

上海贝岭股份有限公司

配股说明书

股票简称：上海贝岭

股票代码：600171

上海贝岭注册地：上海市漕河泾开发区宜山路 810 号

主承销商：南方证券股份有限公司

副主承销商：广州证券有限责任公司

配股说明书公告时间：2003 年 7 月 24 日

上海贝岭法定中文名称：上海贝岭股份有限公司

上海贝岭法定英文名称：SHANGHAI BELLING CO., LTD.

上海贝岭注册地址：上海市漕河泾开发区宜山路 810 号

上海贝岭境内上市股票简称及代码：上海贝岭 600171

发行股票类型：境内上市人民币普通股（A 股）

发行股票数量：4778.8321 万股

每股面值：人民币 1 元

定价区间：5 - 12 元

发行价格：7.27 元

预计募集资金量：23894.1605 - 57345.9852 万元人民币（如按定价区间计算，未扣除发行相关费用）

发行方式：上网定价发行

发行对象：股权登记日收盘后登记在册的上海贝岭的全体股东

发行日期：2003 年 8 月 1 日 - 2003 年 8 月 14 日

申请上市证券交易所：上海证券交易所

主承销商：南方证券股份有限公司

副主承销商：广州证券有限责任公司

分销商：上海证券有限责任公司

国都证券有限责任公司

国联证券有限责任公司

律师事务所：国浩律师集团（上海）事务所

会计师事务所：安永大华会计师事务所有限责任公司

配股说明书签署日期：2003 年 7 月 23 日

董事会声明

本公司董事会已批准本招股说明书，全体董事承诺其中不存在任何虚假、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证招股说明书及其摘要中财务会计报告真实、完整。

证券监督管理机构及其他政府部门对本次发行所作的任何决定，均不表明其对发行人所发行股票的价值或者投资人的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，股票依法发行后，发行人经营与收益的变化，由发行人自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行负责。

投资者若对本招股说明书及其摘要存在任何疑问，应咨询自己的股票经纪人、律师、专业会计师或其他专业顾问。

特别提示

因本公司控股股东 - 上海华虹（集团）有限公司自身产业结构的调整，已将几乎全部的资本金投入到集成电路的制造、设计、系统集成等项目上，虽对上海贝岭的发展前景看好，但此次配股只能以有限的自有资金参与认购应配股份的 2%。

本公司自 1998 年上市后至今还未在证券市场上进行过第二次融资，本公司使用募集资金收购大股东资产的重大行为只发生一次：于 1999 年使用募集资金 1266.42 万元收购上海华虹（集团）有限公司持有上海虹日国际电子有限公司 25.5% 的股权，该金额占前次募集资金总额 76812 万元的 1.64%。

根据国发（2000）18号文及财税[2000]25号，沪财税政[2000]15号的规定，自2000年6月24日起至2010年底以前，对经认定的集成电路企业（增值税一般纳税人）销售自行生产的集成电路产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过6%的部分实行即征即退政策。并且，经主管税务部门审核后，原则上隔月对软件产品实际税负超过3%的部分和集成电路产品实际税负超过6%的部分进行清退。2002年10月，财政部和国家税务总局颁发财税（2002）70号文《财政部国家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》，该文件规定：自2002年1月1日起至2010年底，对增值税一般纳税人销售其自产的集成电路产品（含单晶硅片）按法定17%的税率征收增值税后，对实际税负超过3%的部分实行即征即退政策，所退税款由企业用于扩大再生产和研究扩大集成电路产品。

至2001年底，本公司已根据该项政策实际收到2000.7-2001.10期间的增值税退税款2756万元（在2001年之前无此类增值税退税款，按相关规定2001年11月、12月两月的退税款在2002年的上半年中予以反映）。本公司将按照国发（2000）18号文的规定，将该款项全部用于企业研究开发中，不用于利润分配。

2001 年度本公司已将 2756 万元的增值税退税款全部用于企业研究开发，

2001 年度用于企业研究开发的费用共计 3821 万元，其中 2002 万元用于研究开发，其余用于研究开发设备和相关软件的购置。2002 年度，本公司共收到增值税退税款 1371 万元，用于企业研究开发的费用共计 2239 万元，其中 1871 万元用于研究开发，其余用于研究开发设备和相关软件的购置。

本公司董事会于 2003 年 3 月 20 日审议通过“同意公司将所持有的上海先进半导体制造有限公司 34%股权中的 3%部分即 1.02%股权以 1142.3 万元转让给 LANMAX INTERNATIONAL LIMITED”的议案。同时，2003 年 7 月 4 日本公司股东大会已审议通过拟向化工区（上海化学工业区投资实业有限公司和上海化学工业区（香港）有限公司合称“化工区”）转让所持有 25.22%的先进股权及已转让给 LANMAX INTERNATIONAL LIMITED 的 0.78%先进股权应收权，转让价格合计人民币 2.822 亿元。转让之后本公司仍持有上海先进 7.76%的股权及 0.24%的先进股权应收权。上述股权转让后，本公司将不能对上海先进进行比例并表。假设本公司 2002 年不将上海先进进行比例报表，也不计算对其的投资收益，则本公司 2002 年度主营业务收入、主营业务利润、营业利润和净利润相对比例并表的数据分别下降 28.68%、47.87%、73.77%、59.49%。

特别风险提示

一、本公司所处的集成电路行业具有高投入、高收益、高风险的特点，此次募集资金中主要将用于建设 8 英寸 0.25 微米集成电路芯片生产线及其配套专用厂房，整个项目投资额较大，请投资者关注该项目建成投产后可能面临的市场风险。

二、本公司向上海贝尔阿尔卡特股份有限公司所提供的 S1240 数字程控交换机用大规模集成电路一直是本公司的主要产品，也是本公司主要利润来源之一。1999 年、2000 年、2001 年和 2002 年间，双方交易金额分别占上海贝岭当年主营业务收入的 45.14%、35.12%、32.92%、19.17%；占母公司主营业务收入的 47.25%、67.25%、68.37%、48.56%。上海贝尔阿尔卡特股份有限公司是本公司的主要销售客户，这种供销关系对本公司的业务发展曾起到重要的促进作用，但也存在着本公司的销售客户过于集中的风险、存在着随着上海贝尔阿尔卡特股份有限公司自身市场策略的改变、技术的更新，而影响本公司销售规模及经济效益的风险。

三、由于本公司主要产品的毛利率发生较大幅度的下滑，致使本公司 2003 年中期主营业务利润和净利润分别较 2002 年同期下降了 21.19%和 41.65%。同时由于受前期国内 SARS 的影响，使本公司 2003 年度的主营业务利润和净利润可能会出现较大幅度的变动，但本公司承诺 2003 年全年净利润不低于 2002 年同期的 50%，并且公司全年加权平均净资产收益率不低于同期银行存款利率。

目 录

第一节 释 义.....	8
第二节 概 览.....	9
第三节 本次发行概况.....	13
第四节 风险因素.....	19
第五节 发行人基本情况.....	31
第六节 业务和技术.....	44
第七节 同业竞争和关联交易.....	64
第八节 董事、监事、高级管理人员.....	83
第九节 公司治理结构.....	88
第十节 财务会计信息.....	100
第十一节 管理层讨论与分析.....	155
第十二节 业务发展目标.....	189
第十三节 本次募集资金运用.....	193
第十四节 前次募集资金运用.....	206
第十五节 股利分配政策.....	213
第十六节 其他重要事项.....	215
第十七节 董事及有关中介机构声明.....	222
第十八节 备查文件.....	228

第一节 释 义

在本《配股说明书》中,除非特别指明,下列简称具有如下意义:

本公司、发行人、上海贝岭	指上海贝岭股份有限公司
华虹集团	指本公司控股股东上海华虹(集团)有限公司
上海贝尔	指本公司第二大股东上海贝尔阿尔卡特股份有限公司
大华会计师事务所	安永大华会计师事务所有限责任公司
本次发行	指本公司以 10 :2.307 的比例向在配股股权登记日收盘后登记在册的上海贝岭的全体股东进行配售
主承销商	指南方证券股份有限公司
承销团	指以南方证券股份有限公司为主承销商,并由各具有承销资格的承销机构组建的承销团
证监会	指中国证券监督管理委员会
上交所	指上海证券交易所
元	指中华人民共和国的法定货币单位人民币元
DRAM	指动态随机存取存储器
MOS	指金属氧化物半导体集成电路
CMOS	指互补型金属氧化物半导体集成电路
BICMOS	指双极互补型金属氧化物半导体混合集成电路
EEPROM	指电可擦写可编程固定存储器
BIPOLAR	指双极型集成电路
FOUNDRY	指集成电路代加工业务
CLSI	S1240 数字程控交换机用大规模集成电路

第二节 概 览

本概览仅为配股说明书全文的扼要提示，投资者作出投资决策之前，应认真阅读配股说明书全文。

一、 上海贝岭基本情况

1、上海贝岭法定中文名称：上海贝岭股份有限公司

上海贝岭法定英文名称：SHANGHAI BELLING CO., LTD.

2、上海贝岭成立的日期：1998 年 9 月 22 日

3、上海贝岭注册地址：上海市漕河泾开发区宜山路 810 号

4、上海贝岭经营范围及主要产品

经营范围：集成电路、分立器件、相关模块和多媒体信息系统配套产品的设计、制造、销售与技术服务。

主要产品：通讯类、金卡类和智能家电类大规模集成电路。

5、上海贝岭股本结构（配股前）：

股份	股数	比例(%)
国家股（万股）	21,717.852	38.45%
法人股（万股）	14,478.568	25.64%
流通 A 股（万股）	20,280	35.91%
总股本（万股）	56,476.42	100.00%

6、公司最近三年及一期的主要财务数据

项 目	2003 年 1-6 月	2002 年度	2001 年度	2000 年度	
				调整后	调整前
主营业务收入（万元）	42,662.70	76,299.29	78,360.76	79,238.46	79,238.46
净利润（万元）	4752.75	10,509.16	14,904.37	17,292.20	17,163.75
总资产（万元）	174,245.06	159,971.75	154,049.72	145,465.59	146,112.98
股东权益（万元）	139,184.94	134,465.27	127,624.12	119,498.58	120,145.98
每股收益（元）	0.084	0.186	0.34	0.40	0.40
加权每股收益（元）	0.084	0.186	0.34	0.40	0.40
每股净资产（元）	2.46	2.38	2.94	2.75	2.77

调整后的每股净资产（元）	2.45	2.36	2.90	2.73	2.75
加权平均净资产收益率（%）	3.36	7.91	11.74	14.54	14.48
加权平均净资产收益率（%） （扣除非经营性损益后）	3.36	7.35	11.37	14.15	14.09

注：以上数据和指标均按合并报表数计算，2000 年、2001 年、2002 年的年度报告已经大华会计师事务所审计，2003 年中期报告未经审计。2000 年按执行《企业会计制度》调整前后分别列示。

