56	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,210,291.89	—
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	43,408,000.00	每 10 股 1.0 元
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	595,667,128.45	—

(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	617,047,016.90	761,846,808.65
其他业务收入	5,002,081.53	995,292.04
营业成本	481,880,480.47	528,956,328.82

(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	617,047,016.90	478,429,174.33	761,846,808.65	528,419,122.05
小 计	617,047,016.90	478,429,174.33	761,846,808.65	528,419,122.05

(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	324,408,839.15	233,582,478.76	322,681,640.36	228,041,404.01
器件	203,156,860.00	160,100,959.24	248,248,862.40	178,600,809.62
发光二极管	87,982,071.56	84,201,087.08	189,459,349.69	121,372,265.06
其他	1,499,246.19	544,649.25	1,456,956.20	404,643.36
小 计	617,047,016.90	478,429,174.33	761,846,808.65	528,419,122.05

(4) 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	617,047,016.90	478,429,174.33	761,846,808.65	528,419,122.05
小 计	617,047,016.90	478,429,174.33	761,846,808.65	528,419,122.05

(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	52,768,258.10	8.48
EXAR CORPORATION	44,566,586.71	7.16
东莞市中之进口有限公司	22,310,553.25	3.59
开益禧(无锡)有限公司	20,922,861.91	3.36
深圳市锐拓显示技术有限公司	20,277,346.96	3.26
小 计	160,845,606.93	25.85

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	96,374.14	121,852.32	详见本财务报表附注 税项之说明
城市维护建设税	2,334,127.29	1,524,930.56	
教育费附加	992,757.92	656,582.58	
地方教育附加	674,226.71	411,119.05	
合 计	4,097,486.06	2,714,484.51	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	9,279,557.50	9,782,124.11
运费	1,164,917.73	1,384,303.12
差旅费	1,451,296.33	1,999,728.09
业务招待费	1,603,445.42	1,347,212.80
销售佣金	1,417,284.52	1,611,480.67
其他	5,089,124.33	4,093,188.29
合 计	20,005,625.83	20,218,037.08

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
技术开发费	70,762,381.47	64,117,020.88
职工薪酬	23,412,978.75	18,921,960.59
折旧	4,193,704.71	4,213,548.66
办公费	4,112,742.67	4,292,061.73
无形资产摊销	1,290,984.30	1,286,439.58
税金	2,076,406.32	2,038,062.20
其他	12,060,953.66	8,610,374.57
合 计	117,910,151.88	103,479,468.21

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	31,586,262.80	21,306,094.06
减：利息收入	12,618,896.54	3,957,965.97
汇兑损益	-618,242.99	-233,348.88
手续费	882,234.84	911,150.05
其他融资费用	1,175,951.46	917,870.00
合 计	20,407,309.57	18,943,799.26

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	253,401.10	3,303,878.84
存货跌价损失	6,999,214.19	6,462,252.52
合 计	7,252,615.29	9,766,131.36

7. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融负债	-498,993.99	626,099.23
合 计	-498,993.99	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	5,429,583.87	10,848,114.71
合 计	5,429,583.87	10,848,114.71

(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	5,956,700.65	11,251,646.26	友旺电子公司净利润减少
友旺科技公司	-353,833.72	-403,531.55	友旺科技公司本期亏损减少
开曼 Op Art 公司	-173,283.06		开曼 Op Art 公司亏损增加
小 计	5,429,583.87	10,848,114.71	

(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	181,375.65	1,020.95	181,375.65
其中：固定资产处置利得	181,375.65	1,020.95	181,375.65
政府补助、补贴、奖励	38,248,196.44	6,369,262.51	38,248,196.44
罚没收入	30,000.00	29,973.51	30,000.00
其他	257,061.57	161,692.70	257,061.57
合 计	38,716,633.66	6,561,949.67	38,716,633.66

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
各项奖励	1,251,353.94	1,413,400.00	各类表彰奖励
专项补助	15,000,000.00		研发、技改等项目专项补助
递延收益转入	21,996,842.50	4,955,862.51	与资产相关或综合性政府补助摊销
小 计	38,248,196.44	6,369,262.51	

