

杭州士兰微电子股份有限公司

600460

2006 年中期报告



二零零六年八月



目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事和高级管理人员	6
五、管理层讨论与分析	7
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	50

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事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。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司中期财务报告未经审计。
- 4、公司负责人陈向东先生、总经理郑少波先生、财务总监陈越先生及会计机构负责人（会计主管人员）李凯先生声明：保证中期报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一)基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：杭州士兰微电子股份有限公司
公司法定中文名称缩写：士兰微
公司法定英文名称：Hangzhou Silan Microelectronics Co.,Ltd
公司法定英文名称缩写：Silan
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：G 士兰微
公司 A 股代码：600460
- 3、公司注册地址：浙江省杭州市黄姑山路 4 号
公司办公地址：浙江省杭州市黄姑山路 4 号
邮政编码：310012
公司国际互联网网址：http://www.silan.com.cn
公司电子信箱：silan@silan.com.cn
- 4、公司法定代表人：陈向东
- 5、董事会秘书：陈越
电话：0571-88210880
传真：0571-88210763
E-mail：600460@silan.com.cn
联系地址：浙江省杭州市黄姑山路 4 号
公司证券事务代表：陆晓红
电话：0571-88210880
传真：0571-88210763
E-mail：600460@silan.com.cn
联系地址：浙江省杭州市黄姑山路 4 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》
登载公司中期报告的中国证监会指定国际互联网网址：http://www.sse.com.cn
公司中期报告备置地点：上海证券交易所、本公司投资管理部

(二)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(%)
流动资产	501,188,695.20	418,676,817.20	19.71
流动负债	504,107,203.56	397,139,521.65	26.93
总资产	1,300,139,766.03	1,212,219,736.82	7.25
股东权益(不含少数股东权益)	614,670,163.53	596,822,918.02	2.99
每股净资产(元)	1.52	2.95	-48.47
调整后的每股净资产(元)	1.52	2.95	-48.47

	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增 减（%）
净利润	38,206,886.73	25,155,280.63	51.88
扣除非经常性损益的净利润	8,108,865.68	22,745,753.25	-64.35
每股收益(元)	0.09	0.125	-28.00
净资产收益率(%)	6.22	4.44	增加 1.78 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	19,561,147.46	10,790,453.23	81.28

2、扣除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
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	33,193,249.38
各种形式的政府补贴	681,500.00
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-338,368.33
减：所得税影响数	3,429,957.86
减：少数股东损益影响数	8,402.14
合计	30,098,021.05

3、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	13.92	13.97	0.21	0.21
营业利润	0.38	0.38	0.01	0.01
净利润	6.22	6.24	0.09	0.09
扣除非经常性损益后的净利润	1.32	1.32	0.02	0.02

三、股本变动及股东情况

(一)股份变动情况表

单位: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	131,320,000	65.00		28,890,400	102,429,600		131,320,000	262,640,000	65.00
其中：境内法人持股	113,780,325	56.32		25,031,671.5	88,748,653.5		113,780,325	227,560,650	56.32
境内自然人持股	17,539,675	8.68		3,858,728.5	13,680,946.5		17,539,675	35,079,350	8.68
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	131,320,000	65.00		28,890,400	102,429,600		131,320,000	262,640,000	65.00
二、无限售条件流通股份									

1、人民币普通股	70,720,000	35.00		15,558,400	55,161,600		70,720,000	141,440,000	35.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	70,720,000	35.00		15,558,400	55,161,600		70,720,000	141,440,000	35.00
三、股份总数	202,040,000	100.00		44,448,800	157,591,200		202,040,000	404,080,000	100.00

股份变动的批准情况

经本公司 2005 年度股东大会审议通过，以 2005 年年末总股本 20204 万股为基数，向全体股东每 10 股派送股票股利 2.2 股（每股面值 1 元）；以 2005 年末总股本 20204 万股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 7.8 股。

股份变动的过户情况

上述事项的实施公告已于 2006 年 4 月 22 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》，并在报告期内实施完毕。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	26,004					
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	其他	56.32	227,560,650	113,780,325	227,560,650	
申银万国证券股份有限公司	未知	3.71	14,989,414			未知
上海申能资产管理有限公司	未知	2.23	9,009,588			未知
金鑫证券投资基金	未知	1.73	7,010,196			未知
陈向东	其他	1.51	6,103,806	3,051,903	6,103,806	
江忠永	其他	1.47	5,928,410	2,964,205	5,928,410	
范伟宏	其他	1.47	5,928,410	2,964,205	5,928,410	
罗华兵	其他	1.47	5,928,410	2,964,205	5,928,410	
郑少波	其他	1.47	5,928,410	2,964,205	5,928,410	
科翔证券投资基金	未知	0.66	2,667,396			未知
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数量		股份种类	
申银万国证券股份有限公司			14,989,414		人民币普通股	
上海申能资产管理有限公司			9,009,588		人民币普通股	
金鑫证券投资基金			7,010,196		人民币普通股	
科翔证券投资基金			2,667,396		人民币普通股	
杭州科源投资管理有限公司			2,371,180		人民币普通股	
汇添富优势精选混合型基金			2,200,000		人民币普通股	
上海申能创业投资有限公司			1,351,409		人民币普通股	
同智证券投资基金			1,200,000		人民币普通股	
金华市液化气有限公司			1,143,741		人民币普通股	

杨汉超	1,104,446	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	截至报告期末，在册持有本公司股份前十名股东中的陈向东、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。在册持有本公司股份前十名有限售条件股东的股份没有质押或冻结的情况。持有本公司股份的有限售条件股东间不存在关联关系。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：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	杭州士兰控股有限公司	227,560,650	2006 年 11 月 2 日	20,204,000	自 2005 年 11 月 2 日起三十六个月内，通过证券交易所挂牌交易出售原持有的士兰微非流通股股票价格不低于 25 元。在上述期间内，当士兰微派发红股、转增股本、配股、派息等情况使股份数量或股东权益发生变化时，上述价格相应调整。
			2007 年 11 月 2 日	20,204,000	
			2008 年 11 月 2 日	187,152,650	
2	陈向东	6,103,806	2006 年 11 月 2 日	6,103,806	陈向东先生在本公司任职，在其持有的本公司股份限售期满后，仍应按照有关规定及上市规则的规定执行。
3	范伟宏	5,928,410	2006 年 11 月 2 日	5,928,410	范伟宏先生在本公司任职，在其持有的本公司股份限售期满后，仍应按照有关规定及上市规则的规定执行。
4	郑少波	5,928,410	2006 年 11 月 2 日	5,928,410	郑少波先生在本公司任职，在其持有的本公司股份限售期满后，仍应按照有关规定及上市规则的规定执行。
5	罗华兵	5,928,410	2006 年 11 月 2 日	5,928,410	罗华兵先生在本公司任职，在其持有的本公司股份限售期满后，仍应按照有关规定及上市规则的规定执行。
6	江忠永	5,928,410	2006 年 11 月 2 日	5,928,410	江忠永先生在本公司任职，在其持有的本公司股份限售期满后，仍应按照有关规定及上市规则的规定执行。
7	宋卫权	2,630,952	2006 年 11 月 2 日	2,630,952	宋卫权先生在本公司任职，在其持有的本公司股份限售期满后，仍应按照有关规定及上市规则的规定执行。
8	陈国华	2,630,952	2006 年 11 月 2 日	2,630,952	陈国华先生在本公司任职，在其持有的本公司股份限售期满后，仍应按照有关规定及上市规则的规定执行。

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

(一)董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	股份增减数	变动原因
陈向东	董事长	3,051,903	6,103,806	3,051,903	送股及公积金转股

范伟宏	副董事长	2,964,205	5,928,410	2,964,205	送股及公积金转股
郑少波	副董事长、总经理	2,964,205	5,928,410	2,964,205	送股及公积金转股
罗华兵	董事	2,964,205	5,928,410	2,964,205	送股及公积金转股
江忠永	董事	2,964,205	5,928,410	2,964,205	送股及公积金转股
宋卫权	监事会主席	1,315,476	2,630,952	1,315,476	送股及公积金转股
陈国华	监事	1,315,476	2,630,952	1,315,476	送股及公积金转股

(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、管理层讨论与分析

(一)管理层讨论与分析

报告期内，公司所处的行业及营业范围没有发生变化，公司继续致力于集成电路产品的研发、生产、测试和销售工作，并且根据年初制定的计划开展各项工作。

报告期内，公司实现主营业务收入 41042 万元，较去年同期增加 56.40%；实现利润总额 3996 万元，较去年同期增加 79.66%；实现净利润 3821 万元，较去年同期增加 51.88%。

报告期内，由于硅片涨价，石油、贵金属等大宗商品的价格居高不下，使公司面临较大的成本（芯片成本、加工成本和电路封装成本）上升压力；公司通过开展成本项目攻关，提高产品合格率，协调供应商关系，积极扩大产出，加快新品市场推广等措施，有效地控制和降低了成本。

报告期内，公司子公司杭州士兰集成电路有限公司芯片生产线处于平稳运行中，6 月份芯片月产出已经达到了 4.8 万片/月（包括电路和器件）。公司预计年底月产出可以达到 6 万片/月。

报告期内，公司新产品的开发效率明显加快，累计开发成功电路新品 14 个，改进电路产品 5 个，共 19 个品种。

报告期内，公司在重点规划的产品领域已经取得较大的进展：

1、数字音视频产品。公司经过多年开发，已经掌握多项核心技术，公司已经能向客户提供多个系统解决方案，已有十个规格的产品推向市场。公司目前正在进行 VCD 单芯片和 DVD 伺服芯片及解码芯片的开发。其他系统产品如小尺寸电视驱动芯片、监控摄像芯片等产品开发也在按计划进行中。

2、分立器件芯片。公司子公司杭州士兰集成电路有限公司用外延工艺生产分立器件取得突破，继成功推出开关二极管芯片等产品后，已经研制成功了稳压管、肖特基管、整流二极管等分立器件产品，上述新品目前正在客户送样及小批量销售阶段。

3、0.8 微米 BICMOS 和 0.8 微米 BCD 工艺支持的产品。经过多年积累，公司子公司杭州士兰集成电路有限公司已经基本完成了 0.8 微米 BICMOS 和 0.8 微米 BCD 工艺平台的开发。今后，公司将利用这个工艺平台设计、开发电源管理类电路、白光照明驱动类电路、LED 全彩屏驱动类电路等新产品。目前，公司第一颗用 0.8 微米 BICMOS 工艺生产的产品 LED 驱动电路已经推向市场。

4、LED 器件芯片。公司子公司杭州士兰明芯科技有限公司已经开发出高亮度蓝、绿光 LED 器件芯片，并已经大批量推向市场。目前公司正在开发高亮度红光 LED 器件芯片。另外，公司在 MOCVD 调试上也取得了进展，已经开发出高亮度蓝、绿光 LED 外延片。

报告期内，公司仍处于产品结构调整阶段，CD/VCD 伺服电路，MP3 电路，IC 卡电路、LED 驱动电路、LED 器件等新产品尚处于上量阶段，尚未对公司业绩带来较大幅度的提升，而公司原有产品的价格进一步降低，导致公司产品毛利率较去年同期有所下降。

报告期内，随着新产品开发进度的加快，公司研发费用较去年同期有较大幅度的增加；另外，公司子公司杭州士兰明芯科技有限公司在报告期内一次性摊销开办费用 690 万元，上述因素导致公司管理费用较去年同期增长 46.89%。报告期内，随着公司经营规模的扩大，公司营业费用和财务费用也分别较去年同期有增加 80.01%和 70.84%。上述费用的增加使得公司扣除非经常损益后的净利润较去年同期下降 64.35%。

(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	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	主营业务利润率比上年同期增减(%)
分产品						
集成电路销售	343,140,555.56	274,718,400.92	19.94	41.30	53.94	减少 6.58 个百分点
分立器件芯片销售	61,529,771.35	44,625,912.53	27.47	214.46	247.95	减少 6.98 个百分点
LED 器件芯片销售	5,749,978.33	3,668,473.22	36.20			
合计	410,420,305.24	323,012,786.67	21.30	56.40	68.87	减少 5.81 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
浙江省	336,550,727.78	32.81
深圳市	44,067,788.76	19.21
香港	120,873,096.27	405.61
小计	501,491,612.81	59.57
抵销	91,071,307.57	
合计	410,420,305.24	56.40

3、投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩

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	1,171	468	12.26

4、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期内，公司分立器件芯片及 LED 器件芯片的销售收入均有明显的增加，因此，公司分行业及分产品的统计作了一定的调整。本次由于调整统计给大家带来了不便，请广大投资者谅解。

(三)公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

公司于 2003 年通过首次发行募集资金 28,692 万元人民币，已累计使用 28,692 万元人民币，其中本年度已使用 0 万元人民币，尚未使用 0 万元人民币。

2、募集资金承诺项目情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	累计实现收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
集成电路芯片生产线技改项目	24,960	否	24979	14,811	是	否

CD 数字伺服芯片和解码纠错芯片组技改项目	2,232	否	2,250	4,996	否	是
自适应以太网卡专用芯片产业化研发项目	1,500	否	1,463	877	是	否
合计	28,692	/	28,692	20,684	/	/

1)、集成电路芯片生产线技改项目

项目拟投入 24,960 万元人民币，公司已向杭州士兰集成电路有限公司投入募集资金 23,400 万元，另向其拨付募集资金 1,579 万元。杭州士兰集成电路有限公司已向“集成电路芯片生产线技术改造项目”投入募集资金 24,979 万元，投入其它资金 5,312 万元。经过技术改造，集成电路芯片生产线已逐步上量并发挥效益，已经可实现电路月产出 2.5 万片（不包括器件）。但由于该项目建设周期较长，而市场变化较快，芯片价格与预期相比已有了较大幅度的下降。导致该项目新增的效益与计划相比存在一定差距。对此，公司将进一步提升质量、扩大产出，以进一步发挥芯片生产线的规模效益。报告期内由于实施该项目所新增的销售收入为 3,822 万元，已累计实现销售收入 14,811 万元（按士兰集成销售口径统计）。