二、 本次发行概况

发行股票类型：境内上市人民币普通股（A 股）

发行股票数量：4778.8321 万股

每股面值：人民币 1 元

定价区间：5 - 12 元

发行价格：7.27 元

预计募集资金量：23894.1605 - 57345.9852 万元人民币（如按定价区间计算，未扣除发行相关费用）

发行方式：上网定价发行

发行对象：股权登记日收盘后登记在册的上海贝岭的全体股东

主承销商：南方证券股份有限公司

副主承销商：广州证券有限责任公司

分销商：上海证券有限责任公司

国都证券有限责任公司

国联证券有限责任公司

律师事务所：国浩律师集团（上海）事务所

会计师事务所：大华会计师事务所有限公司

发行期：2003 年 8 月 1 日 - 2003 年 8 月 14 日

申请上市证券交易所：上海证券交易所

三、 募集资金的主要用途

本次募集资金所投项目共需资金约 13.84 亿元，除已经落实的银行贷款额度（中国工商银行上海市分行已向本公司出具“贷款承诺函”，承诺在符合工行贷

款条件的前提下,提供 4.15 亿元用于本公司张江 8 英寸 0.25 微米集成电路生产线项目的建设)和已投入的资金 2.65 亿元(前次募集资金节余的 1.13 亿元和本公司自有资金 1.52 亿元)外,尚需资金约 7 亿元,而本次配股募集资金预计为 23894.1605 - 57345.9852 万元人民币,因募集资金总量最终受配股定价的影响,带有一定的不确定性,故本公司决定此次投资的项目将按如下项目排列的先后次序进行投资,资金不足部分将通过银行贷款等融资方式予以解决。目前上海浦东发展银行闵行支行已向本公司出具了“贷款承诺函”,承诺提供人民币 30000 万元的贷款用于支持上海贝岭本次投资项目的建设。

(一) 投资建设集成电路芯片专用厂房

项目总投资额为 24813 万元人民币,本公司已将前次募集资金节余的 11375.86 万元投入到该项目中,其余 13437.14 万元的资金缺口原计划是通过本次配股募集资金予以解决,但由于配股申报工作和最终募集资金到位存在一定的周期性,为加快本项目建成、配合 8 英寸 0.25 微米集成电路芯片生产线的早日投产,本公司已使用自有资金 13437.14 万元投入到该项目中,目前该项目建筑安装工程基本完成,正处于准备竣工验收阶段。

(二) 集成电路芯片专用厂房扩建工程

该项目是上述项目的扩建工程,投资额为 24801 万元人民币,将通过本次配股募集资金予以解决,目前该项目正处于启动阶段。

(三) 建立 0.35-0.25 微米大规模集成电路设计及工艺研发技术平台

项目投资总额为 10005 万元,拟将本次配股募集资金中的 3000 万元用于该项目,其余资金通过银行贷款等融资方式予以解决。

(四) 投资建设 8 英寸 0.25 微米集成电路芯片生产线

项目投资总额为 78800 万元人民币。本项目已经列入国家经贸委 2000 年国债专项资金国家重点技术改造项目计划,并同意给予该项目 41500 万人民币的贷款及 2 年的贴息款。同时,根据国家经济贸易委员会、国家发展计划委员会和财政部联合颁发的国经贸投资[2002]847 号《关于下达 2002 年第三批国债专项资金国家重点技术改造项目资金计划的通知》及其附件《2002 年第三批国债专项资金国家重点技术改造项目资金计划计划表》和上海市经济委员会沪经技(2002) 717 号《上海市经委转发国家经贸委、国家计委、财政部<关于下达 2002 年第三批国债专项资金国家重点技术改造项目资金计划的通知>的通知》,本公司于 2003

年 2 月 11 日收到上海市财政局下拨的 2002 年度国债专项资金国家重点技术改造项目资金地方补助款 4980 万元，用于集成电路生产线改造。故本项目共享受国家和地方政府的贴息款 9960 万元。通过本次配股，将解决该项目的部分用款，其余资金通过银行贷款等融资方式予以解决。

第三节 本次发行概况

本配股说明书系根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《股票发行与交易管理暂行条例》《上市公司新股发行管理办法》《公开发行证券公司信息披露内容与格式准则第 11 号——上市公司发行新股招股说明书》（2003 年修订稿）以及其他有关证券管理现行法律、法规编写的，旨在向投资者提供有关本公司及本次发行的有关资料。

本次发行方案经 2002 年 4 月 10 日公司第二届第三次董事会会议决议、2002 年 5 月 11 日召开的 2002 年度第一次临时股东大会表决通过，配股有效期延长的决议经 2003 年 4 月 22 日召开的 2002 年度股东大会审议通过。

本次发行已经中国证券监督管理委员会证监发行字〔2003〕81 号文核准。

本次公开发行的股票是根据本配股说明书所载明的资料申请发行的。除本公司董事会和主承销商外，没有委托或授权任何其他人提供未在本配股说明书中列载的信息和对本配股说明书作任何解释或者说明。

一、 本次发行的有关机构

1、上海贝岭：上海贝岭股份有限公司

法定代表人：方培琦

注册地址：上海市漕河泾开发区宜山路 810 号

电话：021 - 64850700 × 157

传真：021 - 64854424

联系人：严海容、马 丽

2、主承销商：南方证券股份有限公司

法定代表人：贺 云

注册地址：深圳市嘉宾路 4028 号太平洋商贸大厦 20-28 层

电话：021-52340663、52342736

传真：021-52340280

联系人：梁卫彬、程 杰、刘生瑶

3、副主承销商：广州证券有限责任公司

法定代表人：吴 张

注册地址：广州市先烈中路 69 号东山广场主楼五楼

电话：020-87322395

传真：020-87325041

联系人：连珏班、顾 欣

4、分销商：上海证券有限责任公司

法定代表人：周有道

注册地址：上海市九江路 111 号

电话：021-54043389

传真：021-54043281

联系人：袁 丁

分销商：国都证券有限责任公司

法定代表人：王少华

注册地址：深圳市福田区华北路赛格广场 45 楼 01B 室

电话：010-64482410

传真：010-64482080

联系人：杨 麒、刘 旭

分销商：国联证券有限责任公司

法定代表人：范 炎

注册地址：江苏省无锡市中山路 153 号

电话：0510-2722321

传真：0510-2722321

联系人：张志伟

5、发行人律师事务所：国浩律师集团（上海）事务所

法定代表人：吕红兵

注册地址：上海市南京西路 580 号南证大厦 31 楼

电话：021 - 52341668

传真：021 - 52341670

签字律师：吕红兵、刘 维

6、会计师事务所：安永大华会计师事务所有限责任公司

法定代表人：汤云为

地址：上海市昆山路 146 号

电话：021 - 63070766

传真：025 - 63243522

签字注册会计师：徐逸星、袁勇敏

7、股份登记机构：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司

法定代表人：王迪彬

法定地址：上海市浦东新区陆家嘴东路 166 号中国保险大厦

电话：021-38874800

传真：021-68870059

8、上市交易所：上海证券交易所

法定代表人：朱从玖

法定地址：上海市浦东南路 528 号上海证券大厦

电话：021-68808888

传真：021-68811782

二、 本次发行方案基本情况

1、本次发行的股票类型：境内上市人民币普通股（A 股）

2、每股面值：人民币 1.00 元

3、拟发行股数：4778.8321 万股（本公司拟向全体普通股股东以 2002 年 12 月 31 日的总股本 56476.42 万股为基数，以 10:2.307 的比例进行配股。其中：国有股股东 - - 华虹集团可配 5010.3084 万股，华虹集团承诺以现金认购其可配部分的 2%，即 100.2361 万股，该方案已经上海市国有资产管理办公室沪国资预[2002]120 号文批复同意；公司法人股股东 - - 上海贝尔可配 3340.2056 万股，

经向其征询,上海贝尔承诺全部放弃其可配部分;社会公众股股东可配 4678.596 万股。)

4、发行方式:上网定价发行

5、定价区间:5 - 12 元

6、发行价格:7.27 元

7、发行对象:股权登记日收盘后登记在册的上海贝岭的全体股东

8、预计募集资金总额:23894.1605 - 57345.9852 万元人民币(如按定价区间计算,未扣除发行的相关费用)

9、股权登记日和除权日:

2003 年 7 月 31 日为股权登记日,2003 年 8 月 1 日为除权日。

10、本次发行中的停牌安排:

配股说明书公布日:2003 年 7 月 24 日(停牌一小时)

11、本次发行股份的上市时间安排:本次发行结束后,上海贝岭将尽快申请本次流通股的配股部分在上海证券交易所上市流通。

12、华虹集团认购应配股份 2%的理由:

上海华虹(集团)有限公司(下简称“华虹集团”),是国家为了实现振兴我国集成电路产业这一战略部署而成立的。为实现国家组建华虹集团的战略目标,华虹集团积极响应政府加快发展集成电路产业的号召,牢牢抓住当前世界范围内半导体产业进行结构调整的机会,已将几乎全部的资本金投入到集成电路产业链中的集成电路制造、集成电路设计、系统集成等项目上;再加 2001 年全球半导体业衰退,华虹集团出现了较大亏损,华虹集团的进一步发展尚缺资金。

此次上海贝岭配股,华虹集团尽了最大努力以自有资金参与认购应配股份的 2%配股(即 1,002,361 股),该配股方案已经上海市国有资产管理办公室批复(沪国资预[2002]120 号)同意。上海贝岭配股方案实施后,公司持有的国家股比例为 35.61%,仍将保持第一大股东的控股地位,对华虹集团的控股地位不会产生较大影响。

三、与本次承销和发行有关的事项

- 1、承销方式：国有股配股采用代销方式；流通股配股采用承销团余额包销方式
- 2、承销起止时间：2003 年 8 月 1 日至 2003 年 8 月 14 日。
- 3、全部承销机构的名称及其承销量：

承销团成员名称	承销股数（万股）	承销比例（%）
主承销商：南方证券股份有限公司	935.7192	20%
副主承销商：广州证券有限责任公司	1403.5788	30%
分销商：上海证券有限责任公司	935.7192	20%
国都证券有限责任公司	795.3613	17%
国联证券有限责任公司	608.21748	13%
合 计	4678.596	100%

注：上海贝岭国有股配股数量为 100.2361 万股，由南方证券股份有限公司采用代销方式进行配售。

- 4、发行费用预计：

项目	万元
承销费	706.8012 - 1696.3228
审计费	60
律师费	30
发行手续费	81.875 - 196.5
验资费	5 - 10
审核费用	3
合计	886.6762 - 1995.8228

- 5、缴款地点及方式

社会公众股股东在上述缴款期内，凭本人（或经办人）身份证、股东账户卡，在上海证券交易所的会员公司营业柜台办理缴款手续。

社会公众股股东认购配股部分时，填写“贝岭配股”申报单，股票代码“700171”，每股价格为 7.27 元；配股数量的上限为其截止股权登记日持有“上海贝岭”股份数量乘以配售比例（0.2307）四舍五入后取整数。