10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	29,657.14	358,386.71	29,657.14
其中：固定资产处置损失	29,657.14	358,386.71	29,657.14
水利建设专项资金	903,227.59	971,326.02	
罚款支出	73,098.20	27,569.93	73,098.20
赔款支出		14,148.00	
合 计	1,005,982.93	1,371,430.66	102,755.34

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	4,242,906.17	9,097,720.03
递延所得税调整	-1,597,279.54	268,503.56
合 计	2,645,626.63	9,366,223.59

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	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	10,210,291.89
非经常性损益	B	32,260,126.39
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-22,049,834.50
期初股份总数	D	434,080,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	434,080,000.00
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	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	868,160,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.01
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.03

(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	6,390,000.00	
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	958,500.00	
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	5,431,500.00	
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	6,639,207.88	-21,061,903.50
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	6,639,207.88	-27,426,717.23
外币财务报表折算差额		33,410.37
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	93,646.56	33,410.37
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	12,164,354.44	-27,393,306.86

(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	58,635,667.65
收回的承兑汇票保证金	13,202,900.00
收回的其他保证金	3,460,000.00
其他	914,484.95
合 计	76,213,052.60

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	38,120,000.00
技术开发费	9,958,040.08
差旅费、业务招待费	5,040,046.00
办公费、水电费	4,112,742.67
运输费、交通费	2,864,302.87
租赁费、保险费、修理费	2,695,445.27
服务咨询费、宣传费	1,160,724.31
支付金融机构手续费	117,176.80

其他	8,315,240.90
合 计	72,383,718.90

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收回理财产品	445,000,000.00
收回到期的设备保证金	14,020,000.00
利息收入	12,618,896.54
合 计	471,638,896.54

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
购买理财产品	336,000,000.00
购设备支付的保证金	3,030,000.00
合 计	339,030,000.00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
黄金租赁收到的现金	49,500,000.00
合 计	49,500,000.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
支付融资租赁租金	18,458,511.72
黄金租赁保证金	7,800,000.00
其他融资相关费用	1,016,279.18
合 计	27,274,790.90

7. 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	10,491,043.31	86,062,360.81
加:资产减值准备	7,252,615.29	9,766,131.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	76,427,767.41	59,433,255.43
无形资产摊销	3,743,255.31	3,491,485.72

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)	-181,375.65	-1,020.95
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	29,657.14	358,386.71
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	498,993.99	-626,099.23
财务费用(收益以“-”号填列)	19,525,074.73	18,032,649.21
投资损失(收益以“-”号填列)	-5,429,583.87	-10,848,114.71
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,597,279.54	174,588.68
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		93,914.88
存货的减少(增加以“-”号填列)	-13,130,886.51	-82,080,401.22
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	51,806,886.87	-72,093,825.79
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-88,476,872.46	61,802,304.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	60,959,296.02	73,565,615.53
(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	461,633,907.66	742,250,188.22
减:现金的期初余额	470,439,211.49	616,262,185.34
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	-8,805,303.83	125,988,002.88

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	461,633,907.66	470,439,211.49
其中: 库存现金	301,734.55	197,820.62
可随时用于支付的银行存款	461,330,649.33	470,239,870.57
可随时用于支付的其他货币资金	1,523.78	1,520.30
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	461,633,907.66	470,439,211.49

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金情况说明

项 目	期末数	期初数
票据保证金存款	7,462,000.00	44,756,134.65
开立信用证保证金存款	10,575,563.12	26,580,260.20

质押的定期存款	26,900,000.00	18,500,000.00
远期结售汇保证金存款	4,860,000.00	3,460,000.00
黄金租赁保证金存款	7,800,000.00	
小 计	57,597,563.12	93,296,394.85

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
杭州士兰控股有限公司 (以下简称士兰控股公司)	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	高耿辉	制造业	USD300.00	40.00	40.00	联营企业	60916630-X
友旺科技公司	有限责任	浙江杭州	高耿辉	制造业	USD437.50	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
Op Art Micorsystems, Inc. [注]	开曼 Op Art 公司之子公司	境外企业
苏州君赢公司	同受控股股东控制	56434897-7