2)、CD 数字伺服芯片和解码纠错芯片组技改项目

项目拟投入 2,232 万元人民币，公司已经投入募集资金 2,250 万元。经过多年积累，公司已经掌握 CD 数字伺服技术等核心能力，已能向客户提供多种系统解决方案，已有十个规格的产品成功推向市场。报告期内该项目实现销售收入 2,961 万元，已累计实现销售收入 4,996 万元。虽然该项目比预计进度总体上晚了半年左右时间（我们对系统级芯片的开发和市场推广有一个经验积累的过程，目前产品开发和市场推广进度都在加快），但随着该类产品的进一步推向市场，将给公司带来业绩的明显增长。

3)、自适应以太网卡专用芯片产业化研发项目

项目拟投入 1,500 万元人民币，公司已经投入募集资金 1,463 万元。由于产品设计不够完善，该项目总体效益发挥不理想。报告期内该项目实现销售收入 184 万元，已累计实现销售收入 877 万元。

3、非募集资金项目情况

1)、报告期内，经总经理会议决议，报董事长批准，本公司溢价出资 1,010.366 万元，联合其他投资者共同投资设立了杭州士景电子有限公司。该公司经营范围为技术开发、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；注册资本为 100 万元，本公司拥有其 85.366% 股权。

2)、报告期内，公司子公司杭州士兰集成电路有限公司已累计向特种半导体器件芯片生产线项目投入资金 11,473 万元，资金来源为企业自筹。该项目预算投资金额为 10,000 万元，工程投入占预算的比例为 114.73%。已累计实现销售收入 13,989 万元（按士兰集成销售口径统计）。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照有关法律及上市公司治理准则的有关规定，不断地完善旨在保护全体股东利益的法人治理结构，客观、及时、完整地进行信息披露。按照有关规定，修改了《杭州士兰微电子股份有限公司章程》、《杭州士兰微电子股份有限公司股东大会议事规则》、《杭州士兰微电子股份有限公司董事会议事规则》和《杭州士兰微电子股份有限公司监事会议事规则》。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司于 2006 年 4 月 18 日召开的 2005 年度股东大会通过了如下利润分配方案：以 2005

年年末总股本 20204 万股为基数，向全体股东每 10 股派送股票股利 2.2 股（每股面值 1 元），并向全体股东每 10 股派送现金红利 1 元（含税），共计分配 64,652,800.00 元，剩余 127,578,030.09 元转入下一年度进行分配。

截至 2005 年 12 月 31 日，我公司资本公积金余额为 158,651,241.49 元，公司拟以 2005 年年末总股本 20204 万股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 7.8 股，本次转增后，资本公积金尚余 1,060,041.49 元。

公司于 2006 年 4 月 22 日在《上海证券报》、《中国证券报》刊登了上述方案的实施公告，并且已在报告期内实施完毕。

(三)公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

(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)资产交易事项

1、出售资产情况、

报告期内，本公司完成向 Sicomm Technology Limited 转让杭州士康射频技术有限公司 61.8%股权的后续事宜，收到 Sicomm Technology Limited 全部价款 5,669,893 美元。

(六)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

(1) 购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方名称	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(%)
江苏长电科技股份有限公司	采购货物	公开、公平、公正	市场价格	1,772	7.39
天水华天科技股份有限公司	采购货物	公开、公平、公正	市场价格	2,519	10.51
杭州友旺电子有限公司	采购货物	公开、公平、公正	市场价格	1,266	28.72

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方名称	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(%)
杭州友旺电子有限公司	采购货物	公开、公平、公正	市场价格	2,988	27.13

(七)托管情况

本报告期公司无托管事项。

(八)承包情况

本报告期公司无承包事项。

(九)租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(十)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）：无	
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对控股子公司担保发生额合计	5,862.19
报告期末对控股子公司担保余额合计	19,604.69
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额	19,604.69
担保总额占公司净资产的比例(%)	31.89

(十一)委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十二)承诺事项履行情况

1、公司原非流通股股东在实施股权分置改革方案过程中承诺：

（1）全体非流通股股东承诺，其持有的非流通股股份自改革方案实施之日起，在十二个月内不上市交易或者转让。

（2）控股股东杭州士兰控股有限公司承诺，在（1）项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占士兰微股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。

（3）陈向东、范伟宏、郑少波、江忠永、罗华兵、宋卫权、陈国华等七人分别为公司董事、监事或高级管理人员，在（1）项规定期满后，转让其持有的士兰微股票按有关法规及上市规则的规定执行。

（4）为激励公司经营团队和科技人员，促进公司价值长期增长，控股股东杭州士兰控股有限公司承诺，在改革方案实施之日起十二个月期满后的六个月内，以其持有的 750.20 万股士兰微股票建立对公司经营团队和科技人员的股票期权激励计划，并授权士兰微董事会制定具体方案。

（5）控股股东杭州士兰控股有限公司承诺，自改革方案实施之日起三十六个月内，通过证券交易所挂牌交易出售原持有的士兰微非流通股股票价格不低于 25 元。在上述期间内，当士兰微派发红股、转增股本、配股、派息等情况使股份数量或股东权益发生变化时，上述价格按下述公式调整：

设送股率为 N，配股率为 K，配股价为 A，每股派息为 D，调整后的价格为 P，调整前的价格为 P0。

送股或转增股本： $P = P0 / (1 + N)$ ；

配股： $P = (P0 + AK) / (1 + K)$ ；

两项同时进行： $P = (P0 + AK) / (1 + N + K)$ ；

派息： $P = P0 - D$

如果在上述承诺期内，杭州士兰控股有限公司通过证券交易所挂牌交易出售原持有的士兰微非流通股股票价格低于 25 元，则杭州士兰控股有限公司将差额资金双倍支付给士兰微，差额资金计算方式如下： $W = (25 - P) \times Q$ ，其中：W 为差额资金金额，P 为低于 25 元的实际出售价格，Q 为低于 25 元的实际出售股份数量。

杭州士兰控股有限公司承诺，确保公司经营团队和科技人员通过股票期权激励获得的股票通过证券交易所挂牌交易出售亦遵照上述承诺执行。

(十三)公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事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。

(十四)其它重大事项

本报告期内公司无其它重大事项。

(十五)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关于股东名称变更的公告	《上海证券报》C10版、《中国证券报》C02版	2006年1月14日	www.sse.com.cn 、 www.silan.com.cn
杭州士兰微电子股份有限公司关于子公司与美国 Sipex 公司合作项目进展的公告	《上海证券报》C19版、《中国证券报》C15版	2006年3月1日	www.sse.com.cn 、 www.silan.com.cn
杭州士兰微电子股份有限公司关于子公司股权转让的公告	《上海证券报》C13版、《中国证券报》C02版	2006年3月3日	www.sse.com.cn 、 www.silan.com.cn
杭州士兰微电子股份有限公司第二届董事会第十九次会议决议公告暨召开 2005 年年度股东大会的通知	《上海证券报》C20版、《中国证券报》C19版	2006年3月14日	www.sse.com.cn 、 www.silan.com.cn
杭州士兰微电子股份有限公司第二届监事会第五次会议决议公告	《上海证券报》C23版、《中国证券报》C19版	2006年3月14日	www.sse.com.cn 、 www.silan.com.cn
杭州士兰微电子股份有限公司日常关联交易公告	《上海证券报》C23版、《中国证券报》C19版	2006年3月14日	www.sse.com.cn 、 www.silan.com.cn
杭州士兰微电子股份有限公司关于转让控股子公司股权的进展公告	《上海证券报》C36版、《中国证券报》C07版	2006年3月15日	www.sse.com.cn 、 www.silan.com.cn
杭州士兰微电子股份有限公司关于召开 2005 年年度股东大会的补充通知	《上海证券报》C31版、《中国证券报》C23版	2006年4月7日	www.sse.com.cn 、 www.silan.com.cn
杭州士兰微电子股份有限公司 2005 年年度股东大会决议公告	《上海证券报》C58版、《中国证券报》C02版	2006年4月19日	www.sse.com.cn 、 www.silan.com.cn
杭州士兰微电子股份有限公司 2005 年度利润分配及转增股本实施公告	《上海证券报》C4版、《中国证券报》C63版	2006年4月22日	www.sse.com.cn 、 www.silan.com.cn
杭州士兰微电子股份有限公司 2006 年度上半年业绩预增公告	《上海证券报》C23版、《中国证券报》C35版	2006年4月27日	www.sse.com.cn 、 www.silan.com.cn
杭州士兰微电子股份有限公司关于聘任证券事务代表的公告	《上海证券报》C18版、《中国证券报》C02版	2006年5月30日	www.sse.com.cn 、 www.silan.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

财务报表（附后）

杭州士兰微电子股份有限公司**会计报表附注**

2006 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》。公司现有注册资本 40,408 万元，股份总数 40,408 万股（每股面值 1 元），其中已流通股份 14,144 万股，有限售条件的流通股份 26,264 万股。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、制造和销售；进出口业务。主要产品：电子类产品。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法**（一）会计准则和会计制度**

执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

（二）会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四）记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

（五）外币业务核算方法

对发生的外币业务，采用当月 1 日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，按期末市场汇价（中间价）进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定可使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

（六）外币会计报表的折算方法

1. 资产负债表中所有资产、负债类项目均按照报表决算日的市场汇价（中间价）折算为人民币金额；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇价（中间价）折算为人民币金额；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，作为“外币报表折算差额”在“未分配利润”项目后单独列示。

2. 利润表中所有项目和利润分配表中有关反映发生数的项目，按报告期报表决算日的市场汇价（中间价）折算为人民币金额；利润分配表中“净利润”项目，按折算后利润表该项目的数额列示；“年初未分配利润”项目以上一年折算后的年末“未分配利润”项目的数额列示；“未分配利润”项目按折算后的利润分配表中的其他各项目的数额计算列示。

（七）现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、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）短期投资核算方法

1. 短期投资，按照取得时的投资成本扣除已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息入账。短期投资持有期间所享有并收到的现金股利或债券利息等收益不确认投资收益，作为冲减投资成本处理；出售短期投资所获得的价款减去出售的短期投资的账面价值以及未收到已记入应收项目的现金股利或债券利息等后的差额，作为投资收益或损失，计入当期损益。出售短期投资结转的投资成本，按个别计价法计算确定。

2. 期末短期投资按成本与市价孰低计量，市价低于成本的部分按单项投资计提跌价准备。

（九）坏账核算方法

1. 采用备抵法核算坏账。

对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备。本公司根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定具体提取比例为：账龄 1 年以内（含 1 年，以下类推）的，按其余额的 5%计提；账龄 1-2 年的，按其余额的 10%计提；账龄 2-3 年的，按其余额的 30%计提；账龄 3 年以上的，按其余额的 100%计提。对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。对本公司与控股子公司杭州士兰集成电路有限公司之间的项目资金往来不计提坏账准备。

2. 坏账的确认标准为：

- （1）债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回；
- （2）债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

（十）存货核算方法

1. 存货包括在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，或者为了出售仍然处于生产过程中的在产品，或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。

2. 存货按实际成本计价。

购入并已验收入库原材料按实际成本入账，发出原材料采用加权平均法核算；入库产成品（自制半成品）按实际生产成本入账，发出产成品（自制半成品）采用加权平均法核算；领用低值易耗品按一次摊销法摊销。生产领用的包装物直接计入成本费用。

3. 存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

4. 由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备；但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

（十一）长期投资核算方法

1. 长期股权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算。

2. 股权投资差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不低于 10 年的期限摊销。

自财政部财会[2003]10 号文发布之后发生的股权投资差额，如初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入“资本公积—股权投资准备”科目。

3. 长期债权投资，以取得时的初始投资成本计价。债券投资的溢价或折价在债券存续期间内，按直线法予以摊销。债券投资按期计算应收利息，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认为当期投资收益；债券初始投资成本中包含的相关费用，如金额较大的，于债券购入后至到期前的期间内在确认相关债券利息收入时摊销，计入损益；其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。

4. 期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于账面价值，按单项投资可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。

（十二）委托贷款核算方法

1. 委托金融机构贷出的款项，按实际委托贷款的金额入账。

2. 委托贷款利息按期计提，计入损益；按期计提的利息到期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

3. 期末，按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于委托贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

(十三) 固定资产及折旧核算方法

1. 固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：(1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；(2) 使用年限超过一年；(3) 单位价值较高。

2. 固定资产按取得时的成本入账。

3. 固定资产折旧采用年限平均法。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率（原值的 5%；土地使用权规定使用年限高于相应的房屋、建筑物预计使用年限的影响金额，也作为净残值预留；符合资本化条件的固定资产装修费用，不预留残值）确定折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30-35	2.71-3.17
通用设备	10	9.50
专用设备	5-10	9.50-19.00
运输工具	5	19.00
其他设备	5	19.00
固定资产装修	3-10	10.00-33.33

4. 期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

(十四) 在建工程核算方法

1. 在建工程按实际成本核算。

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。尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待确定实际价值后，再进行调整。

3. 期末，存在下列一项或若干项情况的，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备：

(1) 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工；

(2) 项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

(3) 足以证明在建工程已经发生减值的其他情形。

(十五) 借款费用核算方法

1. 借款费用确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化条件的情况下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

2. 借款费用资本化期间

(1) 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：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状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