逾期未被认购的社会公众股由本次配股的承销团包销。

国家股配股，由国家股股东到上海贝岭财务部办理缴款手续。

四、 本次发行的重要日期

配股说明书公布日：	2003 年 7 月 24 日
配股股权登记日：	2003 年 7 月 31 日
配股除权基准日：	2003 年 8 月 1 日
配股缴款起止日：	2003 年 8 月 1 日 - 2003 年 8 月 14 日
预计上市日：	2003 年 8 月 26 日

第四节 风险因素

投资者在评价上海贝岭此次配股时，除配股说明书提供的各项资料外，应特别认真地考虑下述各项风险因素：

一、募集资金投向的风险

此次募集资金主要用于建设 8 英寸 0.25 微米集成电路芯片生产线及其配套专用厂房，整个项目投资额较大，可能面临风险如下：

由于 8 英寸 0.25 微米集成电路芯片的技术水平较高，对设备的选择、安装、调试的技术要求十分严格，所需主要设备从国外进口，市场价格较高，变化幅度较大，所以该生产线最终的采购价格将会影响本公司投入成本的大小；对与之相配套的集成电路芯片专用厂房的建设要求也较高，厂房的建设周期长短，生产线最终采购、安装完成，项目的投产时间，集成电路行业市场的周期性也将影响本项目的效益预期；同时，由于本行业技术更新快、设备投资额巨大且其折旧期限短（一般为 5 年）等特点，也可能会对本公司的经营状况产生影响。

对策：

本公司在立项前，已做了深入详尽的市场调研，对项目建设进行了详细的专家论证。特别是对于设备的挑选、安装、调试工作，本公司已委派技术专家，进行了大量的考察，在实际操作中进行了周密细致的安排，避免工作差错，确保项目顺利、及时投产，并且通过招标，委托国内一流的设计单位和施工单位施工，以确保该厂房能够按期、保质地建成。

本公司选择在集成电路行业低迷之时，购置该条生产线的主要设备，最大限度降低生产线的购置成本。同时，由于 2003 年微电子行业不会大幅回升，8 英寸集成电路生产线的价格也不会产生较大波动，这就减少了本公司采购生产线设备的风

8 英寸 0.25 微米集成电路芯片生产线及与之相配套的专用厂房投资额虽较大，但本项目采用一次规划、分期实施的原则进行建设，生产线采用分批上量的模式，这样既符合经济批量的原则，又降低了项目初期投资规模和风险，使项目能较早产生经济效益和增强抗风险能力。本公司针对集成电路行业的特点，将从

加大集成电路技术开发力度、提高市场开拓能力，提高管理水平等方面着手，以更先进的技术、更好的质量、更合理的价格来赢得市场。

为了能在集成电路市场进入上升期项目建成投产、并获得较高的技术支持，本公司已开始与国际、国内著名厂家进行了接触，做好了进一步合作的工作计划，使项目能在集成电路市场上升期到来之际投产，产生最大的经济效益。同时为力求组成一个合理的投资结构、适当减轻本公司此次投资的巨大压力和风险，为使本项目在技术上、管理机制上和市场能力上具备国际市场的竞争力，也不排除今后本公司以该项目与国、内外先进的集成电路公司进行合资的可能。

二、销售商过于集中的风险

本公司生产的产品主要有通讯类、金卡类、消费类集成电路和硅片加工四大类产品。其中本公司向上海贝尔所提供的 S1240 数字程控交换机用大规模集成电路一直是本公司的主要产品，也是本公司主要的利润来源之一。在 1999 年、2000 年、2001 年和 2002 年间，双方的交易金额分别占上海贝岭当年主营业务收入的 45.14%、35.12%、32.92%、19.17%；占母公司主营业务收入的 47.25%、67.25%、68.37%、48.56%。上海贝尔阿尔卡特股份有限公司是本公司的主要销售客户，这种供销关系对本公司的业务发展曾起到重要的促进作用，但也存在本公司的销售客户过于集中的风险、存在着随着上海贝尔阿尔卡特股份有限公司自身市场策略的改变、产品更替，而影响本公司销售规模及经济效益的风险。

对策：

自 1995 年起，本公司就坚持走“产品多元化、客户多元化”的道路，近几年来，通过本公司的对外投资战略，使得本公司与上海贝尔有关的 CLSI 的关联交易额占本公司合并报表的销售收入的比重已呈逐步下降的趋势。本公司自主开发、生产、销售其他各类的集成电路的比重正在逐步增加，目前已形成了为上海贝尔提供的产品和其他产品并重的局面。在主要客户群体中，除了继续巩固对上海贝尔的供货地位外，还与西门子公司、九州松下公司、阿尔卡特微电子公司建立了广泛的客户合作关系，从而保证了本公司在对上海贝尔的 CLSI 集成电路销售份额下降的同时，总的销售收入仍然保持平稳。同时，通过此次配股投资建设的 8 英寸 0.25 微米集成电路芯片生产线项目投产后，将进一步提高本公司产品

的技术含量，扩大客户群体，以逐步减弱对上海贝尔阿尔卡特股份有限公司这一销售商过于集中的风险。

三、主营业务和净利润可能出现较大变动的风险

由于 2002 年度世界集成电路市场仍持续低迷，尤其是国内通信行业固定资产投资规模与 2001 年度相比下降了 20%，程控交换机整机价格下降了 25%。受此影响，本公司通讯类大规模集成电路产品开始降价，且降幅较大，2003 年在 2002 年价格的基础上又有所降低；第二，阿尔卡特 2002 年入主上海贝尔后，由于阿尔卡特的全球采购战略，使本公司对上海贝尔阿尔卡特所提供的相关的集成电路产品的价格也受到影响；同时，由于本公司消费类电路的毛利率也出现一定幅度的下滑（通讯类大规模集成电路和消费类电路的毛利率下降幅度详见第七节“同业竞争和关联交易”中的相关内容），致使公司 2003 年第一季度主营业务利润、净利润分别较 2002 年同期下降了 31.64%、38.43%。同时由于受前期国内 SARS 的影响，使得本公司 2003 年度的主营业务利润和净利润可能会出现较大幅度的变动，但本公司承诺全年净利润不低于 2002 年的 50%，并且公司全年加权平均净资产收益率不低于同期银行存款利率。

对策：

本公司针对提供给上海贝尔大规模集成电路芯片，加强在这方面的开发力度，通过采用新技术、新工艺，以降低成本，增强本公司的竞争能力；努力加强在技术方面的合作和研究开发，通过国家级技术中心的建设和参股上海集成电路研发中心，提升自身产品的技术含量；本公司近几年将加大对外投资的力度，如投资其他半导体企业，以提高本公司在硅片加工、电子元器件等产品生产与销售方面的市场份额，改变本公司目前产品结构较为单一、发展后劲不足的状况，增强抗风险能力；同时坚持走“产品多元化、客户多元化”的道路，使自主开发、生产、销售其他各类集成电路的比重逐步增加，形成为上海贝尔提供的产品和其他产品并重的局面；在主要客户群体中，除了继续巩固对上海贝尔的供货地位外，将与西门子公司、九州松下公司、阿尔卡特微电子公司建立了广泛的客户合作关系，从而保证本公司在对上海贝尔的 CLSI 集成电路销售份额下降的同时，总的销售收入仍然保持一定的平稳。

四、行业风险

（一）投资风险

90 年代初期建一条 6 英寸芯片生产线投资约 2 亿美元，90 年代中期建一条 8 英寸芯片生产线投资需 10 亿美元，现在建一条 12 英寸芯片生产线要 22 亿 - 30 亿美元，到 2010 年建一条 18 英寸芯片生产线，则预计需要上百亿美元的投资。此次本公司即将建设的 8 英寸 0.25 微米集成电路芯片生产线及其配股专用厂房的总投资量为人民币 12.84 亿元，较大规模的投资使本公司面临着一定的投资风险。特别是在项目投产的初期，一旦市场低迷，因巨额设备的短期折旧（一般为 5 年），使本次投资的项目可能面临亏损的风险。

对策：

从总体情况来看，集成电路产业是典型的高技术、高投入、高风险的产业，其所面临的高额投资被喻为现代工业的“吞金业”，但与此同时，一旦投资成功，其所获得的回报也非常之大，有现代工业的“吐金业”之美喻。按照国际惯例，在正常情况下，Foundry 代工生产线的投资回收期为 3 - 4 年，因此每年的平均收益率可在 30%以上，收回的资金可用于新生产线的建设，形成集成电路产业不断更新、不断发展的局面。

本公司本次项目采用一次规划、分期实施的原则进行建设，生产线采用分期上量的模式，这样既符合经济批量的原则，又进一步降低项目初期投资规模和风险，使项目能较早产生经济效益并具备更强的抗风险能力；同时，本公司选择在集成电路行业的低谷时期进行投资，也可充分降低本公司的投资成本，有利于控制投资风险。并且，一旦对集成电路行业的周期的预期发生变化、或公司经营情况、发展战略发生变更，本公司将力求组成一个合理的投资结构、适当减轻本公司此次投资的巨大压力和风险，也不排除今后本公司将该项目与国、内外先进的集成电路公司进行合资的可能。

（二）市场风险

由于集成电路行业所特有的竞争强度高、技术更新快的特点，致使本公司此次投资建设的 8 英寸 0.25 微米集成电路芯片生产线项目的未来发展方向、市

场定位的正确与否，都将对本公司今后的发展起着决定性的作用。

对策：

从集成电路的分类来看，主要分为以下几类：A、计算机电路：如微处理器、存储器（主要是 DRAM），主要用于 PC 机。这类产品要求集成电路设计制造的线宽最小，集成度最高，竞争也最为激烈，是集成电路的前沿产品。B、通信类集成电路，主要用于固定通信、移动通信及通信终端等。这类电路以数模混合电路居多，线宽及集成度不如计算机电路，竞争也不如计算机电路激烈，但涉及设计和工艺领域广泛，工艺多样化。C、消费类电路：包括数字化信息家电、IC 卡芯片及传统家电电路等。这类产品不是集成电路的前沿产品，但量大面宽，技术覆盖范围宽广，适合于各种技术水平的生产线生产。

上海贝岭现有的 4 英寸集成电路生产线，选择通信电路、IC 卡芯片和智能家电作为发展方向的主要原因是：避免计算机电路的激烈竞争，又适合国内通信产业、IC 卡芯片及智能家电蓬勃发展的市场需求；同时 4 英寸线的工艺特点正适合制造这些类别产品。

为使本次建设投资的 8 英寸 0.25 微米集成电路芯片生产线项目的效率和效益最大化，并减少市场波动对生产线造成的影响，产品方向选择最近几年内市场仍然快速增长的通信、宽带接入网、IC 卡及信息家电等类所需的集成电路芯片，这也符合上海贝岭的产品发展方向。选择在市场上量大面广的数字化消费类集成电路芯片生产，可使本项目生产线的技术发挥更大作用。本项目虽然具有接近生产存储器和 CPU 的工艺条件，但为避免市场剧烈的竞争，生产线将不予安排这些产品的生产，但对于最近发展起来的数字信息设备中的嵌入式系统集成芯片，也将安排一定的生产能力。