[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 (%)
友旺电子公司	采购	电路	市价	524,843.08	0.11	830,035.34	0.54
友旺科技公司	采购	封装	市价			10,256.41	0.01
杭州士腾公司	采购	芯片	市价	475,375.79	0.10	434,357.31	0.28
友旺电子公司	销售	产成品	市价	52,768,258.10	8.55	77,766,009.53	10.21
杭州士腾公司	销售	产成品	市价	2,281,675.23	0.37	4,142,271.25	0.54
苏州君赢公司	销售	产成品	市价	1,228,700.39	0.20		
美国 Opart 公司	接受劳务	技术服务	市价	1,890,640.00	50.00	2,359,428.00	54.56

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保债务金额	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	士兰明芯公司	5,000,000	2011-12-15	2012-7-19	否
士兰控股公司	士兰明芯公司	5,000,000	2011-1-10	2012-7-19	否
士兰控股公司	士兰微公司	3,162,450	2012-5-18	2012-8-9	否
士兰控股公司	士兰微公司	30,000,000	2012-2-13	2012-8-13	否
士兰控股公司	士兰微公司	11,000,000	2012-3-30	2012-9-29	否
士兰控股公司	士兰微公司	20,000,000	2012-4-12	2012-10-11	否
士兰控股公司	士兰微公司	16,000,000	2012-5-17	2012-11-17	否
士兰控股公司	士兰微公司	13,000,000	2012-6-21	2012-12-20	否
士兰控股公司	士兰微公司	20,000,000	2012-2-28	2013-2-26	否
士兰控股公司	士兰微公司	10,000,000	2012-6-25	2013-6-24	否

(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	11,595,728.41		3,500,000.00	
小计		11,595,728.41		3,500,000.00	
应收账款	友旺电子公司	11,412,003.63	570,600.18	24,619,091.35	1,230,954.57
	杭州士腾公司	2,294,265.75	114,713.29	1,982,931.33	99,146.57
	苏州君赢公司	1,597,329.48	79,866.47	759,750.00	37,987.50
小计		15,303,598.86	765,179.94	27,361,772.68	1,368,088.64
预付账款	友旺电子公司			108,985.00	
	杭州士腾公司	2,000,000.00			
小计		2,000,000.00		108,985.00	
其他应收款	士康科技公司	783,655.11	783,655.11	780,681.51	780,681.51

	开曼 Op Art 公司	189,747.00	189,747.00	189,027.00	56,708.10
小 计		973,402.11	973,402.11	969,708.51	837,389.61

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	友旺电子公司	217,774.07	405,782.01
小 计		217,774.07	405,782.01

七、其他重要事项

(一) 售后租回以及融资租赁

2011 年 11 月 3 日，士兰集成公司与招银金融租赁有限公司签订《融资租赁合同》，士兰集成公司将账面价值 183,185,466.24 元的专用设备出售给招银金融租赁有限公司后再以融资租赁的方式租回。该等设备双方确认的转让价格为 147,275,741.59 元，融资租赁手续费 2,400,000.00 元，租赁期 3 年，自 2011 年 11 月至 2014 年 10 月，首期直接扣除租金 47,275,741.59 元、扣除融资租赁保证金 10,000,000.00 元，之后每月支付租金 3,076,418.62 元、保证金抵扣最后 4 期即 2014 年 7 月至 2014 年 10 月的租金，租赁期满后资产转让费 1.00 元。该售后租回融资租赁事项士兰集成公司确认递延收益-未实现售后租回损益 -35,909,724.65 元、确认未确认融资费用 10,601,850.70 元。截至 2012 年 6 月 30 日，士兰集成公司已支付租金 24,611,348.96 元，按照租赁资产的剩余使用年限摊销未实现售后租回损益 7,392,488.38 元、按照实际利率法摊销融资租赁费用 4,949,359.19 元。以后年度将支付的最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	金 额
1 年以内	36,917,023.44
1-2 年	36,917,023.44
2-3 年	6,663,182.96
小 计	80,497,229.84