3. 借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积；每期应摊销的折价或溢价金额作为利息的调整额，对资本化利率作相应的调整；汇兑差额的资本化金额为当期外币专门借款本金及利息所发生的汇兑差额。

(十六) 无形资产核算方法

1. 无形资产按取得时的实际成本入账。

2. 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：(1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；(2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；(3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销。

合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用。

3. 期末检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，提取无形资产减值准备。

(十七) 长期待摊费用核算方法

1. 长期待摊费用按实际支出入账，在费用项目的受益期内分期平均摊销。

2. 筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，在开始

生产经营当月一次计入损益。

(十八) 收入确认原则

1. 商品销售

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

2. 提供劳务

(1) 劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

(2) 劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等）以及其他非现金资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：(1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；(2) 收入的金额能够可靠地计量。

(十九) 企业所得税的会计处理方法

企业所得税，采用应付税款法。

(二十) 合并会计报表的编制方法

母公司将其拥有过半数以上权益性资本的被投资单位，或虽不拥有其过半数以上的权益性资本但拥有实质控制权的被投资单位，纳入合并会计报表的合并范围。合并会计报表以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定，合并会计报表范围内各公司间的重大交易和资金往来等，在合并时抵销。

三、税（费）项

(一) 增值税

按 17% 的税率计缴。出口货物享受“免、抵、退”税政策，出口退税率为 17%。

(二) 营业税

按 5% 的税率计缴。

(三) 城市维护建设税

按应缴流转税税额的 7% 计缴。

(四) 教育费附加

按应缴流转税税额的 3%计缴教育费附加，流转税税额的 2%计缴地方教育附加。

(五) 企业所得税

本公司经浙江省信息产业厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局浙信信[2003]76 号文认定，属于软件企业，按 15%的税率计缴企业所得税。

本公司之控股子公司深圳市深兰微电子有限公司注册登记于深圳经济特区，企业所得税按 15%的税率计缴；根据国家财政部和税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展税收政策的通知》财税（2002）70 号文，控股子公司杭州士兰集成电路有限公司 2006 年度可减按 16.5%征收企业所得税，目前尚未取得地方税务部门税收批复；根据杭州市滨江国家税务局《关于确认杭州士兰光电技术有限公司享受定期减免税优惠资格的批复》（杭国税滨发[2005]179 号），控股子公司杭州士兰光电技术有限公司符合外商投资企业从获利年度起享受企业所得税“两免三减半”的规定，2006 年度为该公司第二个获利年度；控股子公司杭州士腾科技有限公司 2005 年经浙江省信息产业厅认定为软件企业，根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25 号），该公司符合从获利年度起享受企业所得税“两免三减半”的规定，2006 年度为该公司第二个获利年度；其他境内控股子公司企业所得税均按 33%的税率计缴。本公司之境外控股子公司士港科技有限公司按注册地香港的法律，计缴利得税，税率为 17.5%。

四、控股子公司及合营企业

(一) 控股子公司

企业全称	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	实际投资 额(万元)	所占权 益比例	备注
杭州士兰集成电路有限公司	制造业	30,000	集成电路、半导体、分立器件的制造和销售	29,285.10	97.50%	[注 1]
深圳市深兰微电子有限公司	商品流通业	300	电子产品购销及其他国内商业、物资供应	300	100%	[注 2]
杭州士腾科技有限公司	制造业	300	与微控制器、分级处理器产品有关的系统方案组织生产、批发、零售，技术开发服务咨询	312.5	75%	[注 1]
杭州士兰明芯科技有限公司	制造业	9,186.10	设计、制造发光半导体器件、化合物半导体器件以及半导体照明设备；销售自产产品；货物进出口等	7684.3644	100.00%	[注 3]
士港科技有限公司	商品流通业	USD100	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	RMB 810.1653	100%	[注 1]

杭州士兰光电技术有限公司	制造业	2,000	设计、开发、生产光电模块、光电器件等相关产品及提供相关服务；销售自产产品	1,500	75%	
士兰微电子美国股份有限公司	服务业	USD200	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	RMB404.02	100%	[注 4]
上海士虹电子科技有限公司	制造业	1,000	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	780	78%	
杭州博脉科技有限公司	制造业	120	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	144.50	89%	[注 1]
杭州士景电子有限公司	制造业	100	技术开发、技术服务、成果转让；微电子	1010.366	85.366%	[注 1]

以上公司以下分别简称士兰集成公司、深兰微公司、杭州士腾公司、士兰明芯公司、士港科技公司、士兰光电公司、士兰美国公司、上海士虹公司、杭州博脉公司、杭州士景公司。

[注 1]：因存在股权投资差额及外币折算的原因，实际投资金额不能以注册资本与所占权益比例相乘计算。

[注 2]：深兰微公司系本公司与士兰集成公司共同投资的子公司，本公司投资比例为 90%，士兰集成公司投资比例为 10%，按比例计算本公司实际持有其 99.75% 的权益。

[注 3]：士兰明芯公司系本公司和士兰集成公司共同投资的子公司，本公司投资比例为 72.39%，士兰集成公司投资比例为 27.61%，按比例计算本公司实际持有其 100.00% 的权益。

[注 4]：士兰美国公司系本公司在美国加利福尼亚州投资设立的全资子公司，本公司拟出资 200 万美元，截至 2006 年 6 月 30 日，实际投入为 50 万美元。

(二)其他说明

1. 本期无未纳入合并报表范围的子公司。
2. 合并会计报表范围发生变更的内容、原因及对财务状况的影响

(1) 本期投资新设立控股子公司而增加合并范围的子公司为杭州士景电子有限公司。

1) 杭州士景电子有限公司系本公司与自然人共同投资设立，其注册资本 100 万元，其中本公司溢价出资 1010.366 万元折合注册资本 85.366 万元，占其注册资本的 85.366%。该公司已于 2006 年 1 月 24 日在杭州市工商行政管理局登记注册，并取得注册号为 3301082101060 号的《企业法人营业执照》。本公司对该公司拥有控制权，故自 2006 年 1 月起将其纳入合并报表范围。

(2) 本期因转让杭州士康射频技术有限公司 61.8% 股权，已不拥有其控制权，故不再

纳入合并报表范围。

1) 经本公司董事会二届十八次会议审议同意，公司将所持子公司杭州士康射频技术有限公司 61.8%的股权转让给 Sicomm Technology Limited，转让价格为 5,669,903 美元，转让资金于 2006 年 3 月 17 日到位，与本次股权转让相关的工商变更手续均同期办妥。本公司已不拥有其控制权，故自 2006 年 3 月起不再将其纳入合并报表范围。

2) 上海士康射频技术有限公司原系本公司与杭州士康公司共同投资的子公司，本公司投资比例为 10%，杭州士康射频技术有限公司投资比例为 90%。在本公司转让杭州士康射频技术有限公司控制权的同时，也已不拥有其控制权，故自 2006 年 3 月起不再将其纳入合并报表范围。

五、利润分配

本公司 2006 年中期不进行利润分配，也不用资本公积金转增股本。

六、合并会计报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金 期末数 118,868,526.09

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
现金	141,930.63	155,397.37
银行存款	83,990,436.10	90,026,273.69
其他货币资金	34,736,159.36	23,133,859.71
合 计	<u>118,868,526.09</u>	<u>113,315,530.77</u>

(2) 期末其他货币资金中有 1,600 万元存款用于本公司出口卖方信贷借款而开具的保函，有 1,870 万元存款作为开具银行承兑汇票保证金。

(3) 货币资金——外币货币资金

项 目	期 末 数			期 初 数		
	原币及金额	汇率	折人民币金额	原币及金额	汇率	折人民币金额
现金	HKD 23,828.26	1.0294	24,528.81	HKD 4,690.60	1.0403	4,879.63
银行存款	HKD 1,008,331.33	1.0294	1,037,976.27	HKD 4,348,217.60	1.0403	4,523,450.77
银行存款	USD 1,738,008.42	7.9956	13,896,420.12	USD 2,068,538.87	8.0702	16,693,522.39
小 计			<u>14,958,925.20</u>			<u>21,221,852.79</u>

2. 应收票据 期末数 23,976,783.49

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	23,976,783.49	12,286,561.55

合 计 23,976,783.49 12,286,561.55

(2) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

3. 应收账款 期末数 136,371,548.00

(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	143,375,508.24	99.87	7,168,775.41	136,206,732.83	113,676,194.33	98.68	5,683,809.72	107,992,384.61
1-2 年	183,127.97	0.13	18,312.80	164,815.17	1,263,720.13	1.10	126,372.02	1,137,348.11
2-3 年					209,640.25	0.18	62,892.08	146,748.17
3 年以上					47,323.10	0.04	47,323.10	
合 计	<u>143,558,636.21</u>	<u>100.00</u>	<u>7,187,088.21</u>	<u>136,371,548.00</u>	<u>115,196,877.81</u>	<u>100.00</u>	<u>5,920,396.92</u>	<u>109,276,480.89</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 52,684,430.56 元，占应收账款账面余额的 36.70%。

(3) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(4) 本期实际冲销的应收账款性质、理由及其金额的说明

本期公司对无法收回的应收账款进行清理，金额计 540,425.42 元，报经总经理批准后作为坏账损失处理。

(5) 应收账款——外币应收账款

币 种	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
港元	26,904,108.70	1.0294	27,695,089.50	16,854,658.90	1.0403	17,533,901.65
美元	5,175,848.24	7.9956	41,384,012.19	3,019,246.57	8.0702	24,365,923.67
小 计			<u>69,079,101.69</u>			<u>41,899,825.32</u>

4. 其他应收款 期末数 6,757,719.12

(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	6,516,077.11	91.18	325,803.85	6,190,273.26	2,369,577.91	62.41	118,478.90	2,251,099.01
1-2 年	630,495.40	8.82	63,049.54	567,445.86	1,133,167.03	29.84	113,316.70	1,019,850.33
2-3 年					196,298.10	5.17	58,889.43	137,408.67
3 年以上					98,075.00	2.58	98,075.00	
合 计	<u>7,146,572.51</u>	<u>100.00</u>	<u>388,853.39</u>	<u>6,757,719.12</u>	<u>3,797,118.04</u>	<u>100.00</u>	<u>388,760.03</u>	<u>3,408,358.01</u>

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
杭州士康射频技术有限公司	2,191,007.66	往来款

职工个人购房借款	562,825.00	个人借款
上海名冠货运代理有限公司	470,515.76	海关保证金
小 计	<u>3,224,348.42</u>	

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 3,515,775.72 元, 占其他应收款账面余额的 49.20%。

(4) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

(5) 其他应收款——外币其他应收款

币 种	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
港元	22,920.00	1.0294	23,593.85	25,300.00	1.0403	26,319.59
小 计			<u>23,593.85</u>			<u>26,319.59</u>

5. 预付账款 期末数 11,543,351.21

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	10,782,981.21	93.41	5,928,860.21	82.67
1-2 年	760,370.00	6.59	992,214.88	13.84
2-3 年			250,414.40	3.49
合 计	<u>11,543,351.21</u>	<u>100.00</u>	<u>7,171,489.49</u>	<u>100.00</u>

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

(3) 账龄 1 年以上的预付账款主要是尚未结算的购货尾款。

(4) 预付账款——外币预付账款

币 种	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
美元	400,000.00	7.9956	3,198,240.00	200,000.00	8.0702	1,614,040.00
小 计			<u>3,198,240.00</u>			<u>1,614,040.00</u>

6. 应收补贴款 期末数 2,522,452.54

(1) 明细情况

项 目	期 末 数	期 初 数
应收出口退税	2,522,452.54	3,731,738.39
合 计	<u>2,522,452.54</u>	<u>3,731,738.39</u>

(2) 性质或内容说明

应收出口退税系根据有关文件规定, 按出口货物的增值税进项税计算的应退税额中尚未退

回的部分。

7. 存货

期末数 201,073,314.75

(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	46,892,723.91		46,892,723.91	27,146,931.33		27,146,931.33
低值易耗品	2,179,934.89		2,179,934.89	2,385,284.68		2,385,284.68
自制半成品	53,634,154.35		53,634,154.35	59,605,132.45		59,605,132.45
库存商品	68,331,125.40	2,090,391.64	66,240,733.76	56,942,146.51	2,090,391.64	54,851,754.87
委托加工物资	6,993,319.42		6,993,319.42	5,682,864.49		5,682,864.49
在产品	25,132,448.42		25,132,448.42	19,814,690.28		19,814,690.28
合 计	<u>203,163,706.39</u>	<u>2,090,391.64</u>	<u>201,073,314.75</u>	<u>171,577,049.74</u>	<u>2,090,391.64</u>	<u>169,486,658.10</u>

(2) 本期存货均为自制或外购。

(3) 期末存货中无用于债务担保。

(4) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
库存商品	2,090,391.64				2,090,391.64
小 计	<u>2,090,391.64</u>				<u>2,090,391.64</u>

[注]：其他原因转出均系本期处理库存商品而相应转出的存货跌价准备。

2) 存货可变现净值确定依据的说明

公司存货可变现净值系参照存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额确定。库存商品跌价准备系按其可变现净值低于账面成本的差额计提。

8. 待摊费用

期末数 75,000.00

项 目	期末数	期初数
房租	75,000.00	
合 计	<u>75,000.00</u>	

9. 长期股权投资

期末数 68,890,612.57

(1) 明细情况

项 目	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

对子公司投资	-13,471,267.72	-13,471,267.72	6,899,460.16	6,899,460.16
对联营企业投资	56,775,820.29	56,775,820.29	52,335,078.98	52,335,078.98
其他股权投资	25,586,060.00	25,586,060.00	16,736,060.00	16,736,060.00
合 计	<u>68,890,612.57</u>	<u>68,890,612.57</u>	<u>75,970,599.14</u>	<u>75,970,599.14</u>