8 英寸 0.25 微米集成电路芯片生产线的运作方式是：平等地面向所有客户，生产线实行完全中性的代加工(Foundry)方式运作。对于上海贝岭继续发展通信、宽带接入网、IC 卡及智能家电等集成电路要求，可以在生产线的 BiCMOS，Mix-mode CMOS 和 EEPROM 等工艺类型中得到满足。而对于更广大用户的需求，则安排 logic CMOS、Mix-mode CMOS、EEPROM、BiCMOS、HVC MOS 和 CIS CMOS 等众多的工艺类型予以保证。

（三）行业内部竞争风险

集成电路产业已经形成了全球竞争，国际知名企业都先后来我国进行投资和建设，目前我国集成电路产业已具备了一定的规模与基础，并形成了从产品设计、芯片制造到后封装的产业初步构架。其中芯片制造骨干企业有 10 家（详见第六节“业务与技术”），民营的集成电路企业（如杭州友旺）也将显现其竞争力，同时北京、深圳等许多地方也先后宣布建设集成电路芯片生产线的计划。集成电路行业内部激烈的竞争，对上海贝岭未来的发展形成一定的竞争压力。

对策：

由于集成电路产品种类繁多，各家企业十几年来都形成了各自的市场定位和各自产品的发展方向（详见第六节的“业务和技术”）。目前本公司除了少数产品（例如电子电度表电路等）形成竞争外，其他主要产品均具备各自的发展方向和范围。即使在电子电度表电路的竞争上，本公司也凭借过硬的产品质量及整体优势，使贝岭牌的电子电度表在国内占有 30% 的市场份额，显示出本公司强劲的竞争实力；同时本公司生产的存储卡占国内存储卡市场份额为 10%，程控交换机集成电路的国内市场占有率为 1/4 左右，这充分说明本公司主要产品具有较强的市场竞争力。上海贝岭此次新建的 8 英寸 0.25 微米集成电路芯片生产线也将为上海贝岭今后的发展提供强大的技术支持和生产保障。

目前国内除了华虹 NEC 8 英寸生产线外，已经建成的还有天津 Motorola 和上海中芯国际的 8 英寸线。但天津 Motorola 是 Motorola 的专用加工线，而中芯国际的代工客户主要来自台湾及国际市场，对上海贝岭不构成直接威胁。国内将建的其他 8 英寸生产线预计都要比上海贝岭晚，因此上海贝岭 8 英寸可抢先进入市场，形成先入为主的优势。

（四）商业周期的风险

自集成电路产业形成以来，集成电路的世界市场呈现出周期性的起伏（硅周期），其表现形式为三至五年为一个周期，其中包含二至三年的增长期（高峰期）和一至二年的萧条期（低谷期）。造成世界市场周期性起伏的原因是世界经济周期性变化和集成电路一代生产技术从导入走向成熟，造成周期性生产饱和的综合作用。硅周期波动基本与半导体存储器市场波动同步。这种商业周期性的波动对本公司所从事的集成电路行业的影响较大。

对策：

集成电路世界市场的周期性，会对国内集成电路市场造成影响，特别是对从事出口加工的企业，受国际市场的影响和波动性较大。集成电路世界市场的周期性，给我们两个启发：（1）集成电路市场低谷期建厂，高峰期投产，最易实现市场效益最大化；（2）集成电路市场低谷期研发产品，高峰期投放市场，与市场周期合拍，产品的经济效益最好。

与此同时，本公司产品是数模混合集成电路，其市场波动性不如计算机集成电路那样明显。据市场分析表明：1996 - 1998 年是世界半导体市场的低迷期，1999 年市场回升，2000 年处于高潮期，年销售总额增长为 36%。2001 年又落入低迷期。2001 年世界半导体市场总额比 2000 年减少 35%。2002 年开始，世界半导体市场缓慢回升，但增长率仅为 2% 左右，预计在未来二、三年中将会保持增长的势头。根据 EIA（日本电子机械工业协会）有关的国际市场发展最近预测表明，由于全球网络、移动通信、数字化家电和笔记本电脑的进一步发展，集成电路增长趋势将延续到 2005 年。

本公司正是基于硅周期性的特点，选择于 2001 至 2003 年期间投资建设 8 英寸 0.25 微米集成电路芯片生产线和建设 0.25 - 0.35 微米集成电路设计和工艺研发技术平台。按照预测，2001 年是低谷期，2002 回升较慢，而以上两项目投产时，正遇 2003 年 - 2005 年高峰期。

对此，本公司将加快项目的建设，加大研发力量的投入，加速新产品产业化进程，争取在最佳时机投产，以规避市场波动风险，使项目取得良好效益。

（五）对其他行业依赖的风险

本公司开发生产的集成电路及硅片加工业务都不是直接消费品，而是中间产品，是程控交换设备、移动通信设备、因特网设备、PC 机、信息家电及智能卡的关键部件，对上述产品的依赖性较强，将随着上述行业的发展变化而不断更新自己的技术水平，提供适合行业发展的新产品。

对策：

本公司将加大市场调研力度，跟踪市场发展趋势，从满足客户需求出发，努力开发出适合更多用途的集成电路产品，以确保本公司未来的生产经营有稳步的发展。同时，本公司此次配股募集资金也将有部分投向建立 0.25-0.35 微米大规

模集成电路设计及工艺研发技术平台项目,将本公司技术中心提升为国家级水平的数模混合集成电路研发中心,以提高本公司在集成电路制造工艺和产品的开发力度,紧跟电子信息产品市场的发展步伐。

五、技术风险

集成电路发展的过程就是器件特征尺寸不断缩小、集成度不断提高、性能价格比不断提高的过程。IC 芯片的生产主流技术已经从 1978 年的 10 微米发展到现在的 0.25 微米,集成度从 1971 年的 1KDRAM 发展到现在的 1GDRAM,硅片的直径尺寸也逐渐由 2 英寸、3 英寸、4 英寸、6 英寸、8 英寸发展到 12 英寸。目前,国际上器件特征尺寸的主流为:存储器和 CPU0.18 微米,消费类电路 0.25 微米,数模混合电路为 0.25 - 0.35 微米,0.13 微米的工艺技术刚进入产业化。

对策:

从技术指标上看,本公司现有的生产技术和 4 英寸 1.2-3.0 微米,在国内处于中、下等水平,这些技术指标与国际先进水平存在很大的差距。但是,面对各种不同产品和不同客户,集成电路是由低档、中档和高档产品组成的综合市场。从集成电路产品组成情况来看,1998 年,等于或小于 0.5 微米的产品占 44% 的市场份额;2001 年,小于 0.5 微米产品的市场份额超过了 50%,成为了主流产品,2002 年更是超过了 55%。本公司在充分利用原有技术,继续发展产品的同时,紧跟国际先进集成电路产业的发展,为此,本公司决定新建 8 英寸 0.25 微米集成电路芯片生产线,在购买设备的同时引进先进的生产技术和工艺。该项目的实施可使本公司的集成电路生产技术提升三代以上,使技术开发、研制和设计水平接近世界集成电路主流生产技术水平,为本公司进一步发展奠定良好的基础。

六、人力资源风险

近年来,受国家产业政策的引导,国内对集成电路行业的投资逐步升温,大量的集成电路生产企业正在筹建,使得集成电路专业的技术人才供求矛盾日益突出,人才市场竞争激烈,特别是随着国外集成电路厂商的进入,这种竞争将更趋于白热化状态。这种竞争一方面存在部分技术、营销及管理人才紧缺和人员流失的风险,另一方面又会使人力资源成本迅速上升。

对策：

为此，本公司将继续深化分配与激励机制，建立健全良好合理的工资结构，进一步激励科技人员在技术岗位上创新发展，实现收入市场化、住房货币化等有效措施，充分调动科技人员、管理人员和广大员工的积极性和创造性。同时，本公司还将加大人力资源方面的资金投入，通过建立良好的研发环境，吸收国内外优秀的科研和管理人才。

七、业务经营风险

（一）产品价格风险

集成电路行业是全球竞争性行业，产品价格受国际、国内市场价格影响较大，本公司生产的通讯、金卡、电子电度表以及其他消费类集成电路的价格，有时会受到不同程度的影响。

对策：

本公司的 CLSI 集成电路的制造工艺技术和生产设备均从国外引进，设备折旧大部分已提完，制造成本较低，同时市场和客户均相对稳定。对于其它用途的集成电路产品，本公司将加强技术中心的投入，进一步提高专有技术的开发能力，努力拓展集成电路芯片开发、制造方面的自主知识产权，增加企业的核心竞争力，对内充分挖潜，提高合格率，降低产品成本，进一步增强价格风险抵御能力。

同时本公司未来建设的 8 英寸 0.25 微米集成电路芯片生产线主要采用 FOUNDRY 的方式进行运作，此类业务的市场价格波动较小，可为本公司规避一定的价格风险。

（二）重要原材料及生产设备供应风险

本公司生产所需的主要原材料由国内外各家厂商提供。由于技术条件和生产设备的原因，某些国外生产原材料的质量优于国内产品符合生产工艺的要求，因此本公司生产所需的主要原料目前仍有部分依赖于进口。另外，本公司集成电路的某些生产设备也主要是从美国、日本、欧洲等国进口。这种部分原材料及生产设备依靠国外的进货渠道，增加了本公司采购成本的不确定性。

对策：

本公司已经与原材料供应商建立了良好的战略合作伙伴关系，并与设备供应商签订有长期订货合同或协议，逐步建立全球采购网络。本公司积极开展原材料国产化工作，目前使用的4英寸硅片已大部分使用国内的抛光单晶硅片，价格与进口的相比，平均低20%。拓宽原材料及设备的供应面也是本公司的工作之重，对于大宗采购工作尽量采取公开招标的形式最终确定供应商，以保证本公司可以长期获得质优价廉的原材料和设备。同时，国家对于高科技产业的优惠政策的推出，如国发（2000）18号文，也使得本公司依赖进口的集成电路生产设备因进口关税和增值税的减免而降低采购成本。

八、财务风险

由于本次建设8英寸0.25微米集成电路芯片生产线的投资额较大，募集资金有限，使本公司不得不就资金缺口部分向银行进行贷款，由于贷款数额较大，将增加本公司的财务费用，同时加大了本公司今后还贷的压力。

对策：

由于本公司以往业绩较为稳定，长短期偿债能力较强，且在本次配股前本公司的资产负债率较低，项目启动后，虽然将发生银行贷款，但本公司将充分地估计未来的盈利能力，适度负债，把资产负债率控制在一个较为合理的水平，从而降低本公司的财务风险。同时由于项目实施有一定的期间，资金需求有轻重缓急，本公司将恰当地安排融资计划，使财务结构更趋合理。