(二) 以公允价值计量的资产

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					
可供出售金融资产	32,220,000.00	5,431,500.00	-9,715,500.00		38,610,000.00

金融资产小计	32,220,000.00	5,431,500.00	-9,715,500.00		38,610,000.00
金融负债	59,634.65	498,993.99			558,628.64

(三) 公司债券发行情况

根据 2011 年 4 月 15 日公司股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可〔2011〕835 号文核准，公司发行五年期 6 亿元公司债券，每张面值 100.00 元，发行 600.00 万张，票面年利率为 5.35%，在第三年末附上调票面利率选择权和投资者回售选择权，债券期间自 2011 年 6 月 9 日至 2016 年 6 月 8 日，每年 6 月 9 日为付息日，到期日一次还本。债券发行费用 10,800,000.00 元，本期公司按照实际利率法确认摊销 2,159,876.51 元。截至 2012 年 6 月 30 日，公司累计提债券利息 34,061,666.67 元，已支付 32,100,000.00 元。

(四) 公司非公开发行股票事项

2012 年 6 月 7 日，本公司第四届董事会第三十二次会议审议通过非公开发行股票的相关议案，本公司拟向特定对象非公开发行境内上市人民币普通股(A 股)，发行数量不超过 8,500 万股（含 8,500 万股），且不低于 3,000 万股（含 3,000 万股），若公司股票在定价基准日至发行日期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，本次非公开发行股票数量将根据本次发行募集资金总额与除权、除息后的发行底价作相应调整。该事项在报告期内尚未提交本公司股东大会审议。

八、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 (%)						
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	247,778,079.34	100.00	14,546,546.90	5.87	197,099,115.84	100.00	11,897,096.91	6.04
小计	247,778,079.34	100.00	14,546,546.90	5.87	197,099,115.84	100.00	11,897,096.91	6.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	247,778,079.34	100.00	14,546,546.90	5.87	197,099,115.84	100.00	11,897,096.91	6.04

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	241,993,037.15	97.67	12,099,651.86	191,389,566.49	97.1	9,569,478.32
1-2 年	1,683,833.04	0.68	168,383.30	2,027,232.72	1.03	202,723.27
2-3 年	2,603,853.45	1.05	781,156.04	2,224,887.58	1.13	667,466.27
3 年以上	1,497,355.70	0.60	1,497,355.70	1,457,429.05	0.74	1,457,429.05
小计	247,778,079.34	100.00	14,546,546.90	197,099,115.84	100.00	11,897,096.91

(2) 本期未有核销应收账款情况。

(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	73,174,405.51	1 年以内	29.53
士港科技公司	关联方	17,559,876.59	1 年以内	7.09
东莞市中之进出口有限公司	非关联方	19,245,068.39	1 年以内	7.77
Chengdu Shunyun Logistics CO.,LTD.	非关联方	12,677,162.91	1 年以内	5.12
广州友益	非关联方	9,941,925.80	1 年以内	4.01
小计		132,598,439.20		53.52

(5) 其他应收关联方账款

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	2,294,265.75	0.93

苏州君赢公司	同受控股股东控制	1,597,329.46	0.64
小 计		3,891,595.21	1.57

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 (%)	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	6,806,456.93	19.15	6,806,456.93	100.00	13,921,874.16	56.45	13,921,874.16	100.00
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	28,733,545.06	80.85	2,086,395.82	7.26	10,738,323.39	43.55	1,605,243.89	14.95
小 计	28,733,545.06	80.85	2,086,395.82	7.26	10,738,323.39	43.55	1,605,243.89	14.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	35,540,001.99	100.00	8,892,852.75	25.02	24,660,197.55	100.00	15,527,118.05	62.96

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
杭州士景公司	6,806,456.93	6,806,456.93	100.00%	可收回性较差
小 计	6,806,456.93	6,806,456.93		

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	27,639,607.59	96.19	1,385,455.48	8,692,121.27	80.94	434,606.06
1-2 年	368,100.00	1.28	36,810.00	404,721.43	3.77	40,472.14
2-3 年	88,153.04	0.31	26,445.91	730,450.00	6.80	219,135.00
3 年以上	637,684.43	2.22	637,684.43	911,030.69	8.49	911,030.69
小 计	28,733,545.06	100.00	2,086,395.82	10,738,323.39	100.00	1,605,243.89