(2) 权益法核算的长期股权投资

1) 明细情况

a. 期末余额构成明细情况

被投资单位名称	持股比例	投资期限	投资成本	损益调整	股权投资准备	股权投资差额	期末数
杭州士兰明芯科技有限公司	100.00%	20 年			-13,471,267.72	-13,471,267.72	
杭州友旺电子有限公司[注]	40.00%	20 年	3,240,527.20	52,606,715.21			55,847,242.41
杭州瑞宝能源科技有限公司[注]	23.81%	15 年	4,459,901.30	-3,531,323.42			928,577.88
小 计			<u>7,700,428.50</u>	<u>49,075,391.79</u>	<u>-13,471,267.72</u>		<u>43,304,552.57</u>

[注]：以下分别简称杭州友旺公司、杭州瑞宝公司。

b. 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	期初数	本期投资成本增减额	本期损益调整增减	本期分得现金红利额	本期投资准备增减额	本期股权投资差额增减额	期末数
杭州士康公司	6,899,460.16				-6,899,460.16		
士兰明芯					-13,471,267.72	-13,471,267.72	
杭州友旺公司	51,163,142.45		4,684,099.96				55,847,242.41
杭州瑞宝公司	1,171,936.53		-243,358.65				928,577.88
小 计	<u>59,234,539.14</u>	<u>4,440,741.31</u>			<u>-20,370,727.88</u>		<u>43,304,552.57</u>

2) 合并价差

a. 明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	摊销期限
杭州士康公司	8,807,821.48	6,899,460.16			6,899,460.16		
杭州士兰明芯公司	-13,471,267.72		-13,471,267.72			-13,471,267.72	
杭州士景公司	1,353,645.00		1,353,645.00	1,353,645.00			
小 计	<u>-3,309,801.24</u>	<u>6,899,460.16</u>	<u>-12,117,622.72</u>	<u>1,353,645.00</u>	<u>6,899,460.16</u>	<u>-13,471,267.72</u>	

b. 股权投资差额形成原因说明

杭州士康公司股权投资差额 8,807,821.48 元，系本公司 2003 年 11 月对该公司采用溢价方式单方增资时，所支付的投资成本 23,175,320.00 元与按持股比例计算享有的该公司净资产的借方差额。本期因转让杭州士康射频技术有限公司全部股权，故将其股权投资差额余额一次性转出。

杭州士兰明芯科技有限公司股权投资差额-13,471,267.72 元，系子公司士兰集成折价收购该公司 23.80%的股权所支付的投资成本 6,843,644.00 元与按持股比例计算享有的该公

司净资产的贷方差额。

杭州士景电子有限公司股权投资差额 1,353,645.00 元,系本公司 2006 年溢价出资 1010.366 万元,联合其他投资者共同投资设立杭州士景公司,所支付的投资成本与按持股比例计算享有的该公司净资产的借方差额,本期将其一次性摊销计入“投资收益”。

(3) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	投资期限	期初数	本期增加	本期减少	期末数
江苏长电科技股份有限公司	3.07%	长期	6,183,500.00			6,183,500.00
天水华天科技股份有限公司	7.70%	长期	5,000,000.00	8,350,000.00		13,350,000.00
浙江产权交易所有限公司	9.09%	长期	2,000,000.00			2,000,000.00
杭州国家集成电路设计产业化基地有限公司	15.00%	10 年	1,500,000.00			1,500,000.00
杭州国家软件产业基地有限公司	10.00%	20 年	2,052,560.00			2,052,560.00
上海士康射频技术有限公司	10.00%	10 年	500,000.00			500,000.00
小 计			17,236,060.00	8,350,000.00		25,586,060.00

(4) 长期投资减值准备

期末长期股权投资未出现可收回金额低于账面价值的情况,不需计提减值准备。

10. 固定资产原价

期末数 620,750,100.63

(1) 明细情况

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	197,055,097.24	-2,460,894.86		194,594,202.38
通用设备	22,215,456.50	1,922,875.22	2,481,959.20	21,656,372.52
专用设备	348,816,027.20	44,827,179.75	1,414,067.14	392,229,139.81
运输工具	10,020,268.70	323,036.00	301,310.00	10,041,994.70
其他设备	277,878.58	851,428.00		1,129,306.58
固定资产装修	1,099,084.64			1,099,084.64
合 计	579,483,812.86	45,463,624.11	4,197,336.34	620,750,100.63

(2) 本期增加数中包括从在建工程完工转入 36,266,622.23 元。

(3) 本期减少数中包括出售固定资产 226,003.00 元,报废固定资产 665,121.46 元,变更合并报表范围而减少固定资产 3,306,211.88 元。

(4) 已提足折旧仍继续使用固定资产情况

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
通用设备	4,515,763.67	4,289,513.64		226,250.03
专用设备	1,857,249.59	1,764,376.42		92,873.17

运输工具	327,200.00	310,840.00	16,360.00
小 计	<u>6,700,213.26</u>	<u>6,364,730.06</u>	<u>335,483.20</u>

(5) 期末固定资产中无用于债务担保。

(6) 期初固定资产的暂估调整说明。

本期新增的固定资产中有-3,302,144.86 元为调整期初暂估入帐的房屋建筑物。

(7) 固定资产减值准备计提情况说明

期末因不存在市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于其账面价值的情况，故不需计提固定资产减值准备。

11. 累计折旧	期末数 132,551,785.01			
类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	11,612,728.36	3,097,436.16		14,710,164.52
通用设备	10,284,452.24	1,509,810.21	1,051,920.60	10,742,341.85
专用设备	81,176,632.64	20,783,313.66	303,042.58	101,656,903.72
运输工具	3,816,380.81	844,696.19	122,030.55	4,539,046.45
其他设备	72,796.12	90,600.27		163,396.39
固定资产装修	610,021.76	129,910.32		739,932.08
合 计	<u>107,573,011.93</u>	<u>26,455,766.81</u>	<u>1,476,993.73</u>	<u>132,551,785.01</u>

12. 固定资产净值	期末数 488,198,315.62	
类 别	期末数	期初数
房屋及建筑物	179,884,037.86	185,442,368.88
通用设备	10,914,030.67	11,931,004.26
专用设备	290,572,236.09	267,639,394.56
运输工具	5,502,948.25	6,203,887.89
其他设备	965,910.19	205,082.46
固定资产装修	359,152.56	489,062.88
合 计	<u>488,198,315.62</u>	<u>471,910,800.93</u>

13. 在建工程	期末数 202,959,800.07
----------	--------------------

(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
芯片技改项目	131,520,937.56	131,520,937.56	101,928,081.95	101,928,081.95

LED 芯片设备安装	31,093,076.61	31,093,076.61	51,855,051.81	51,855,051.81
特种半导体芯片项目	15,244,075.90	15,244,075.90	18,003,831.70	18,003,831.70
31 号生产厂房	20,682,699.37	20,682,699.37	20,679,017.07	20,679,017.07
零星工程	4,419,010.63	4,419,010.63	4,381,032.07	4,381,032.07
合 计	<u>202,959,800.07</u>	<u>202,959,800.07</u>	<u>196,847,014.60</u>	<u>196,847,014.60</u>

(2) 在建工程增减变动情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	期末数	资金 来源	预算数	工程投入占 预算的比例
芯片技改项目[注 1]	101,928,081.95	33,554,446.75	3,961,591.14	131,520,937.56	贷款、募股	29,998	100.96%
LED 芯片设备安装	51,855,051.81	7,639,251.62	28,401,226.82	31,093,076.61	其他	7,000	84.99%
特种半导体芯片项目	18,003,831.70	920,000.00	3,679,755.80	15,244,075.90	贷款、其他	10,000	114.73%
31 号生产厂房[注 2]	20,679,017.07	3,682.30		20,682,699.37	其他	2,200	94.01%
零星工程	4,381,032.07	262,027.03	224,048.47	4,419,010.63	其他		
合 计	<u>196,847,014.60</u>	<u>42,379,407.70</u>	<u>36,266,622.23</u>	<u>202,959,800.07</u>			

[注 1]: 芯片生产线技改项目系本公司募集资金用途之一, 由士兰集成公司负责实施。在本公司募集资金到位前已用其他资金投入 802 万元。

[注 2]: 31 号生产厂房系士兰集成公司以 1,980 万元受让杭州华芯集成电路有限公司所属的土地使用权及其地上附着物的价款及相关税费支出。

(3) 借款费用资本化金额

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期 其他减少	期末数	资本化率
特种半导体芯片项目	1,169,546.35				1,169,546.35	5.5782%
芯片技改项目		398,979.00			398,979.00	5.9914%
小 计	<u>1,169,546.35</u>	<u>398,979.00</u>			<u>1,568,525.35</u>	

(4) 在建工程减值准备计提原因说明

期末在建工程未出现可收回金额低于其账面价值的情况, 不需计提在建工程减值准备。

14. 无形资产

期末数 38,620,590.53

(1) 明细情况

种 类	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
III族氮化物						
制造技术	16,760,100.00		16,760,100.00	18,946,200.00		18,946,200.00
土地使用权	9,478,455.17		9,478,455.17	9,575,670.10		9,575,670.10
EDA 设计软件	5,102,012.46		5,102,012.46	5,119,537.59		5,119,537.59
20Mbps 光纤						
收发模块技术	2,100,000.00		2,100,000.00	2,400,000.00		2,400,000.00
CD 系统技术	1,888,905.40		1,888,905.40	2,135,438.20		2,135,438.20

移动多媒体 驱动芯片技术	1, 566, 666. 67	1, 566, 666. 67	1, 766, 666. 67	1, 766, 666. 67
数字视频 解码技术	1, 325, 000. 00	1, 325, 000. 00	1, 475, 000. 00	1, 475, 000. 00
芯片晶体软件	399, 450. 83	399, 450. 83	482, 095. 75	482, 095. 75
合 计	<u>38, 620, 590. 53</u>	<u>38, 620, 590. 53</u>	<u>41, 900, 608. 31</u>	<u>41, 900, 608. 31</u>

(2) 无形资产增减变动情况

种 类	取得 方式	原始 金额	期初 数	本期 增加	本期 转出	本期 摊销	期末 数	累计摊 销额	剩余 摊销期限
III族氮化物 制造技术	投入	21, 861, 000. 00	18, 946, 200. 00			2, 186, 100. 00	16, 760, 100. 00	5, 100, 900. 00	46 月
土地使用权	外购	9, 721, 492. 50	9, 575, 670. 10			97, 214. 93	9, 478, 455. 17	243, 037. 33	585 月
EDA 设计软件	外购	7, 963, 266. 73	5, 119, 537. 59	962, 674. 60		980, 199. 73	5, 102, 012. 46	2, 861, 254. 27	38 月
20Mbps 光纤 收发模块技术	投入	3, 000, 000. 00	2, 400, 000. 00			300, 000. 00	2, 100, 000. 00	900, 000. 00	42 月
CD 系统技术	外购	2, 465, 328. 00	2, 135, 438. 20			246, 532. 80	1, 888, 905. 40	576, 422. 60	50 月
移动多媒体 驱动芯片技术	投入	2, 000, 000. 00	1, 766, 666. 67			200, 000. 00	1, 566, 666. 67	433, 333. 33	47 月
数字视频编 解码技术	外购	1, 500, 000. 00	1, 475, 000. 00			150, 000. 00	1, 325, 000. 00	175, 000. 00	53 月
芯片晶体软件	外购	826, 450. 00	482, 095. 75			82, 644. 92	399, 450. 83	426, 999. 17	29 月
合 计		<u>49, 337, 537. 23</u>	<u>41, 900, 608. 31</u>	<u>962, 674. 60</u>	<u>4, 242, 692. 38</u>	<u>38, 620, 590. 53</u>	<u>10, 716, 946. 70</u>		

(3) 无形资产减值准备

期末无形资产未出现可收回金额低于其账面价值的情况，不需计提无形资产减值准备。

(4) 期初及本期新增无形资产是否办妥产权过户手续的说明

上述专有技术已办理技术转移交接手续，土地使用权已办妥土地使用权证。

15. 长期待摊费用

期末数 281, 752. 04

项 目	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	累计摊销额	剩余摊销期限
动力增容费	402, 500. 00	322, 000. 04		40, 248. 00	281, 752. 04	120, 747. 96	42 月
开办费	6, 591, 896. 60	6, 591, 896. 60[注]		6, 591, 896. 60		6, 591, 896. 60	
合 计	<u>6, 994, 396. 60</u>	<u>6, 913, 896. 64</u>		<u>6, 632, 144. 60</u>	<u>281, 752. 04</u>	<u>6, 712, 644. 56</u>	

[注]：系士兰明芯公司发生的开办费用，在本期该公司开始生产经营时一次性摊销。

16. 短期借款

期末数 149, 743, 182. 00

借款条件	期末数	期初数
信用借款	55, 000, 000. 00	30, 000, 000. 00
保证借款	14, 743, 182. 00	62, 000, 000. 00
质押借款	80, 000, 000. 00	30, 000, 000. 00

合 计 149,743,182.00 122,000,000.00

17. 应付票据 期末数 119,000,000.00

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	119,000,000.00[注]	85,500,000.00
合 计	119,000,000.00	85,500,000.00

[注]：其中包括本公司应付士兰集成公司的应付票据 5,800 万元，截至 2006 年 6 月 30 日，其中 5,300 万元已由士兰集成公司向银行贴现。

(2) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款。

18. 应付账款 期末数 123,323,773.95

(1) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款。

(2) 应付账款——外币应付账款

币 种	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
港 元	219,120.00	1.0294	225,562.13	12,916,556.50	1.0403	13,437,093.73
美 元	1,807,065.30	7.9956	14,448,571.31	504,182.31	8.0702	4,068,852.07
日 元	3,536,657.00	0.0695	245,797.66			
小 计			14,919,931.10			17,505,945.80