九、加入WTO的影响

中国加入WTO后，关税壁垒将不复存在，国外的集成电路厂家将全面进入中国市场，这将使我国集成电路行业面临更为激烈的市场竞争，本公司的竞争压力将进一步加大。

去年底海关总署发布2001年第22号公告，自2002年1月1日起，履行我国加入WTO承诺的2002年关税减让义务和我国加入曼谷协定（《亚洲及太平洋经济和社会理事会发展中国家成员国关于贸易谈判的第一协定》）的有关协议，同时对暂定税率进行调整。2002年我国关税算术平均水平由15.3%降低到12%，降幅为21.56%。在7316个税目中，有5332个税目的税率有不同程度的降低，降幅面达73%。

对策：

集成电路行业原本就是全球性竞争的行业，在以往十几年的发展进程中，本公司已逐步适应激烈竞争的行业环境；并且本公司所从事业务主要是专用集成电路设计制造，拥有自身独特的工艺技术产品，占有一定的市场份额；同时由于本公司的部分设备和原材料的进口成本因加入 WTO 后关税的降低而下降，市场对本公司的冲击是有限的。2002 年的新进出口税则对集成电路生产产业也给予了大量的优惠政策。最为突出的是部分进出口货物实行零关税，其具体涉及硅片、集成块、涂胶机专用附件、刻蚀机专用附件、扩散炉专用附件、外延炉专用附件等。在原材料（化剂、特气）方面，新税率平均下降 3 个百分点左右。这些实际的优惠政策，使本公司进出口环节的税负大幅下降，进而使采购成本明显降低。

另外，本公司还将借加入 WTO 之际利用产品成本方面的优势，走出国门，面向世界市场。本公司将在不断加强专利申请、集成电路版权登记、参与行业技术标准的制订和拓展自主知识产权的同时，提升产品开发和市场营销的能力，实施国际市场战略。

本公司产品的国际竞争力如表所示：

产品	国际竞争力	出口状况
通信类： 数字程控交换机电路（CLSI）	上海贝尔专用，与国际水平相当；	替代进口
电话机电路	产品可靠性和价格与国际上著名厂商产品相当；	已有出口，并继续扩大出口
IC 卡类： 存储卡	供货量及价格可与世界著名厂商同类产品相竞争	已有出口，并继续扩大出口
消费类： 电子电度表电路	质量及价格可满足国内国外组装电子电度表的要求	已有出口，并继续扩大出口
卡拉 OK 混响电路	竞争中曾超过松下公司同类产品	已有出口，并继续扩大出口
其他产品目前尚不具备出口条件，但在国内市场销售时，具有与国外产品相当的竞争力。		

十、政策风险

根据国务院国发〔2000〕18号文《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和财政总署财税〔2000〕25号文的规定，自2000年6月24日起至2010年底以前，对集成电路企业缴纳的增值税实际税负超过6%的部分即征即退。根据上海

市政府沪府发〔2000〕54号文件《关于本市鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策规定》中，对于集成电路的新建项目给予税收优惠、免收水电煤气增容费等优惠政策。根据财政部和国家税务总局颁发财税（2002）70号文《财政部国家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》，该文件规定：自2002年1月1日起至2010年底，对增值税一般纳税人销售其自产的集成电路产品（含单晶硅片）按法定17%的税率征收增值税后，对实际税负超过3%的部分实行即征即退政策，所退税款由企业用于扩大再生产和研究扩大集成电路产品。

以上系列政策的实施体现了国家对集成电路产业发展的重视和支持，给我国的集成电路企业包括本公司的发展带来前所未有的机遇。但与此同时，考虑到该优惠政策一旦到期结束后，将会给本公司经营带来一定的影响。

对策：

以上优惠政策的时间为 8-10 年，在短期内不会对本公司造成影响。同时，本公司将积极利用现行的一系列优惠政策，充分发挥在集成电路方面已有的行业地位和优势，抓住有利时机，迅速扩大规模，占领市场。本公司将不断加强内部管理，挖潜增效，加大研发力度，增强竞争能力，力争在优惠政策结束后，也能在新一轮竞争中赢得主动权。

十一、股市风险

股票市场价格的波动，不仅会受上海贝岭经营环境、财务状况、经营业绩以及所处行业的发展前景等因素影响，而且还将受到国际国内政治、社会、经济、市场、投资者心理因素及其他不可预料因素的影响，股票价格的波动将对投资者的投资收益产生直接的影响。因此，本公司提醒广大投资者对股票市场的风险性要有充分认识。

对策：

股票市场价格的波动是股市运行内在规律的正常表现，股票价格在一定程度上将反映一个公司的内在价值。本公司将努力保持稳健的经营作风，按照各项法律、法规的要求规范运作，做好信息的及时、准确的披露工作，尽可能降低投资者的投资风险。

第五节 发行人基本情况

一、上海贝岭基本信息

上海贝岭法定中文名称：	上海贝岭股份有限公司
上海贝岭法定英文名称：	SHANGHAI BELLING CO., LTD.
上海贝岭英文名称缩写：	BELLING
股票上市的交易所：	上海证券交易所
股票简称及代码：	上海贝岭 600171
法定代表人：	方培琦
上海贝岭注册时间：	1998 年 9 月 22 日
上海贝岭注册地址及办公地址：	上海市漕河泾开发区宜山路 810 号
上海贝岭所在地邮政编码：	200233
电话及传真：	021 - 64850700 021 - 64854424
互联网网址：	http://www.belling.com.cn
电子信箱：	bloffice@belling.com.cn

二、公司成立及历次公开发行股票的情况

本公司是从事大规模集成电路及相关产品的开发、设计与制造的高新技术企业，是全国 520 家重点工业企业之一。本公司前身是上海贝岭微电子制造有限公司（以下简称“贝岭微电子”），成立于 1988 年 9 月，由上海仪电控股(集团)公司和中比合资上海贝尔电话设备制造有限公司（后更名为上海贝尔有限公司）共同投资组建，是国内微电子行业第一家中外合资企业，上海仪电控股(集团)公司和上海贝尔电话设备制造有限公司的出资比例分别为 60%和 40%。

本公司 1998 年 6 月经上海市政府沪府[1998]24 号文批准，由上海仪电控股(集团)公司和上海贝尔有限公司共同在贝岭微电子中的投资作为出资，通过向社会

公开发行股票,以募集方式设立股份有限公司。根据大华会计师事务所华业字(98)第748号审计报告确认,贝岭微电子截止1997年12月31日的净资产21,418万元。按照1:1的比例折合为21,418万股,1998年8月,经中国证券监督管理委员会证监发字[1998]217号文批准,上海贝岭股份有限公司(筹)以每股6.53元向社会公开发行12000万股社会公众股,其中上网定价发行11240.5万股,向本公司职工配售759.5万股,发行后本公司总股本为33418万股,此次募资已经大华会计师事务所华业字(98)第969号验资报告验证。1998年9月22日,公司在上海市工商行政管理局办理注册登记。上网定价发行的社会公众股于1998年9月24日在上海证券交易所上市流通,内部职工股于半年后上市流通。

经1998年度股东大会通过,本公司于1999年7月6日实施了每10股转增3股的资本公积金转增股本方案,原股本由33,418万股变更为43,443.4万股,转增股于1999年7月7日上市流通。

经本公司2001年度股东大会审议通过,2002年4月22日(股权登记日)4月23日(除权日)实施每10股转增3股的资本公积金转增股本方案,原股本由43,443.4万股变更为56476.42万股,转增股于2002年4月24日上市流通。

本公司上市至今,没有在证券市场上进行再次融资的行为。

三、本公司自1998年上市后,国有股股东和法人股股东发生变动情况如下

1、国有股股东的变动情况

本公司原国有股持股单位是上海仪电控股(集团)公司。1999年,本公司国有股股东发生了变更,根据上海市国有资产管理办公室沪国资预(1999)141号文和经财政部财管字(1999)150号文《关于变更上海贝岭股份有限公司国家股持股单位有关问题的批复》及上海市人民政府沪府(1999)17号文《上海市人民政府关于同意将上海仪电控股(集团)公司持有的上海贝岭股份有限公司的国有股股权划拨给上海华虹(集团)有限公司的批复》批准,发行人国有股的持有单位由仪电控股变更为华虹集团持有,股权性质仍为国有股。上述变更并已经中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理过户手续。

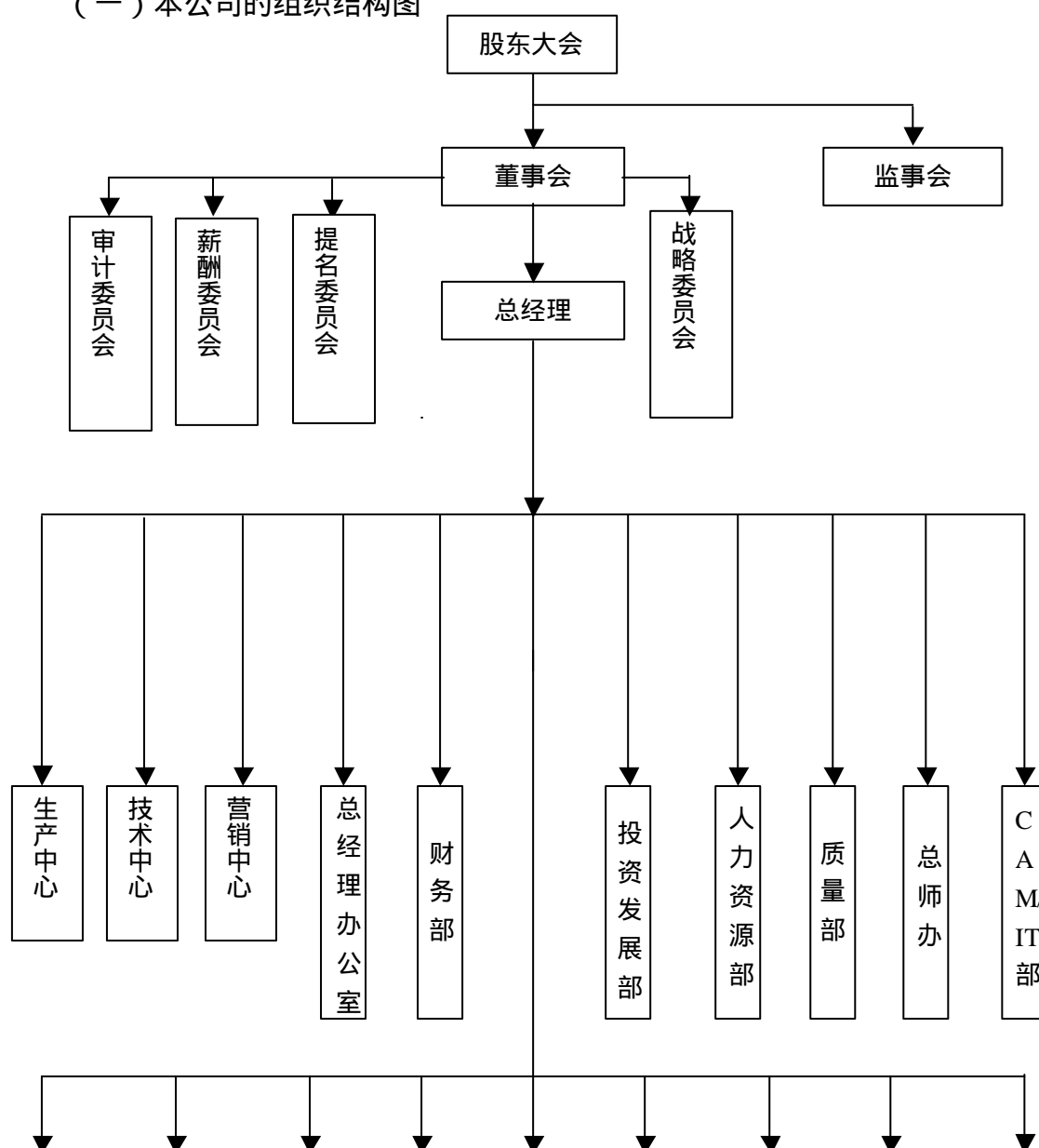
2、法人股股东的变动情况

本公司原法人股持股单位是上海贝尔有限公司(原名上海贝尔电话设备制造有限公司),上海贝尔有限公司是中国华信邮电经济开发中心和阿尔卡特贝尔有限公司合资经营的企业,公司成立于1983年12月15日。