(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
士兰成都公司	关联方	20,092,730.88	1 年以内	56.54	往来款
杭州博脉公司	关联方	1,140,573.32	1 年以内	3.21	往来款
杭州士景公司	关联方	6,806,456.93	3 年以上	19.15	往来款
杭州市国家税务局	非关联方	2,739,126.03	1 年以内	7.71	应收出口退税
梁平县国库集中支付中心	非关联方	805,000.00	1 年以内	2.27	保证金
小 计		31,583,887.16		88.88	

(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 (%)
士兰集成公司	控股子公司	285,504.08	0.80
士兰明芯公司	控股子公司	528,641.14	1.49
小 计		814,145.22	2.29

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	709,035,887.38	709,035,887.38		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	75,000.00	10,178,660.00
杭州博脉公司	成本法	5,293,667.00	5,293,667.00	7,000,000.00	12,293,667.00
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 BVI 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	180,000,000.00	180,000,000.00	20,000,000.00	200,000,000.00
深兰微公司	成本法	2,700,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00

友旺电子公司	权益法	3,240,527.20	107,500,681.63	-7,404,091.47	100,096,590.16
友旺科技公司	权益法	10,981,040.00	5,988,276.06	-353,833.72	5,634,442.34
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		1,393,041,176.58	1,492,308,567.07	19,317,074.81	1,511,625,641.88

(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	97.5	97.5				
士兰明芯公司	100	100				
士兰光电公司	65	65				
杭州士景公司	100	100		10,103,660.00		
杭州博脉公司	100	100		1,445,000.00		
士港科技公司	100	100				
美国士兰公司	100	100		9,952,670.99		
士兰 BVI 公司	100	100		30,006,908.33		
士兰成都公司	100	100				
深兰微公司	90	90				
友旺电子公司	40	40				20,000,000.00
友旺科技公司	32	32				
杭州国家集成电路设计产业化基地有限公司	15	15				
杭州士腾公司	10	10				
合 计				51,508,239.32		

(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	424,743,497.16	445,061,575.70
其他业务收入	2,094,786.49	2,019,154.39
营业成本	361,135,454.76	373,693,229.23

(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	424,743,497.16	360,680,759.32	445,061,575.70	372,910,273.55
小 计	424,743,497.16	360,680,759.32	445,061,575.70	372,910,273.55

(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	244,778,521.52	200,543,738.17	245,535,041.30	200,166,104.00
器件	179,964,975.64	160,137,021.15	199,526,534.40	172,744,169.55
小 计	424,743,497.16	360,680,759.32	445,061,575.70	372,910,273.55

(4) 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	424,743,497.16	360,680,759.32	445,061,575.70	372,910,273.55
小 计	424,743,497.16	360,680,759.32	445,061,575.70	372,910,273.55

(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 (%)
深兰微公司	122,121,061.48	28.61
士港科技公司	39,125,603.03	9.17
Exar CORPORATION	25,657,686.93	6.01
东莞市中之进出口有限公司	22,310,553.25	5.23
开益禧无锡有限公司	20,922,861.91	4.90
小 计	230,137,766.60	53.92

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	5,602,866.93	10,848,114.71
合 计	5,602,866.93	70,848,114.71

(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	5,956,700.65	11,251,646.26	友旺电子公司净利润减少
友旺科技公司	-353,833.72	-403,531.55	友旺科技公司本期亏损减少
小 计	5,602,866.93	10,848,114.71	