(3) 无账龄 3 年以上的大额未偿还的应付账款。

19. 预收账款 期末数 350,190.02

(1) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款。

(2) 账龄 1 年以上的预收账款 75,000.00 元主要系公司预收的尚未结算的掩膜费。

20. 应付工资 期末数 1,792,440.73

期末无拖欠性质。

21. 应交税金 期末数-2,237,244.34

税 种	期末数	期初数	法定税率
增值税	-5,815,239.48	-2,412,170.47	17%
营业税	1,400.00	13,900.00	5%
城市维护建设税	363,277.70	225,496.05	7%
企业所得税	2,680,693.12	5,884,410.74	15%、17.5%、33%

代扣代缴个人所得税	444,857.32	475,410.71	按税法规定
土地使用税	87,767.00		按地方土地级别
合 计	<u>-2,237,244.34</u>	<u>4,187,047.03</u>	

22. 其他应交款 期末数 225,193.34

项 目	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加	225,193.34	133,140.23	应缴流转税税额的 5%
水利建设基金		21,582.55	按上年收入的 0.1%
合 计	<u>225,193.34</u>	<u>154,722.78</u>	

23. 其他应付款 期末数 9,570,756.00

无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

24. 预提费用 期末数 1,543,689.68

项 目	期末数	期初数	期末结余原因
制版费用	1,358,289.68	1,187,042.78	期末应计未付
借款利息	185,400.00	279,610.00	期末应计未付
合 计	<u>1,543,689.68</u>	<u>1,466,652.78</u>	

25. 一年内到期的长期负债 期末数 87,414,694.67

(1) 明细情况

类 别	期末数	期初数
长期借款	87,269,054.94	55,000,000.00
借款利息	145,639.73	
合 计	<u>87,414,694.67</u>	<u>55,000,000.00</u>

(2) 一年内到期的长期负债——长期借款

借款条件	期末数	期初数
保证借款	87,414,694.67	15,000,000.00
质押借款		40,000,000.00
小 计	<u>87,414,694.67</u>	<u>55,000,000.00</u>

(3) 外币借款

币 种	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
美 元	8,413,259.16	7.9956	67,269,054.94	9,433,319.16	8.0702	76,128,772.29
小 计			<u>67,269,054.94</u>			<u>76,128,772.29</u>

26. 长期借款 期末数 128,601,367.60

(1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数
信用借款	20,000,000.00	40,000,000.00
抵押借款	14,400,000.00	
保证借款	94,043,353.60	111,128,772.29
借款利息	158,014.00	200,364.08
合 计	<u>128,601,367.60</u>	<u>151,329,136.37</u>

(2) 外币借款

币 种	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
美 元	1,056,000.00	7.9956	8,443,353.60	9,433,319.16	8.0702	76,128,772.29
小 计			<u>8,443,353.60</u>			<u>76,128,772.29</u>

27. 专项应付款 期末数 32,454,000.00

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
技改项目资助资金	17,130,000.00	13,155,000.00
科研项目资助资金	15,324,000.00	10,164,000.00
合 计	<u>32,454,000.00</u>	<u>23,319,000.00</u>

(2) 专项应付款项具体情况说明

1) 技改项目资助资金期末余额 17,130,000.00 元，其中：

a. 本公司收到由浙江省科技厅、杭州市财政局、杭州市科技局和杭州市滨江区财政局等部门拨付的专项用于“USB 接口芯片技改”、“嵌入式 32 位 RISC 核的设计及其产业化应用技改”项目的技改资助资金 1,040,000.00 元。

b. 士兰集成公司收到财政部、国家信息产业部、杭州经济技术开发区给予专项用于“芯片生产线蒸发溅射 CVD 工序技改”、“BICMOS 技改”、“集成电路芯片生产线 SOI 与 BCD 技改”和“集成电路芯片生产线光刻、刻蚀工序技改”、“划片工序技改”等项目的资助资金共计 16,090,000.00 元。

2) 科研项目资助资金 15,324,000.00 元，其中：

a. 本公司收到由国家发改委、浙江省科技厅、杭州市财政局、杭州市科技局和杭州市滨江区财政局、信息产业部等部门拨付的专项用于“采用 0.18 微米工艺用于数字音频集成电路的 IP 核的开发”、“移动 MP3 解码 SOC 芯片的产业化”、“带 USB-HOST 接口的 CD-MP3/WMA 解码电路（盘古 I 代）”、“面向数字视听产品的光存储系统芯片组产业化”、“应用于数字音频解码系统的高并行度 32 位 DSP 的开发”等项目的科研资助资金共计 12,814,000.00 元。

b. 士兰集成公司收到财政部门给予专项用于“BCD 工艺技术创新”等项目的资助资金共计 100,000.00 元。

c. 士兰明芯公司收到财政部门给予的专项用于“大功率发光二极管光—电集成技术开发项目”的资助资金 1,500,000.00 元。

d. 上海士虹公司收到财政部门给予的专项用于“基于 RISC 的 mp3/wma 解码 SOC 芯片设计项目”的资助资金 420,000.00 元。

e. 士兰光电公司收到财政部门给予的专项用于“CD 激光头配套光电集成电路 PDIC 量产项目”的资助资金 490,000.00 元。

28. 其他长期负债

期末数 2,685,681.35

(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	<u>2,685,681.35</u>	<u>2,685,681.35</u>

(2) 其他长期负债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。

29. 股本

期末数 404,080,000.00

(1) 明细情况

项 目		期初数		本期增减变动(+, -)					期末数	
				发行新股	送股[注 1]	公积金转股[注 2]	其他	小计		
		数量	比例 (%)						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:									
	境内法人持股	113,780,325	56.31		25,031,671.5	88,748,653.5		113,780,325	227,560,650	56.31
	境内自然人持股	17,539,675	8.69		3,858,728.5	13,680,946.5		17,539,675	35,079,350	8.69
	4. 外资持股									
	其中:									
	境外法人持股									
	境外自然人持股									
有限售条件股份合计		131,320,000	65.00		28,890,400	102,429,600		131,320,000	262,640,000	65.00
(二) 无限售条件股份	1. 人民币普通股	70,720,000	35.00		15,558,400	55,161,600		70,720,000	141,440,000	35.00
	2. 境内上市的外资股									
	3. 境外上市的外资股									
	4. 其他									
已流通股份合计		70,720,000	35.00		15,558,400	55,161,600		70,720,000	141,440,000	35.00

(三) 股份总数	202,040,000	100.00						404,080,000	100.00
----------	-------------	--------	--	--	--	--	--	-------------	--------

[注 1]：经本公司 2005 年度股东大会审议通过，本公司 2005 年度的利润分配方案，以 2005 年年末总股本 20204 万股为基数，向全体股东每 10 股派送股票股利 2.2 股（每股面值 1 元），并向全体股东每 10 股派送现金红利 1 元（含税）。

[注 2]经本公司 2005 年度股东大会审议通过，本公司 2005 年度资本公积转增股本方案，以 2005 年年末总股本 20204 万股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 7.8 股。

(2) 公司原非流通股股东持有股份的限售条件的说明

股东名称	持有股份数量	可上市流通时间	承诺的限售条件
杭州士兰控股有限公司[注 1]	20,204,000	2006 年 11 月 2 日	[注 2]
	20,204,000	2007 年 11 月 2 日	
	187,152,650	2008 年 11 月 2 日	
陈向东	6,103,806	2006 年 11 月 2 日	[注 2]
范伟宏	5,928,410	2006 年 11 月 2 日	
郑少波	5,928,410	2006 年 11 月 2 日	
江忠永	5,928,410	2006 年 11 月 2 日	
罗华兵	5,928,410	2006 年 11 月 2 日	
宋卫权	2,630,952	2006 年 11 月 2 日	
陈国华	2,630,952	2006 年 11 月 2 日	

[注 1]：公司控股股东原名杭州欣源投资有限公司，于 2005 年 12 月 19 日更名为“杭州士兰控股有限公司”，以下简称士兰控股公司。

[注 2]：全体非流通股股东承诺说明

1) 士兰控股公司和陈向东等 7 位自然人全体非流通股股东承诺，其持有的非流通股股份自股权分置改革实施之日起，在十二个月内不上市交易或者转让。

2) 士兰控股公司还承诺：在上述十二个月限售期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股票，出售数量占士兰微股份总数的比例在十二个月内不超过 5%，在 24 月内不超过 10%；自股权分置改革方案实施之日起三十六个月内，通过证券交易所挂牌交易出售的士兰微非流通股股票价格不低于 25 元。

3) 陈向东、范伟宏、郑少波、江忠永、罗华兵、宋卫权、陈国华由于为本公司高管，在 1) 项规定期满后，转让其持有的士兰微股票按有关法规及上市规则的规定执行。

4) 士兰控股公司承诺，在改革方案实施之日起十二个月期满后的六个月内，以其持有的 750.20 万股士兰微股票建立对公司经营团队和科技人员的股票期权激励计划，并授权士兰微董事会制定具体方案。

30. 资本公积 期末数 1,060,041.49

(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	158,264,900.08		157,591,200.00	673,700.08
股权投资准备	156,341.41			156,341.41
拨款转入	230,000.00			230,000.00
合 计	<u>158,651,241.49</u>		<u>157,591,200.00</u>	<u>1,060,041.49</u>

(2) 资本公积本期增减原因及依据说明

本期资本公积减少 157,591,200.00 元，系资本公积转增股本共计 157,591,200 股（见 29（1）[注 2]）。

31. 盈余公积 期末数 43,931,883.45

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	29,287,922.29			29,287,922.29
法定公益金	14,643,961.16			14,643,961.16
合 计	<u>43,931,883.45</u>			<u>43,931,883.45</u>

32. 未分配利润 期末数 165,784,916.82

(1) 明细情况

期初数	192,230,830.09
本期增加	38,206,886.73
本期减少	64,652,800.00
期末数	<u>165,784,916.82</u>

(2) 其他说明

1) 本期未分配利润增减变动以及利润分配比例情况的说明

a. 未分配利润本期增加均系本期净利润转入。

b. 未分配利润本期减少 64,652,800.00 元，其中：

根据 2006 年 4 月 18 日公司 2005 年度股东大会审议通过的 2005 年度利润分配方案，以 2005 年末总股本 20,204 万股为基数，向全体股东每 10 股派送股票股利 2.2 股（每股面值 1 元），并向全体股东每 10 股分配现金股利 1 元（含税），共计分配 64,652,800.00 元。

(二) 合并利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入/主营业务成本 本期数 410,420,305.24/323,012,786.67

(1) 业务分部

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
集成电路销售	343,140,555.56	242,853,798.22
分立器件芯片销售	61,529,771.35	19,566,505.50
LED 器件芯片销售	5,749,978.33	
合 计	<u>410,420,305.24</u>	<u>262,420,303.72</u>
主营业务成本		
集成电路销售	274,718,400.92	178,454,481.87
分立器件芯片销售	44,625,912.53	12,825,546.65
LED 器件芯片销售	3,668,473.22	
合 计	<u>323,012,786.67</u>	<u>191,280,028.52</u>

(2) 地区分部

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
浙江省	336,550,727.78	253,398,584.71
深圳市	44,067,788.76	36,967,761.39
香港	120,873,096.27	23,906,471.73
小 计	<u>501,491,612.81</u>	<u>314,272,817.83</u>
抵 销	91,071,307.57	51,852,514.11
合 计	<u>410,420,305.24</u>	<u>262,420,303.72</u>
主营业务成本		
浙江省	255,376,963.98	185,112,568.77
深圳市	40,957,682.85	34,331,144.25
香港	115,354,746.52	22,789,216.90
小 计	<u>411,689,393.35</u>	<u>242,232,929.92</u>
抵 销	88,676,606.68	50,952,901.40
合 计	<u>323,012,786.67</u>	<u>191,280,028.52</u>

(3) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 149,871,930.97 元，占公司全部主营业务收入 36.52%。

2. 主营业务税金及附加 本期数 1,818,352.03

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
城市维护建设税	1,129,905.40	847,502.50	按应缴流转税的 7%计缴
教育费附加	675,946.63	493,715.15	按应缴流转税的 4%计缴[注]
营业税	12,500.00		按应税收入的 5%计缴
合 计	<u>1,818,352.03</u>	<u>1,341,217.65</u>	

[注]：根据杭州市地税有关文件，2006 年 5 月起教育费附加按流转税的 3%计缴，地方教育附加按流转税的 2%计缴。

3. 其他业务利润 本期数 304,977.76

项 目	本期数			上年同期数		
	业务收入	业务支出	利 润	业务收入	业务支出	利 润
出售废旧物资	104,478.63		104,478.63			
出售固定资产	353,076.92	157,680.22	195,396.70			
租赁业务				233,334.00	63,278.76	170,055.24
其他	26,577.91	21,475.48	5,102.43			
合 计	<u>484,133.46</u>	<u>179,155.70</u>	<u>304,977.76</u>	<u>233,334.00</u>	<u>63,278.76</u>	<u>170,055.24</u>

4. 财务费用 本期数 9,456,866.87

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	9,187,919.53	5,933,163.18
减：利息收入	615,984.29	726,448.40
汇兑损失	380,020.52	27,419.04
其他	504,911.11	301,075.62
合 计	<u>9,456,866.87</u>	<u>5,535,209.44</u>