2002年,上海贝尔有限公司经重组改制后成立上海贝尔阿尔卡特股份有限公司,该公司是中国电信行业的第一家外商投资股份制公司,新公司于2002年7月19日获得上海市工商行政管理局颁发的注册号为企股沪总字第031021号《企业法人营业执照》,正式成立。

四、上海贝岭的组织结构及对其他企业权益投资情况

(一) 本公司的组织结构图



上海先进半导体制造有限公司	上海虹日国际电子有限公司	上海新致软件有限公司	上海华杰芯片技术服务公司	杭州中正生物认证技术有限公司	上海集成电路研发中心有限公司	华鑫证券有限公司	上海长丰智能卡有限公司	香港海华有限公司
---------------	--------------	------------	--------------	----------------	----------------	----------	-------------	----------

注：本公司持有上海新致软件有限公司 25%的股份；持有上海华杰芯片技术服务公司 15%的股权；持有杭州中正生物认证技术有限公司 14.29%的股份；持有上海集成电路研发中心有限公司 8.7%的股权；持有华鑫证券有限公司 2%的股份；持有上海长丰智能卡有限公司 0.51%的股份；持有香港海华有限公司 100%的股份。

（二）公司主要股东

1、发行人前十名股东的名称：（截止 2003 年 6 月 30 日止）

名次	股东名称	持股数量（股）	持股比例	股份类别
1	上海华虹（集团）有限公司	217,178,520	38.45%	国家股
2	上海贝尔阿尔卡特股份有限公司	144,785,680	25.64%	法人股
3	金鑫证券投资基金	1,675,572	0.30%	流通股
4	内蒙古日信投资（集团）有限责任公司	1,052,800	0.19%	流通股
5	华泰证券有限责任公司	815,460	0.14%	流通股
6	张志刚	725,270	0.13%	流通股
7	李征	715,000	0.13%	流通股
8	中国银行 - 天同180指数证券投资基金	558,613	0.10%	流通股
9	戴震	455,000	0.08%	流通股
10	顾秀萍	455,000	0.08%	流通股

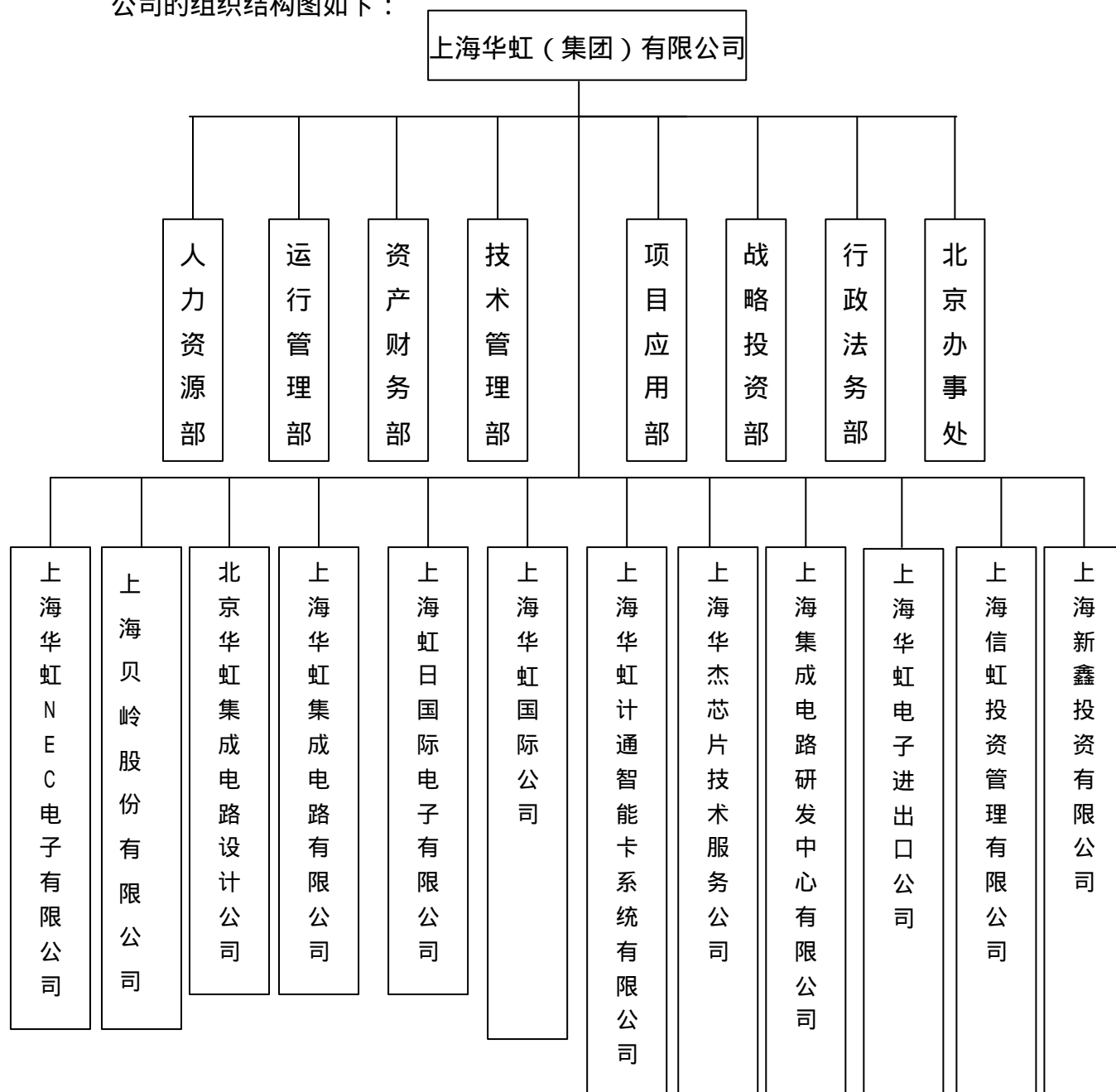
2、公司主要股东的基本情况

（1）上海华虹（集团）有限公司

华虹集团目前持有本公司 38.45%的股份，该股份为国家股，不存在被质押情况。华虹集团前身为上海华虹微电子有限公司，成立于 1996 年 4 月 9 日，1998 年 12 月改制为集团公司，注册资本人民币 48.7 亿元，是由中国电子信息产业集团

公司（占 60.2%的股权）、上海久事公司（占 20.5%的股权）和上海仪电控股（集团）公司（占 19.3%的股权）共同投资组建而成的有限责任公司；法定住所：浦东金桥开发区 46 号地块；法定代表人：张文义；经营范围：组织开发、设计、加工、制造和销售集成电路和相关产品；投资集成电路设计、制造、销售、应用及相关高科技产业；咨询服务、资产管理。2002 年度，经大华会计师事务所审计，公司总资产为 8,698,172,540.66 元、净资产为 3,673,789,492 元、净利润为 -493,305,347.86 元。

公司的组织结构图如下：



注：

- 华虹集团持有上海华虹 NEC 电子有限公司（注册资本 7 亿美元）71.43%的股权；
- 华虹集团持有上海贝岭股份有限公司（注册资本 56476.42 万元）38.45%的股权
- 华虹集团持有北京华虹集成电路设计公司（注册资本 15000 万元）80%的股权
- 华虹集团持有上海华虹集成电路有限公司（注册资本 11200 万元）38.25%的股权
- 华虹集团持有上海虹日国际电子有限公司（注册资本 500 万美元）25.5%的股权
- 华虹集团持有上海华虹计通智能卡系统有限公司（注册资本 2500 万元）24.92%的股权
- 华虹集团持有上海华虹国际公司（注册资本 600 万美元）100%的股权
- 华虹集团持有上海华杰芯片技术服务公司（注册资本 500 万美元）15%的股权
- 华虹集团持有上海集成电路研发中心有限公司（注册资本 11500 万元）78%的股权
- 华虹集团持有上海华虹电子进出口公司（注册资本 500 万元）90%的股权
- 华虹集团持有上海信虹投资管理公司（注册资本 2000 万元）50%的股权
- 华虹集团持有上海新鑫投资有限公司（注册资本 7250 万元）41.1%的股权

（2）上海贝尔阿尔卡特股份有限公司

上海贝尔阿尔卡特股份有限公司注册于上海市浦东新区金桥出口加工区宁桥路 388 号，法定代表人为袁欣，注册资本为人民币 493,488.3035 万元，企业类型为中外合资股份制企业（非上市），经营范围为科研、开发、设计、制造并在国内外销售各类信息网络及交换网络、移动通信网络、数据通信网络、接入网络、各类信息通信终端和光、电传输网络，网络管理及应用、企业和社区信息通信网络系统，及超大规模集成电路和其他因特网产品，包括日后问世的各类新一代信息、通信网络和相关产品（但不包括海底光缆及空间卫星通信产品）。为上述各类产品和网络系统提供科研、开发、销售、工程设计、安装、维护和售后服务等（涉及许可经营的凭许可经营）。公司的股本结构为：中国华信邮电经济开发中心持有 616,860,378 股，约占公司总股本的 12.5%；长安通信清算有限公司持有 1,850,581,139 股，约占公司总股本的 37.5%；阿尔卡特（中国）投资有限公司持有 493,488,304 股，约占公司总股本的 10%；Alcatel Participations 持

有 412,062,733 股，约占公司总股本的 8.35%；Alcatel Participations Chine 持有 1,561,890,481 股，约占公司总股本的 31.65%。截止 2002 年 12 月 31 日总资产为 11,395,805,542 元、净资产 5,200,522,487 元、净利润 149,165,268 元，以上数据经德勤华永会计师事务所审计。