(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	37,293,940.77	82,307,302.85
加:资产减值准备	-93,837.22	4,674,482.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,758,520.21	4,235,857.75
无形资产摊销	2,515,258.15	2,486,705.93
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)	-96,944.80	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	11,657.03	77,069.91
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	498,993.99	-626,099.23
财务费用(收益以“-”号填列)	9,005,420.32	173,722.73
投资损失(收益以“-”号填列)	-5,602,866.93	-70,848,114.71
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	44,391.90	1,423,266.50
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	93,914.88
存货的减少(增加以“-”号填列)	24,252,438.09	-26,806,578.18
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-8,073,316.00	-83,170,018.76
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-51,739,064.99	136,173,875.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,774,590.52	50,195,388.27
(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	169,338,248.06	280,899,953.57
减:现金的期初余额	103,781,021.20	263,465,542.39
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	65,557,226.86	17,434,411.18

九、其他补充资料

(一) 非经常性损益

非经常性损益明细表

项 目	本期数
非流动资产处置损益	151,718.51
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	38,248,196.44
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	-498,993.99
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	213,963.37
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
减：少数股东权益影响额	58,490.81
减：所得税影响额	5,796,267.13
合 计	32,260,126.39

(二) 净资产收益率及每股收益

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	0.59%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.28%	-0.03	-0.03

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	10,210,291.89
非经常性损益		B	32,260,126.39
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	-22,049,834.50
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	1,709,626,387.46
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	43,408,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	0
其他	联营企业其他权益变动而相应减少归属于公司普通股股东的净资产	I ₁	-6,639,207.88
	减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₁	3
	确认可供出售金融资产公允价值变动而减少归属于公司普通股股东的净资产	I ₂	-5,431,500.00
	减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₂	3
	因购买子公司少数股东股权引起的归属于公司普通股股东的净资产减少	I ₃	1,073,558.71
	减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₃	0
	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 ₄	-93,646.56
	减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₄	3
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	1,720,813,710.63
加权平均净资产收益率		M=A/L	0.59%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		N=C/L	-1.28%

(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) 其他流动资产项目期末数较期初数减少 50.70% (绝对数减少 10,900 万元), 主要系理财产品到期赎回所致。

(2) 在建工程项目期末数较期初数增加 41.94% (绝对数增加 10,088.50 万元), 主要系成都一期工程项目和高亮度 LED 芯片生产线扩产投入增加所致。

(3) 应付票据项目期末数较期初数减少 40.06% (绝对额减少 6,694.29 万元), 主要本期以票据结算应付货款的方式减少所致。

(4) 预收账款项目期末数较期初数减少 80.66% (绝对数减少 217.01 万元)，主要系本期主要系本期预收货款减少所致。

(5) 应付职工薪酬项目期末数较期初数减少 36.46% (绝对额减少 1,879.62 万元)，主要系上年末计提的年度奖金已发放所致。

(6) 应交税费项目期末数较期初数减少 55.9% (绝对额减少 1,552.27 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。

(7) 应付利息项目期末数较期初数减少 83.12% (绝对额减少 1,586.62 万元)，主要系上年末计提的债券利息本期已经支付。

(8) 长期借款项目较期初数增加 1.99 倍 (绝对额增加 4,540.00 万元)，主要系本期成都士兰公司增加项目贷款所致。

(9) 股本项目较期初数增加 1 倍，(绝对数增加 43,408.00 万元)，主要系本期资本公积转增股本所致。

2. 利润表项目

(1) 营业税金及附加本期数较上年同期数增加 50.95% (绝对额增加 138.30 万元)，主要系本期母公司营业税金及附加增加所致。

(2) 公允价值变动收益本期数较上年同期数减少 1.79 倍 (绝对数减少 112.51 万元)，主要系远期结售汇汇率变动所致。

(3) 投资收益本期数较上年同期数减少 49.95% (绝对额减少 541.85 万元)，主要系联营企业净利润减少所致。

(4) 营业外收入项目本期数较上年同期数增加 4.9 倍 (绝对数额增加 3,215.47 万元)，主要系本期公司及子公司政府补助收入增加所致。

(5) 所得税费用本期数较上年同期数减少 71.75% (绝对额减少 672.06 万元)，主要系本期公司及子公司营业利润下降，相应应纳税所得额减少所致。

(6) 其他综合收益本期数较上年同期数增加绝对额增加 3,955.77 万元，主要系联营企业持有的以公允价值计量的可供出售金融资产价值上升增加所有者权益所致。

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

2012 年 8 月 9 日