5. 投资收益 本期数 36,924,287.37

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的被投资单位分配来的利润	624,294.78	788,720.80
权益法核算的调整被投资单位损益净增减的金额	4,440,741.31	3,413,999.13
股权投资差额摊销	-1,353,645.00	-550,391.06
转让子公司股权收益	33,212,896.28	

合 计 36,924,287.37 3,652,328.87

(2) 占本期利润总额 10%以上（含 10%）的投资项目的业务内容、相关成本、交易金额等的说明

1) 权益法核算的调整被投资单位损益净增减的金额主要系期末按权益法核算计提对杭州友旺公司的投资收益。

2) 转让子公司股权收益主要系转让原子公司杭州士康公司股权收益。

6. 补贴收入 本期数 1,068,850.54

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
增值税返回	387,350.54	648,634.93
科研项目财政补助	280,000.00	2,207,000.00
出口奖励及政府补助	300,090.00	
其他奖励及政府补助	101,410.00	
合 计	1,068,850.54	2,855,634.93

(2) 本期补贴收入来源和依据、相关批准文件、批准机关和文件时效的说明

1) 增值税返回：系根据财政部、国家税务总局财税[2002]70 号文，本公司之控股子公司杭州士腾公司的集成电路产品销售可享受增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。该公司收到的增值税超税负返还款为 387,350.54 元。

2) 科研财政补助：系公司收到的各项科研项目专项补助款，本期相关项目已完成，将该些财政补助直接计入补贴收入，包括：

根据杭州市滨江区财政局区财[2004]74 号、浙财企二字[2004]85 号、杭州市滨江区区财[2004]80 号和有关项目合同规定，本公司收到的杭州市科技局、杭州市财政局、和杭州市滨江区财政局等部门拨付的专项用于“带 VFD 驱动的 8 位 MCU 集成电路”、“03 年度机电产品研究开发资金”等项目的资助资金共计 280,000.00 元，项目均已完成，直接计入补贴收入。

3) 本公司收到政府其他各种出口奖励款和政府补助款共计 300,090.00 元，包括：

本公司收到杭州市财政出口企业奖励款 200,000.00 元；收到高新区财政出口奖励款 100,090.00 元。

4) 其他奖励及政府补助：

a. 节水奖励 80,000.00 元，系控股子公司士兰集成公司收到杭州经济技术开发区财政局拨付的节水奖励款，计入补贴收入。

b. 自备电补助 11,610.00 元，系控股子公司士兰集成公司收到杭州经济技术开发区财政局拨付的自备发电机补贴款，计入补贴收入。

c. 本公司收到发改委、科技部创新基金管理中心等专利专项资助及补贴 9,000.00 元

d. 本公司收到杭州市软件协会的软件企业奖励 800.00 元

7. 营业外收入 本期数 77,100.54

项 目	本期数	上年同期数
处置固定资产净收益	5,911.90	
罚款净收入	58,924.86	223,870.00
接受捐赠		246,630.45
其他	12,263.78	72,186.18
合 计	<u>77,100.54</u>	<u>542,686.63</u>

8. 营业外支出 本期数 435,115.77

项 目	本期数	上年同期数
处置固定资产净损失	25,558.80	976.94
水利建设基金	236,866.97	
捐赠支出	60,000.00	
罚款支出	93,990.00	
其他	18,700.00	48,005.99
合 计	<u>435,115.77</u>	<u>48,982.93</u>

9. 所得税 本期数 3,057,140.86

项 目	本期数
本年度计提的所得税	4,160,781.99
税收优惠退税	-1,103,641.13[注]
合 计	<u>3,057,140.86</u>

[注]：本公司 2005 年度技术开发费抵扣所得税费用在 2005 年度所得税汇算清缴后确认。冲减了本期所得税费用 1,103,641.13 元。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到的财政资助款	10,776,890.00
小 计	<u>10,776,890.00</u>

2. 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付的承兑汇票保证金	10,600,000.00
付现营业费用、管理费用等支出	19,830,722.89
小 计	<u>30,430,722.89</u>

3. 收到的价值较大的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收到利息收入	615,984.29
小 计	<u>615,984.29</u>

4. 收到的价值较大的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
收回保函保证金	8,141,840.00
小 计	<u>8,141,840.00</u>

5. 支付的价值较大的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
支付保函保证金	10,340,000.00
小 计	<u>10,340,000.00</u>

6. 现金的期末余额/现金的期初余额 期末数 84,132,366.73/82,732,086.18

项 目	期末数	期初数
货币资金期末余额	118,868,526.09	105,832,086.18
减:三个月以上质押保证金存款[注]	34,736,159.36	23,100,000.00
小 计	<u>84,132,366.73</u>	<u>82,732,086.18</u>

[注]:本公司及控股子公司用于开立银行承兑汇票的保证金期初余额 9,100,000.00 元、期末余额为 18,700,000.00 元,以及用于借款而质押的 3 个月以上的保证金存款期初余额 14,000,000.00 元、期末余额 16,036,159.36 元,在现金流量表中列示的“现金的期初余额”、“现金的期末余额”中均已被扣除。

七、母公司会计报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款 期末数 114,463,290.43

(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	120,394,521.33	99.92	6,019,726.06	114,374,795.27	107,534,444.78	99.19	5,376,722.24	102,157,722.54
1-2 年	98,327.96	0.08	9,832.80	88,495.16	695,463.58	0.64	69,546.36	625,917.22
2-3 年					139,129.50	0.13	41,738.85	97,390.65
3 年以上					44,381.40	0.04	44,381.40	
合计	<u>120,492,849.29</u>	<u>100.00</u>	<u>6,029,558.86</u>	<u>114,463,290.43</u>	<u>108,413,419.26</u>	<u>100.00</u>	<u>5,532,388.85</u>	<u>102,881,030.41</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 71,982,302.10 元, 占应收账款账面余额的 59.74%。

(3) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

(4) 本期实际冲销的应收账款性质、理由及其金额的说明

本期公司对无法收回的应收账款进行了清理, 金额计 540,425.42 元, 报经总经理批准后作为坏账损失处理。

(5) 应收账款——外币应收账款

币种	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
港元	10,015,807.74	1.0294	10,310,272.49	30,482,870.62	1.0403	31,711,330.31
美元	1,853,956.60	7.9956	14,823,495.39	981,217.88	8.0702	7,918,624.54
小计			<u>25,133,767.88</u>			<u>39,629,954.85</u>

2. 其他应收款 期末数 53,427,195.29

(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	54,344,416.10	100.00	917,220.81	53,427,195.29	33,677,826.97	97.92	133,891.35	33,543,935.62
1-2 年					427,209.94	1.24	42,720.99	384,488.95
2-3 年					191,298.10	0.56	57,389.43	133,908.67
3 年以上					98,075.00	0.28	98,075.00	
合计	<u>54,344,416.10</u>	<u>100.00</u>	<u>917,220.81</u>	<u>53,427,195.29</u>	<u>34,394,410.01</u>	<u>100.00</u>	<u>332,076.77</u>	<u>34,062,333.24</u>

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
士兰集成公司	36,000,000.00	项目资金往来
士兰明芯公司	10,000,000.00	往来款
杭州博脉公司	4,034,624.06	往来款

杭州士康公司	2,191,007.66	往来款
职工个人购房借款	562,825.00	个人借款
小 计	<u>52,788,456.72</u>	

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 52,788,456.72 元, 占其他应收款账面余额的 97.14%。

(4) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

(5) 某些金额较大的或账龄较长的其他应收款不计提坏账的理由说明

根据本公司董事会一届十八次会议审议通过的《关于修改坏账准备计提方法的议案》, 考虑本公司与控股子公司士兰集成公司之间的项目资金往来款项的安全性及可收回性较高, 对此部分其他应收款不计提坏账准备。期末本公司与士兰集成公司之间项目资金往来余额为 36,000,000.00 元, 账龄均为 1 年以内。

3. 长期股权投资

期末数 507,473,795.41

(1) 明细情况

项 目	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额
对子公司投资	425,111,915.12		425,111,915.12	433,712,211.71
对联营企业投资	56,775,820.29		56,775,820.29	52,335,078.98
其他股权投资	25,586,060.00		25,586,060.00	17,236,060.00
合 计	<u>507,473,795.41</u>		<u>507,473,795.41</u>	<u>503,283,350.69</u>

(2) 权益法核算的长期股权投资

1) 明细情况

a. 期末余额构成明细情况

被投资单位名称	持股比例	投资期限	投资成本	损益调整	股权投资准备	股权投资差额	期末数
士兰集成公司	97.50%	50 年	292,520,947.19	19,914,317.06	39,103.28		312,474,367.53
杭州士景公司	85.37%	20 年	8,750,015.00	-1,264,993.72			7,485,021.28
杭州士腾公司	75.00%	20 年	2,437,500.00	1,769,726.63			4,207,226.63
深兰微公司	90.00%	10 年	2,700,000.00	2,366,694.09			5,066,694.09
士兰明芯公司	72.39%	20 年	66,500,000.00	-6,837,236.88			59,662,763.12
士兰光电公司	75.00%	20 年	15,000,000.00	1,710,390.58	2,184.75		16,712,575.33
士港科技公司	100.00%	20 年	8,101,653.00	3,471,962.64			11,573,615.64
上海士虹公司	78.00%	20 年	7,915,053.38	-3,755,097.59			4,159,955.79
杭州博脉公司	89.00%	20 年	1,335,000.00	-1,335,000.00			
美国士兰公司	100.00%	20 年	4,040,200.00	-270,504.29			3,769,695.71
杭州友旺公司	40.00%	20 年	3,240,527.20	52,606,715.21			55,847,242.41
杭州瑞宝公司	23.81%	15 年	4,459,901.30	-3,531,323.42			928,577.88
小 计			<u>417,000,797.07</u>	<u>64,845,650.31</u>	<u>41,288.03</u>		<u>481,887,735.41</u>

b. 本期增减变动明细情况

被投资	期初	本期投资成本	本期损益	本期分得现金	本期投资准备	本期股权投资	期末
-----	----	--------	------	--------	--------	--------	----

单位名称	数	增减额	调整增减额	红利额	增减额	差额增减额	数
士兰集成公司	313,638,892.72		-1,164,525.19				312,474,367.53
杭州士康公司	12,381,548.28	-14,367,498.52	8,885,410.40			-6,899,460.16	
杭州士景公司		8,750,015.00	-1,264,993.72				7,485,021.28
杭州士腾公司	2,294,978.56		1,912,248.07				4,207,226.63
深兰微公司	5,062,127.71		4,566.38				5,066,694.09
士兰明芯公司	66,500,000.00		-6,837,236.88				59,662,763.12
士兰光电公司	16,439,791.85		272,783.48				16,712,575.33
士港科技公司	8,440,700.51		3,132,915.13				11,573,615.64
上海士虹公司	5,007,391.42		-847,435.63				4,159,955.79
杭州博脉公司							
美国士兰公司	3,946,780.66		-177,084.95				3,769,695.71
杭州友旺公司	51,163,142.45		4,684,099.96				55,847,242.41
杭州瑞宝公司	1,171,936.53		-243,358.65				928,577.88
小 计	<u>486,047,290.69</u>	<u>-5,617,483.52</u>	<u>8,357,388.40</u>			<u>-6,899,460.16</u>	<u>481,887,735.41</u>

2) 股权投资差额

a. 明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	摊销期限
杭州士康公司	8,807,821.48	6,899,460.16		6,899,460.16		
杭州士景公司	1,353,645.00		1,353,645.00	1,353,645.00		
小 计	<u>10,161,466.48</u>	<u>6,899,460.16</u>	<u>1,353,645.00</u>	<u>8,253,105.16</u>		

b. 股权投资差额形成原因说明

股权投资差额形成原因详见本会计报表附注六(一) 9 (2)2)b 之说明。

(3) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	投资期限	期初数	本期增加	本期减少	期末数
江苏长电科技股份有限公司	3.07%	长期	6,183,500.00			6,183,500.00
天水华天科技股份有限公司	7.70%	长期	5,000,000.00	8,350,000.00		13,350,000.00
浙江产权交易所有限公司	9.09%	长期	2,000,000.00			2,000,000.00
上海士康公司	10.00%	10 年	500,000.00			500,000.00
杭州国家集成电路设计产业化基地有限公司	15.00%	10 年	1,500,000.00			1,500,000.00
杭州国家软件产业基地有限公司	10.00%	20 年	2,052,560.00			2,052,560.00
小 计			<u>17,236,060.00</u>	<u>8,350,000.00</u>		<u>25,586,060.00</u>

(4) 长期投资减值准备

期末长期股权投资未出现可收回金额低于账面价值的情况，不需计提减值准备。

(二) 母公司利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入

本期数 293,833,452.93

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
集成电路销售	245,233,422.57	221,838,457.22
分立器件芯片销售	48,600,030.36	14,818,300.55
合 计	<u>293,833,452.93</u>	<u>236,656,757.77</u>

(2) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 136,961,272.53 元，占公司全部主营业务收入 46.61%。

2. 主营业务成本

本期数 242,854,222.55

项 目	本期数	上年同期数
集成电路销售	203,516,890.00	182,579,544.75
分立器件芯片销售	39,337,332.55	10,745,144.00
合 计	<u>242,854,222.55</u>	<u>193,324,688.75</u>

3. 投资收益

本期数 30,423,019.75

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的被投资单位分配来的利润	624,294.78	788,720.80
权益法核算的调整被投资单位损益净增减的金额	-2,060,526.31[注]	6,132,306.02
股权投资差额摊销	-1,353,645.00	-550,391.06
转让子公司股权收益	33,212,896.28	
合 计	<u>30,423,019.75</u>	<u>6,370,635.76</u>