（三）本公司控股子公司及合营企业

1、上海先进半导体制造有限公司

上海先进成立于 1988 年 10 月 4 日，注册资本为 10880 万美元，法定代表人为阮延华。截止 2002 年 12 月 31 日，公司主要财务指标如下：总资产 112403 万元，股东权益 98776 万元，产品销售收入 64350 万元，净利润 16996 万元。公司 2002 年的财务数据已经大华会计师事务所有限公司审计。公司经营业务为采用飞利浦及其它公司转让的双极型、SACMOS、CMOS 和 BICMOS 技术，开发、生产集成电路芯片，在国内外销售，并进行售后服务。公司主要产品或服务是提供 5 英寸和 6 英寸集成电路芯片加工服务，公司采用根据客户的定单组织生产的销售方式进行销售，公司销售对象主要为荷兰飞利浦、美国德州仪器、美国仙童、中国大唐通讯、复旦微电子等。公司总裁刘幼海；副总裁/财务总监程坚玉；副总裁高周妙，公司主要的管理人员和技术人员由公司聘用，与发行人、发行人股东之间没有关联关系。上海先进在生产、销售、技术、商标等方面与发行人也不存在何种关系或安排。与发行人、发行人股东以及相互间也不存在关联交易。上海先进已通过 2001 年度的工商年检。

截止 2002 年 12 月 31 日止，上海先进股东方出资比例分别为：荷兰飞利浦电子（中国）有限公司（简称“飞利浦”）38%，上海贝岭 34%，中国东方资产管理公司（简称“东方资产”）20%，上海化学工业区投资实业有限公司（简称“化工投资”）8%。

上海贝岭持有上海先进 34% 的股权。根据上海先进的股权结构、章程及实际情况，该公司系本公司与其他股东共同控制企业。

根据上海先进公司章程 6.1 款规定：董事会是合资企业的最高权力机构，并应对有关合资企业的重大问题作出决策；6.2 款规定：……各方委派的董事名额应如下：化工投资一名，东方资产两名，飞利浦四名，上海贝岭四名；6.4 款规定：董事会会议的法定人数为八名董事，但中合方（指化工投资、东方资产的联

合体)、上海贝岭、飞利浦最少有一名董事参加。如不足法定人数,则不能召开会议,会上决定的任何事项均视作无效;6.5款规定:在任何一次董事会会议上提出的下列事项,须经董事会一致通过方能决定:

- 合资企业的市场开发方针及年生产计划和销售计划的批准;
- 合资企业注册资本的增加或股权的转让;
- 申请及接受任何超过相等于五百万元人民币金额的贷款;
- 合资企业经过审计的年度帐目及年度收支预算的通过;
- 总经理、副经理及总会计师的任免;
- 合资企业聘用的注册会计师的聘用和解聘;
- 合资企业章程的修订与/或修改;
- 合资企业成立分支结构或子公司;
- 出让、转让、出售、租赁或以其他方式处置全部或大部分合资企业的业务,合资企业与其他公司与/或经济机构合并与/或收购它们的全部或大部分业务。
- 收购、出售、租赁或抵押合资企业的任何建筑物或类似的资产或主要的基本设备;
- 合资企业的终止、解散及其解散时的清算计划及程序
- 合资企业规章制度的制定
- 扩大或变更合资企业的经营范围。如超越修改后的第2条所规定的建立合资企业的宗旨,须经中国政府有关主管部门的批准;
- 批准、签署和终止合资企业所签定的任何技术转让和/或合作合同。

根据上海先进半导体制造有限公司章程规定,董事会由十一名董事组成,只要各方股份比例保持基本不变,则各方委派的董事名额应如下:化工投资一名、东方资产两名、飞利浦四名,上海贝岭四名。任何董事均有权在所有的董事会会议上就所有事项按每人一票原则投票,不论是会议主席还是任何其他董事均无权投决定票。一般事项由董事会简单多数决定通过,特殊事项经董事会一致决议方能决定。根据上述规定,上海先进属上海贝岭与其他股东共同控制的企业。

上海贝岭是通过对上海先进的董事会的影响而对上海先进的经营活动实施控制的。上海贝岭与其他股东之间没有任何其他安排。

2、上海虹日国际电子有限公司

上海虹日国际电子有限公司成立于 1997 年 6 月 26 日,注册资本为 500 万美元,法定代表人为蒋守雷。公司经营范围是:区内以电子产品为主,经营仓储业务及商业性简单加工,与各类电子产品有关的国际贸易,转口贸易及贸易咨询和相关技术咨询服务,保税区企业间的贸易、区内贸易及非保税区有外贸经营权的中国企业间的贸易。截止 2002 年 12 月 31 日,公司主要财务指标如下:总资产 32899 万元,股东权益 6631 万元,产品销售收入 96311 万元,净利润 1297 万元。公司 2002 年的财务数据已经上海公正会计师事务所有限公司审计。公司主要从事于和世界著名半导体制造商合作建立全球半导体器件调配网络,向整机生产厂商销售配套半导体元器件及电子产品。公司主要向整机生产厂商提供配套半导体元器件及电子产品。公司的主要客户群有北京松下通信设备有限公司、大连松下通信工业有限公司、美能达实业(香港)有限公司、上海美蓓亚精密机电有限公司、上海 JVC 电器公司、江苏富士通通信技术有限公司、大连东芝电视有限公司等。公司总经理神庭俊明;副总经理钱平,公司的主要管理人员和技术人员及其与发行人、发行人股东间无关联关系。2001 年,上海贝岭通过上海虹日作为其出口代理商供给松下金额为 USD985862.4 的产品。公司已通过 2001 年度的工商年检。

上海虹日国际电子有限公司股东方出资额及出资比例分别为:华虹集团出资额 127.5 万美元,出资比例为 25.5%;日本株式会社东棉出资额 145 万美元,出资比例为 29%;日本株式会社东棉电子出资额 50 万美元,出资比例为 10%;上海贝岭出资额 127.5 万美元,出资比例为 25.5%;日本丰田通商株式会社出资额 50 万美元,出资比例为 10%。

上海贝岭控制上海虹日的依据是:华虹集团、上海贝岭各拥有上海虹日 25.5%股权,上海贝岭占有 3 名董事,华虹集团和上海贝岭共拥有上海虹日 9 个董事席位中的 5 个。同时根据华虹集团于 1999 年 9 月 27 日形成的第一届董事会第八次会议决议,华虹集团将其在上海虹日董事会上的表决权授予发行人。实际上,上海贝岭拥有上海虹日董事会 51%的表决权,上海贝岭通过影响上海虹日的董事会的方式而对上海虹日经营活动实施控制。除华虹集团将其对上海虹日董事会表决权授予上海贝岭外,上海贝岭与其他各方股东没有其他方面的安排。

因此,上海虹日国际电子有限公司是上海贝岭与其他股东共同控制的企业。

大华会计师事务所对上海贝岭股份有限公司 2000 年、2001 年和 2002 年会计报表进行审计时，对上海虹日国际电子有限公司也进行了单独审计，由于专业费用方面与上海虹日国际电子有限公司未达成协议，因此未单独出具审计报告。

3、香港海华有限公司

公司成立于 2003 年 5 月，尚未正式营业，公司注册资本为 20 万美元，法定代表人马迈。公司经营范围是：组织开发、设计和销售集成电路和相关产品；咨询服务；技术转让；投资集成电路设计、销售、应用及相关高科技产业。

4、上海先进与上海虹日及其他合营企业情况

详细情况如下表：

控股或参股 公司名称	公司其他股东名称	基本情况	与本公司是 否关联方	与华虹集团 是否关联方	与上海贝尔 是否关联方
上海先进半 导体制造有 限公司	上海化学工业区 投资实业有限公 司	国有独资公司，从事上海市基础 建设项目	否	否	否
	荷兰飞利浦电子 (中国)有限公司	该公司是荷兰飞利浦电子在中国 的独资公司，现已成为中国最大 的工业投资合作伙伴之一，它的 总部设在上海。飞利浦至今已设 立了 32 家独资企业、子公司和合 资厂。	否	否	否
	中国东方资产管 理公司	国有独资金融公司	否	否	否
上海虹日国 际电子有限 公司	上海华虹集团有 限公司	上海贝岭控股股东	是	是	否
	日本株式会社东 棉	日本一家综合性商社(99 年世界 500 强企业之一)	否	否	否
	日本株式会社东 棉电子	在日本注册的一家主要从事电子 产品贸易的公司	否	否	否

	日本丰田通商株式会社	在日本注册的一家主要从事贸易的公司，日本丰田公司是其大股东。	否	否	否
--	------------	--------------------------------	---	---	---

（四）截止到 2002 年底，发行人参股公司的主要业务、基本财务情况、主要管理层及其控股、参股单位如下表：

控股或参股公司名称	注册资本	主要业务	2002 年基本财务情况（单位：万元）	主要管理层	持股比例（%）	是否控股	该公司其他股东
上海先进半导体制造有限公司	10880 万美元	集成电路芯片加工	销售收入：64350 净利润：16996 总资产：112403 净资产：98776 经上海安永大华会计师事务所审计。	董事：阮延华、Rob Horbach、Peter Yates、Samuel Mang、David Chang、赵明、周卫平、蒋守雷、马迈、诸毅、王向群。 总经理：刘幼海	34	共同控制，合营	荷兰飞利浦电子（中国）有限公司（38%） 中国东方资产管理公司（20%） 上海化学工业区投资实业有限公司（8%）
上海虹日国际电子有限公司	500 万美元	半导体器件等的国内国际贸易。	销售收入：96311 净利润：1297 总资产：32899 净资产：6631 经上海公正会计师事务所审计。	董事：蒋守雷、大塚和彦、谷口胜吉、徐秀法、顾杰、庄英豪、渡边信宏、神庭俊明、钱平 总经理：神庭俊明	25.5	共同控制，合营	上海华虹集团有限公司（25.5%） 日本株式会社东棉（29%） 日本株式会社东棉电子（10%） 日本丰田通商株式会社（10%）
上海新致软件有限公司	1050 万元	应用软件及系统集成。	销售收入：3667 净利润：526 总资产：2098 净资产：1614 经上海安永大华	董事：郭玮、马迈、郭奕武、陈曼青、富立新、顾冲 总经理：郭玮	25	无控制权，联营	郭玮、陈曼青、苏铭佳、富立新、顾冲等自然人。