[注]：本公司控股子公司杭州博脉公司所有者权益为-1,981,147.14 元，由于该公司拟持续经营，本公司已确认超额亏损 1,981,147.14 元。

(2) 占本期利润总额 10%以上（含 10%）的投资项目的业务内容、相关成本、交易金额等的说明

1) 占本期利润总额 10%以上的投资收益主要系期末按权益法核算对杭州友旺公司的投资收益。

2) 占本期利润总额 10%以上的投资损失主要系期末按权益法核算对士兰明芯公司的投资损失。

八、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 存在控制关系的关联方

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济类型	法定代表人
士兰控股公司	浙江杭州	实业投资	控股股东	有限责任	陈向东
士兰集成公司	浙江杭州	电子元器件制造	控股子公司	有限责任	陈向东
深兰微公司	深圳市	电子产品购销	控股子公司	有限责任	郑少波
杭州士景公司	浙江杭州	电子产品开发服务	控股子公司	有限责任	陈向东
杭州士腾公司	浙江杭州	微控制器产品制造	控股子公司	有限责任	陈向东
士兰明芯公司	浙江杭州	发光半导体产销	控股子公司	有限责任	陈向东
士港科技公司	香港	电子元器件产销	控股子公司	境外企业	陈向东
士兰美国公司	美国加州	电子元器件设计销售	控股子公司	境外企业	陈向东
士兰光电公司	浙江杭州	光电模块产销	控股子公司	中外合资	陈向东
上海士虹公司	上海	微电子产品设计产销	控股子公司	有限责任	陈向东
杭州博脉公司	浙江杭州	电子产品设计产销	控股子公司	有限责任	陈向东

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
士兰控股公司	13,100 万元			13,100 万元
士兰集成公司	30,000 万元			30,000 万元
深兰微公司	300 万元			300 万元
杭州士景公司		100 万元		100 万元
杭州士腾公司	300 万元			300 万元
士兰明芯公司	9,186.1 万元			9,186.1 万元
士港科技公司	100 万美元			100 万美元
士兰美国公司	50 万美元			50 万美元
士兰光电公司	2,000 万元			2,000 万元
上海士虹公司	1,000 万元			1,000 万元
杭州博脉公司	120 万元			120 万元

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额(万元)	%	金额(万元)	%	金额(万元)	%	金额(万元)	%
士兰控股公司	11,378.0325	56.31	11,378.0325				22,756.0650	56.31
士兰集成公司	29,250	97.50					29,250	97.50
深兰微公司	300	100.00					300	100.00
杭州士景公司			875.0015	85.366			875.0015	85.366
杭州士腾公司	225	75.00					225	75.00
士兰明芯公司	7,000	76.20	2,186.10	23.80			9186.10	100.00
士港科技公司	USD100	100.00					USD100	100.00
士兰美国公司	USD50	100.00					USD50	100.00
士兰光电公司	1,500	75.00					1,500	75.00
上海士虹公司	780	78.00					780	78.00
杭州博脉公司	106.80	89.00					106.80	89.00

2. 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业的关系
杭州友旺公司	联营企业
江苏长电科技股份有限公司	本公司参股企业
天水华天科技股份有限公司	本公司参股企业

(二) 关联方交易情况

1. 采购货物

关联方 名称	本期数		上年同期数	
	金额	定价政策	金额	定价政策
江苏长电科技股份有限公司	1,772.54 万元	参照市价	1,621.33 万元	参照市价
杭州友旺公司	1,266.31 万元	参照市价	909.40 万元	参照市价
天水华天科技股份有限公司	2,519.37 万元	参照市价	1,766.79 万元	参照市价
小计	5,558.22 万元		4,297.52 万元	

2. 销售货物

关联方 名称	本期数		上年同期数	
	金额	定价政策	金额	定价政策
杭州友旺公司	2,987.95 万元	参照市价	1,463.50 万元	参照市价
小计	2,987.95 万元		1,463.50 万元	

3. 关联方应收（预收）应付（预付）款项余额

项目及关联方名称	余额（元）		占全部应收（预收） 应付（预付）款余额的比重（%）	
	期末数	期初数	期末数	期初数
(1) 应收账款				
杭州友旺公司	10,620,438.00	6,254,076.24	7.40	5.43
小 计	10,620,438.00	6,254,076.24	7.40	5.43
(2) 其他应收款				
杭州友旺公司	360,000.00		5.04	
小 计				
(3) 应付票据				
江苏长电科技股份有限公司	6,000,000.00	2,300,000.00	5.04	2.69
天水华天科技股份有限公司	13,500,000.00	8,500,000.00	11.34	9.94
小 计	19,500,000.00	10,800,000.00	16.38	12.63
(4) 应付账款				
江苏长电科技股份有限公司	8,843,043.83	4,668,729.42	7.17	4.45
杭州友旺公司	7,125,665.17	7,477,709.82	5.78	7.13
天水华天科技股份有限公司	9,651,056.06	7,563,599.20	7.83	7.21
小 计	25,619,765.06	19,710,038.44	20.78	18.79

4. 其他关联交易事项

(1) 租赁

本公司将位于深圳市福田区天安数码时代大厦的办公用房出租给深兰微公司，租赁房产总面积 790 平方米，租赁期限为 5 年，自 2003 年 7 月 1 日起至 2008 年 6 月 30 日止。2006 年 1-6 月本公司应收租赁费 189,840.00 元均已收到。

(2) 担保

1) 本公司为控股子公司提供债务担保情况：

a. 2006 年 1-6 月，本公司为控股子公司借款提供担保情况：

被担保单位	贷款金融机构	担保借款发生额	担保借款余额	借款到期日	备注
-------	--------	---------	--------	-------	----

杭州士腾公司 浙商银行股份有限公司		2,000,000.00	2006.12.26	短期借款
士兰集成公司 华夏银行杭州分行凤起支行		10,000,000.00	2006.09.23	短期借款
士兰集成公司 工商银行杭州市保俶支行		50,000,000.00	2007.10.15	[注 1]
士兰集成公司 中国银行杭州市高新支行	USD35,940.00	USD9,469,259.16	2007.09.24	[注 2]
	(折 287,361.86)	(折 75,712,408.54)		
士兰集成公司 浙商银行	10,000,000.00	10,000,000.00	2009.04.10	中期贷款
士兰集成公司 浙商银行	10,000,000.00	10,000,000.00	2009.04.28	中期贷款
士兰集成公司 浙商银行	20,000,000.00	20,000,000.00	2009.05.11	中期贷款
士兰集成公司 中国银行杭州市高新支行	10,000,000.00	10,000,000.00	2008.12.31	中期贷款
士兰集成公司 中国银行杭州市高新支行	5,600,000.00	5,600,000.00	2009.05.24	中期贷款
小 计	55,600,000.00	193,312,408.54		

[注 1]: 根据 2004 年 5 月 13 日本公司与中国工商银行杭州市保俶支行签订《最高额保证合同》，本公司为士兰集成公司在 2003 年 12 月 25 日至 2007 年 12 月 25 日期间与该银行签订的所有借款合同、银行承兑协议等项下的债务提供最高不超过人民币 5,000 万元的保证担保，保证方式为连带责任保证。其中 2,000 万元为一年内到期的长期负债，其余 3,000 万元将在 2007 年 4 月至 10 月期间陆续到期。

[注 2]: 根据 2003 年 6 月 20 日本公司与中国银行杭州市高新支行签订的《最高额保证合同》，本公司为士兰集成公司在 2003 年 3 月 20 日至 2005 年 12 月 31 日期间签订的借款合同等项下的债务提供最高不超过 800 万美元的保证担保，保证方式为连带责任保证。根据本公司 2004 年 8 月 24 日与中国银行杭州市高新支行签订《保证合同》，本公司为士兰集成公司在 2004 年 8 月与该行签订的借款 200 万美元的债务提供保证担保，保证方式为连带责任保证。截至 2006 年 6 月 30 日，士兰集成公司借款余额为 9,469,259.16 美元，均为长期借款。

b. 2006 年 1-6 月，本公司为控股子公司开立的信用证提供担保情况

被担保单位	开立金融机构	担保发生额	担保借款余额
士兰明芯公司	浙商银行	USD342,000.00	USD342,000.00
小 计		USD342,000.00	USD342,000.00
		(折 2,734,495.20)	(折 2,734,495.20)

3) 资产抵押情况:

抵押单位名称	贷款金融机构	抵押发生额	抵押余额	借款到期日	备注
士兰集成公司	中国银行杭州市高新支行	14,400,000.00	14,400,000.00	2009.06.30	[注]
小 计		14,400,000.00	14,400,000.00		

[注]: 根据 2006 年 6 月子公司士兰集成公司与中国银行杭州市高新支行签订的《抵押合同》，士兰集成公司以土地为抵押财产，抵押作价为 1,440 万元，合同有效期至 2009 年

6 月 30 日止。截至 2006 年 6 月 30 日，士兰集成公司该项抵押贷款本金 1,440 万元已全部到账。

九、或有事项

（一）公司提供的各种债务担保

1. 截至 2006 年 6 月 30 日，公司除为控股子公司提供保证担保外，未为其他单位提供保证担保。本公司为控股子公司提供的担保情况详见本会计报表附注八(二)4(2)1)之说明。

2. 截至 2006 年 6 月 30 日，本公司向中国进出口银行取得出口卖方信贷借款 8,000 万元，该借款由中国银行股份有限公司浙江省分行提供担保保证，同时本公司为该借款提供保函的保证金存款金额为 1,600 万元。

3. 截至 2006 年 6 月 30 日，本公司为控股子公司提供的债务担保余额折合人民币金额为 196,046,903.74 元，占公司期末净资产的 31.89%。无为股东、实际控制人及其关联方提供债务担保；无直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保单位提供的债务担保；担保余额未超过公司期末净资产 50%。

（二）无其他重大未决诉讼事项。

十、承诺事项

无重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

无重大非调整事项。

十二、其他重要事项

（一）资本公积转增股本及股利分配事项

根据 2005 年 4 月 18 日召开的 2005 年年度股东大会决议，公司以 2005 年末总股本 20,204 万股为基数，向全体股东每 10 股派送股票股利 2.2 股（每股面值 1 元），向全体股东每 10 股派送现金红利 1.0 元（含税），用资本公积金向全体股东每 10 股转增 7.8 股，共计派送及转增 20,204 万股，每股面值 1 元，计增加股本 20,204 万元。上述增加实收股本情况已经浙江天健会计师事务所验证，并由其出具浙天会验[2006]第 38 号《验资报告》。本公司已于 2006 年 7 月 21 日办妥工商变更登记手续，并取得变更后的《企业法人营业执照》。

（二）对外投资事项

1. 投资设立杭州士景电子有限公司

2006 年 1 月 4 日和 1 月 13 日，本公司合计溢价出资 1,010.366 万元，联合其他投资者共同投资设立了杭州士景电子有限公司。该公司注册资本为 100 万元，本公司拥有其 85.366% 股权。该公司注册资本实收情况业经浙江中浩华天会计师事务所有限公司验证，并由其出具了华天会验[2006]第 003 号《验资报告》。该公司已于 2006 年 1 月 24 日在杭州市工商局高

新区（滨江）分局登记注册，并取得注册号为 3301082101060 的《企业法人营业执照》。

2. 转让杭州士康公司股权后续

2006 年 2 月 7 日，杭州高新技术产业开发区管理委员会以《关于同意杭州士康射频技术有限公司股权转让及变更为外商独资企业的批复》（杭高管[2006]22 号）文批复同意上述股权转让事项，并要求 Sicomm Technology Limited 在杭州士康公司取得变更后的营业执照之日起三个月内以现汇美元支付全部价款。杭州士康公司已于 2006 年 2 月 8 日取得变更后的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》，并于 2006 年 2 月 27 日办妥工商变更登记手续，取得变更后的企独浙杭总字第 200202 号《企业法人营业执照》。

本公司已于 2006 年 3 月 17 日收到 Sicomm Technology Limited 全部价款 5,669,893 美元。

3. 士兰集成公司受让士兰明芯公司股权

经士兰集成公司三届三次董事会会议审议同意，并经士兰明芯公司 2005 年度股东会审议同意，士兰集成公司于 2006 年 3 月 2 日与士兰明芯公司自然人股东签订了《股权转让协议书》，士兰集成公司以 6,843,644.00 元的价格受让士兰明芯公司技术团队持有的士兰明芯公司合计 23.80%的股权 2,186.10 万元。截至本报告日，士兰集成公司已支付上述股权受让全部价款。

4. 对天水华天增资扩股股份的认购

经本公司总经理工作会议讨论决定，报董事长批准，本公司认购天水华天公司 500 万股扩股股份，认购价格为每股 1.67 元，完成本次认购后，我公司将合计持有天水华天 1,000 万股股份，占其总发行股份的 7.70%。截至本报告日，本公司已支付了全部认购价款。

（二）根据中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司的信息披露规范问答第 1 号——非经常性损益》（2004 年修订）的规定，本公司非经常性损益发生额情况如下（收益为+，损失为-）：

项 目	2006 年度
处置长期股权投资产生的损益	33,212,896.28
处置固定资产产生的损益	-19,646.90
各种形式的政府补贴	681,500.00
各项非经常性营业外收入、支出	-338,368.33
小 计	33,536,381.05
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	3,429,957.86
少数股东损益影响数（亏损以“-”表示）	8,402.14
非经常性损益净额	30,098,021.05



八、备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签名的半年度报告文本
- 2、载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本

董事长：陈向东
杭州士兰微电子股份有限公司
2006 年 8 月 22 日

资 产 负 债 表

2006 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

资 产	合 并		母 公 司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产:				
货币资金	118,868,526.09	113,315,530.77	79,625,972.11	52,715,746.23
短期投资				
应收票据	23,976,783.49	12,286,561.55	14,150,398.49	10,886,628.38
应收股利				
应收利息				
应收账款	136,371,548.00	109,276,480.89	114,463,290.43	102,881,030.41
其他应收款	6,757,719.12	3,408,358.01	53,427,195.29	34,062,333.24
预付账款	11,543,351.21	7,171,489.49	2,326,621.40	1,651,566.20
应收补贴款	2,522,452.54	3,731,738.39	2,421,656.66	3,731,738.39
存货	201,073,314.75	169,486,658.10	101,489,290.27	92,877,955.01
待摊费用	75,000.00			
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	501,188,695.20	418,676,817.20	367,904,424.65	298,806,997.86
长期投资:				
长期股权投资	68,890,612.57	75,970,599.14	507,473,795.41	503,283,350.69
长期债权投资				
长期投资合计	68,890,612.57	75,970,599.14	507,473,795.41	503,283,350.69
其中: 合并价差	-13,471,267.72	6,899,460.18		
其中: 股权投资差额		6,899,460.16		6,899,460.16
固定资产:				
固定资产原价	620,750,100.63	579,483,812.86	139,837,754.06	136,928,684.47
减: 累计折旧	132,551,785.01	107,573,011.93	29,279,421.46	25,285,700.16
固定资产净值	488,198,315.62	471,910,800.93	110,558,332.60	111,642,984.31
减: 固定资产减值准备				
固定资产净额	488,198,315.62	471,910,800.93	110,558,332.60	111,642,984.31
工程物资				
在建工程	202,959,800.07	196,847,014.60	100,278.56	
固定资产清理				
固定资产合计	691,158,115.69	668,757,815.53	110,658,611.16	111,642,984.31
无形资产及其他资产:				
无形资产	38,620,590.53	41,900,608.31	7,941,038.69	8,346,621.54
长期待摊费用	281,752.04	6,913,896.64		
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	38,902,342.57	48,814,504.95	7,941,038.69	8,346,621.54
递延税项:				
递延税款借项				
资产总计	1,300,139,766.03	1,212,219,736.82	993,977,869.91	922,079,954.40

公司法定代表人: 陈向东

主管会计工作负责人: 陈越

会计机构负责人: 李凯

资产负债表(续)

2006 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

负债及股东权益	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债:				
短期借款	149,743,182.00	122,000,000.00	135,000,000.00	70,000,000.00
应付票据	119,000,000.00	85,500,000.00	119,000,000.00	80,500,000.00
应付账款	123,323,773.95	104,906,725.35	60,440,536.99	54,586,209.61
预收账款	350,190.02	1,477,544.02	211,769.82	775,983.99
应付工资	1,792,440.73	4,161,542.63	1,500,000.00	4,000,000.00
应付福利费	13,380,527.51	11,576,885.05	11,281,683.86	10,608,617.20
应付股利				
应交税金	-2,237,244.34	4,187,047.03	436,751.34	5,756,595.19
其他应交款	225,193.34	154,722.78	120,919.44	42,431.27
其他应付款	9,570,756.00	6,708,402.01	12,321,673.83	5,012,459.69
预提费用	1,543,689.68	1,466,652.78	1,528,189.68	1,379,542.78
预计负债				
一年内到期的长期负债	87,414,694.67	55,000,000.00		40,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	504,107,203.56	397,139,521.65	341,841,524.96	272,661,839.73
长期负债:				
长期借款	128,601,367.60	151,329,136.37	20,000,000.00	40,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	32,454,000.00	23,319,000.00	13,854,000.00	8,904,000.00
其他长期负债	2,685,681.35	2,685,681.35	2,685,681.35	2,685,681.35
长期负债合计	163,741,048.95	177,333,817.72	36,539,681.35	51,589,681.35
递延税项:				
递延税款贷项				
负债合计	667,848,252.51	574,473,339.37	378,381,206.31	324,251,521.08
少数股东权益	17,621,349.99	40,923,479.43		
股东权益:				
股本	404,080,000.00	202,040,000.00	404,080,000.00	202,040,000.00
减: 已归还投资				
股本净额	404,080,000.00	202,040,000.00	404,080,000.00	202,040,000.00
资本公积	1,060,041.49	158,651,241.49	1,060,041.49	158,651,241.49
盈余公积	43,931,883.45	43,931,883.45	43,931,883.45	43,931,883.45
其中: 法定公益金	14,643,961.16	14,643,961.16	14,643,961.16	14,643,961.16
未分配利润	165,784,916.82	192,230,830.09	166,524,738.66	193,205,308.38
拟分配现金股利		20,204,000.00		20,204,000.00
外币报表折算差额	-186,678.23	-31,037.01		
减: 未确认投资损失				
股东权益合计	614,670,163.53	596,822,918.02	615,596,663.60	597,828,433.32
负债和股东权益总计	1,300,139,766.03	1,212,219,736.82	993,977,869.91	922,079,954.40

公司法定代表人: 陈向东

主管会计工作负责人: 陈越

会计机构负责人: 李凯

利润及利润分配表

2006 年 1-6 月

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	合 并		母 公 司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	410,420,305.24	262,420,303.72	293,833,452.93	236,656,757.77
减：主营业务成本	323,012,786.67	191,280,028.52	242,854,222.55	193,324,688.75
主营业务税金及附加	1,818,352.03	1,341,217.65	729,033.54	753,961.18
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	85,589,166.54	69,799,057.55	50,250,196.84	42,578,107.84
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	304,977.76	170,055.24	493,543.01	263,819.24
减：营业费用	9,988,843.92	5,547,171.97	3,653,293.43	3,855,207.01
管理费用	64,122,993.80	43,646,684.19	32,216,310.59	21,213,079.75
财务费用	9,456,866.87	5,535,209.44	4,695,398.68	2,969,673.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,325,439.71	15,240,047.19	10,178,737.15	14,803,967.32
加：投资收益（损失以“-”号填列）	36,924,287.37	3,652,328.87	30,423,019.75	6,370,635.76
补贴收入	1,068,850.54	2,855,634.93	589,890.00	2,207,000.00
营业外收入	77,100.54	542,686.63	28,323.43	240,056.18
减：营业外支出	435,115.77	48,982.93	190,599.19	16,847.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39,960,562.39	22,241,714.69	41,029,371.14	23,604,811.52
减：所得税	3,057,140.86	-1,107,518.67	3,057,140.86	-1,169,360.69
减：少数股东损益	-1,303,465.20	-1,806,047.27		
加：未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	38,206,886.73	25,155,280.63	37,972,230.28	24,774,172.21
加：年初未分配利润	192,230,830.09	164,403,398.97	193,205,308.38	165,287,628.26
其他转入				
六、可供分配的利润	230,437,716.82	189,558,679.60	231,177,538.66	190,061,800.47
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供股东分配的利润	230,437,716.82	189,558,679.60	231,177,538.66	190,061,800.47
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	20,204,000.00	20,204,000.00	20,204,000.00	20,204,000.00
转作股本的普通股股利	44,448,800.00		44,448,800.00	
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	165,784,916.82	169,354,679.60	166,524,738.66	169,857,800.47
补充资料：				
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益	33,212,896.28		33,212,896.28	
2.自然灾害发生的损失				
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5.债务重组损失				
6.其他				

公司法定代表人：陈向东

主管会计工作负责人：陈越

会计机构负责人：李凯

现金流量表

2006 年 1-6 月

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	本期数	
	合并数	母公司数
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	413,528,118.78	303,650,131.37
收到的税费返还	13,100,310.39	11,668,314.08
收到的其他与经营活动有关的现金	12,241,340.89	6,956,730.44
经营活动现金流入小计	438,869,770.06	322,275,175.89
购买商品、接受劳务支付的现金	307,712,130.75	232,471,155.15
支付给职工以及为职工支付的现金	56,703,244.35	26,438,291.92
支付的各项税费	22,122,524.61	9,561,488.04
支付的其他与经营活动有关的现金	32,770,722.89	22,999,704.44
经营活动现金流出小计	419,308,622.60	291,470,639.55
经营活动现金流量净额	19,561,147.46	30,804,536.34
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金	45,466,304.98	45,466,304.98
其中:出售子公司收到的现金		45,466,304.98
取得投资收益所收到的现金	624,294.78	624,294.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	19,500.00	19,500.00
收到的其他与投资活动有关的现金	615,984.29	412,991.70
投资活动现金流入小计	46,726,084.05	46,523,091.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	56,747,292.09	10,166,550.04
投资所支付的现金	13,824,915.20	18,453,660.00
支付的其他与投资活动有关的现金		18,000,000.00
投资活动现金流出小计	70,572,207.29	46,620,210.04
投资活动产生的现金流量净额	-23,846,123.24	-97,118.58
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资所收到的现金	146,340.00	
其中:子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金	242,325,194.13	170,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	8,141,840.00	13,141,840.00
筹资活动现金流入小计	250,613,374.13	183,141,840.00
偿还债务所支付的现金	205,000,000.00	165,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	29,548,097.28	23,482,513.98
其中:支付少数股东的股利		
支付的其他与筹资活动有关的现金	10,000,000.00	10,000,000.00
其中:子公司依法减资支付给少数股东的现金		
筹资活动现金流出小计	244,548,097.28	198,482,513.98
筹资活动产生的现金流量净额	6,065,276.85	-15,340,673.98
四、汇率变动对现金的影响	-380,020.52	-1,056,517.90
五、现金及现金等价物净增加额	1,400,280.55	14,310,225.88

公司法定代表人: 陈向东

主管会计工作负责人: 陈越

会计机构负责人: 李凯

现金流量表（续）

2006 年 1-6 月

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	本期数	
	合并数	母公司数
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	38,206,886.73	37,972,230.28
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	-1,303,465.20	
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备	1,859,496.20	1,622,739.47
固定资产折旧	25,030,361.95	4,678,351.39
无形资产摊销	4,181,182.80	1,368,052.46
长期待摊费用摊销	6,933,274.50	
待摊费用减少（减：增加）	-170,865.22	
预提费用增加（减：减少）	513,257.90	171,247.90
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	-203,220.78	-203,220.78
固定资产报废损失	35,077.17	35,077.17
财务费用	8,951,955.76	4,212,258.44
投资损失（减：收益）	-36,924,287.37	-30,423,019.75
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-31,805,778.40	-8,853,342.03
经营性应收项目的减少(减：增加)	-44,625,747.41	-20,150,729.99
经营性应付项目的增加(减：减少)	48,883,018.86	40,374,891.78
其他(预计负债的增加)		
经营活动产生的现金流量净额	19,561,147.46	30,804,536.34
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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增加情况：		
现金的期末余额	84,132,366.73	44,925,972.11
减：现金的期初余额	82,732,086.18	30,615,746.23
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	1,400,280.55	14,310,225.88

公司法定代表人：陈向东

主管会计工作负责人：陈越

会计机构负责人：李凯

合并资产减值准备明细表

2006 年 1-6 月份

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	年初余额	本年 增加数	本年减少数			年末余额
			因资产 价值回 升转回 数	其他原因 转出数	合计	
一、坏账准备合计	6,309,156.95	1,807,210.07		540,425.42	540,425.42	7,575,941.60
其中: 应收账款	5,920,396.92	1,807,116.71		540,425.42	540,425.42	7,187,088.21
其他应收款	388,760.03	93.36				388,853.39
二、短期投资跌价准备合计						
其中: 股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计	2,090,391.64					2,090,391.64
其中: 库存商品	2,090,391.64					2,090,391.64
原材料						
四、长期投资减值准备合计						
其中: 长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计						
其中: 房屋、建筑物						
机器设备						
六、无形资产减值准备合计						
其中: 专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备合计						
八、委托贷款减值准备合计						
九、总计	8,399,548.59	1,807,210.07		540,425.42	540,425.42	9,666,333.24

公司法定代表人: 陈向东

主管会计工作负责人: 陈越

会计机构负责人: 李凯

母公司资产减值准备明细表

2006 年 1-6 月份

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	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	5,864,465.62	1,622,739.47		540,425.42	540,425.42	6,946,779.67
其中: 应收账款	5,532,388.85	1,037,595.43		540,425.42	540,425.42	6,029,558.86
其他应收款	332,076.77	585,144.04				917,220.81
二、短期投资跌价准备合计						
其中: 股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计	2,090,391.64					2,090,391.64
其中: 库存商品	2,090,391.64					2,090,391.64
原材料						
四、长期投资减值准备合计						
其中: 长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计						
其中: 房屋、建筑物						
机器设备						
六、无形资产减值准备合计						
其中: 专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备合计						
八、委托贷款减值准备合计						
九、总计	7,954,857.26	1,622,739.47		540,425.42	540,425.42	9,037,171.31

公司法定代表人: 陈向东

主管会计工作负责人: 陈越

会计机构负责人: 李凯

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	13.92	13.97	0.21	0.21
营业利润	0.38	0.38	0.01	0.01
净利润	6.22	6.24	0.09	0.09
扣除非经常性损益后的净利润	1.32	1.32	0.02	0.02

公司法定代表人: 陈向东

主管会计工作负责人: 陈越

会计机构负责人: 李凯



杭州士兰微电子股份有限公司董事、高级管理人员 关于对 2006 年半年度报告的确认意见

本公司董事、高级管理人员对公司 2006 年半年度报告及相关财务报告予以确认。全体董事、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。

全体董事、高级管理人员签字：

陈向东_____

范伟宏_____

郑少波_____

罗华兵_____

江忠永_____

杨 军_____

吴德馨_____

史晋川_____

沃 健_____

施建军_____

曹增节_____

李志刚_____

王海川_____

陈 越_____

2006 年 8 月 19 日