			会计师事务所审计。				
华鑫证券有限责任公司	10 亿元	证券经营	销售收入：9405 净利润：-8748 总资产：372529 净资产：83709	董事：王文学、张林俭、赵绍林、佘宝庆、俞浩铨、刘晓兵、雷波、刘汉章。 总经理：雷波	2	无 控制权， 联营	上海仪电控股集团(48%) 邯郸钢铁股份有限公司(20%) 上海金陵股份有限公司(8%) 上海飞乐音响股份有限公司(4%) 上海飞乐股份有限公司(3%) 邯郸钢铁集团有限公司(15%)
杭州中正生物认证技术有限公司	109.375 万元	电子产品、指纹认证系统等的开发及应用	销售收入：211 净利润：-274 总资产：930 净资产：869 经浙江中喜会计师事务所有限公司审计。	董事：郭奕武、庄英豪、邱柏云、孙黎。 总经理：李键	14.29	无 控制权， 联营	英特尔（中国）有限公司（14.29%） 邱柏云(32.86%)、梁樵(21.43%)、孙黎(7.86%)、吴秀东(4.59%)、唐欣杰(3.16%)、薛文军(1.53%)等自然人。
长丰智能卡有限公司	9887 万元	智能卡、设备及系统的开发研制和销售	销售收入：6920 净利润：166 总资产：18401 净资产：9929 经上海立信长江会计师事务所审计。	董事长：董益龄 总经理：陈兵	0.51	无 控制权， 参股	上海飞乐音响股份有限公司(68.13%) 上海联和投资有限公司(30.34%) 上海市长丰实业总公司(0.51%) 上海富欣通信技术发展公司(0.51%)
上海华杰芯片技术服务有限公司	500 万美元	计算机辅助设计系统的开发、设计及技术咨询	销售收入：423 净利润：-702 总资产：4183 净资产：3436 经上海安永大华会计师事务所审计。	董事长：徐秀法 总经理：李世蕴	15%	无 控制权， 联营	上海华虹（集团）有限公司（15%） 上海华虹 NEC 电子有限公司(5%) 上海新鑫投资有限公司（15%） 翊杰科技股份有限公司（50%）

上海集成电路研发中心有限公司	11500 万元	集成电路及相关技术的研究、开发、应用、投资、销售、国内贸易、咨询服务	未营业	董事长：蒋守雷 副总经理：赵宇航	8.7%	无控制权， 联营	上海华虹（集团）有限公司（78.26%） 上海市信息投资股份有限公司（8.7%） 复旦大学（1.74%） 上海交通大学（1.74%） 华东师范大学（0.86%）
----------------	-------------	------------------------------------	-----	---------------------	------	-------------	--

五、本次发行前后的公司股本结构变化

如本次配股前后本公司的股权结构如下：

单位：万股

	本次变动前		本次变动增减	本次变动后	
	持股数	比例	配股（预计）	持股数	比例
一、尚未流通股份					
1、发起人股份					
其中：					
国家拥有股份	21717.852	38.45%	100.2361	21818.0881	35.61%
境内法人持有股份	14478.568	25.64%	0	14478.568	23.64%
尚未流通股份合计	36196.42	64.09%	100.2361	36296.6561	59.25%
二、已流通股份					
1、境内上市的人民币普通股	20280	35.91%	4678.596	24958.596	40.75%
已流通股份合计	20280	35.91%	4678.596	24958.596	40.75%
三、股份总数	56476.42	100%	4778.8321	61255.2521	100%

第六节 业务和技术

一、集成电路行业国内外基本情况

本公司所处的集成电路行业，在国内外均属于高新技术产业，在今后的 30 年里仍会高速发展。集成电路（IC）是集多种高新技术于一体的高科技产品，是电子信息技术的核心，也是电子信息产业的基础，正是由于集成电路日新月异的发展，使现代通信、计算机、网络、智能家电为代表的信息产业飞速发展，在短短的四十年内成为全球第一大产业。

（一）行业管理体制

目前我国集成电路行业由政府主管部门及行业协会双重管理，其中政府主管部门是国家信息产业部及地方信息化办公室，主要负责制定集成电路行业发展规划、产业政策及行业报表统计；行业协会主要是中国半导体行业协会集成电路分会及各地方集成电路行业协会，主要负责集成电路技术认定、行业指导和协调、不定期地组织行业内部沟通与交流等。

（二）集成电路行业竞争状况

集成电路行业是一个全球性竞争激烈的高科技行业，这种竞争逐步导致集成电路产业在全球范围内的分工与协作，在欧美等经济发达国家相应集中了集成电路的设计业，在韩国、台湾等经济中等发达的国家及地区相应集中了集成电路制造业。近年来国内出台了一系列支持集成电路发展的优惠政策，扶持国内该行业的发展。随着国际产业结构重组，集成电路制造业有向中国大陆转移的趋势。

集成电路制造的技术水平主要以集成电路芯片的线宽（即特征尺寸）来衡量。目前世界上普遍采用的是 0.25 微米的线宽，部分先进的生产线已经批量生产 0.18 微米的产品，在 2002 年初，0.13 微米的生产线已投入生产。目前在中国大陆，华虹集团的 8 英寸、0.25 微米生产线是技术水平最高的生产线之一，但中国大陆集成电路主流产品仍是 0.5 - 2.0 微米的芯片。中国集成电路制造企业数量还较少，目前主要有 10 个左右的大型骨干企业，其中部分企业是专门为国外投资方加工集成电路芯片，部分企业生产国内市场所需的产品。另外，我国

的集成电路企业普遍存在小而全的特点，生产规模相对较小。这些企业由于十几年来来的市场细分和各自产品的定位不同，各企业的主要产品均各具发展方向和市场范围。

（三）市场容量分析

美国 Dataquest 发表的 2001 年世界半导体市场资料表明：2000 年世界半导体市场总额为 2260 亿美元，比 1999 年增长 32.6%、2001 年比 2000 年减少 35%、市场总销售额为 1473 亿美元。随着全球经济的逐步复苏，2002 年世界半导体市场稍有转好，2002 年增长 2%左右。预计 2003 年可能同比增长大于 10%，2004 年同比增长 24%，届时世界半导体市场总额将达到 2430 亿美元。从 2000 年到 2004 年间的平均增长率为 7.5%。

受世界集成电路市场的影响，2001 年我国集成电路产销规模与 2000 年相比增长速度也有所下降。根据中国半导体行业协会的《中国半导体产业调研报告 2002》，2001 年我国集成电路总产量为 63.6 亿块，与 2000 年的总产量相比，仅增长 8.2%。总销量近 200 亿块，与 2000 年基本持平。2002 年我国集成电路生产总量接近 96 亿块，与 2001 年相比增长 50.9%，集成电路市场销售额为 1471 亿元，比 2001 年增长 28.6%。

根据信息产业部对国内集成电路市场需求量的预测结果：2003 年我国大陆集成电路市场需求量是 470 亿块、需求额是 2050 亿元人民币，2004 年集成电路市场需求量是 600 亿块、需求额是 2630 亿元人民币，到 2005 年，市场需求量估计为 750 亿块、需求额为 3400 亿元，而 2005 年我国大陆集成电路产量估计为 200 亿块，销售额为 700 亿元人民币，因此，2005 年，我国大陆集成电路产量只能满足国内 30%左右的市场需求，销售额占世界市场份额的 2%左右。2010 年产量达到 500 亿块，销售额为 2000 亿元人民币，满足国内市场 50%的需求，占全世界 IC 市场份额的 5%左右，相当于中国目前的生产能力总和的近 20 倍。

（四）投入产出比

集成电路产业是被称为现代工业的“吞金业”（指投资额巨大）和“吐金业”（指投资回报巨大），是典型的高投入、高收益、高技术、高风险的产业，投资回收期通常只需几年，如果市场前景好，年投资收益率可以高达 40%。一般来说，世界集成电路厂商要符合集成电路产业发展的需求，其发展投资占集成电路销售

额的比例平均达到 23%。2001 年全球集成电路行业的投入为 576 亿美元，产出为 1470 亿美元，发展投资占销售额的比例为 38.6%，投入产出比为 2.59，这正符合集成电路的行业特点。同时，当行业形势处于下降趋势时，抓紧时间投资发展以抓住下一个上升期的到来。中国大陆 2000 年度已立项的集成电路项目投资总额约为 260 亿人民币。而在这以前，截止 1999 年我国在集成电路行业方面总共投资约为 220 亿人民币，这说明 2000 年我国在集成电路行业方面的投资已超过以往 30 年全部投资总额之和，这必将在我国大陆掀起建设高潮。2002 年我国集成电路产出约为 300 亿元人民币，而 2002 年我国 IC 市场的需求总量高达 1500 亿元人民币，与产出 300 亿元人民币之间存在巨大的缺口，正因为如此，我国在发展集成电路方面投资占销售额的比例高达 86.67%，这在现阶段是十分必要的，这也是推动我国集成电路发展的有利措施。

（五）技术水平

集成电路发展的过程实际上就是器件特征尺寸不断缩小、集成度不断提高、性能价格比不断上升的过程。集成电路芯片的特征尺寸已经从 1978 年的 10 微米发展到现在的 0.25 微米，集成度从 1971 年的 1KDRAM 发展到现在的 1GDRAM；硅片的直径尺寸也逐渐由 2 英寸、3 英寸、4 英寸、6 英寸、8 英寸发展到 12 英寸。

目前世界上普遍采用的是 0.25 微米的线宽，部分先进的生产线已经可以大批量生产 0.18 微米的产品，在 2001 年初，0.13 微米的生产线已投入生产。我国目前技术水平最高的生产线是上海华虹的 8 英寸、0.25 微米生产线，但全国而言，集成电路中 0.5 - 2 微米的芯片仍占据着主要比例。

二、影响集成电路行业的因素

（一）有利因素

1、产业政策

鉴于集成电路产业的基础性、战略性及我国在集成电路行业需迎头赶上的紧迫性，2000 年 6 月份，我国政府推出了旨在推动软件产业和集成电路产业发展、增强信息产业创新能力和国际竞争力的《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（即国务院 18 号文）、《国务院办公厅关于进一步完善软件产业和集成电

路产业发展政策有关问题的复函》(即国办函〔2001〕51号文)、《财政部国家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》(即财税〔2001〕70号文)及财政总署财税〔2000〕25号文,上海市政府也出台了沪府发〔2000〕54号文件《关于本市鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策规定》。这些优惠政策的出台,对集成电路企业在融资、税收(增值税、所得税、关税等)、会计政策等方面给予优惠,会使整个行业的获利能力有较大提升,给集成电路产业在我国的发展带来生机。

2、市场需求

据美国半导体工业协会(SIA)的统计,全球半导体市场容量大致以每5年翻一番的速度增长,世界集成电路市场将在今后几年继续增长,并且将在5年内突破3000亿美元大关,在下一个10年有望突破万亿美元大关。整个世界范围内集成电路需求的高速增长,将带动整个国内的市场需求及出口业务的快速增长,这无疑是推动中国集成电路产业发展的巨大动力。国内集成电路的市场需求情况好于世界集成电路市场,随着国内电子信息产业的高速持续发展,特别是移动通信、接入网和信息家电高速发展的推动,使电子信息产业的年平均增长率在20%以上,并为国内集成电路产业的发展提供了广阔的市场。2002年我国大陆集成电路产量为96亿块,但根据预测2003年、2004年及2005年市场需求量各为470亿块、600亿块和750亿块,供需间的巨大差额正为我国大陆集成电路产业发展提供了广阔的空间。

3、行业兴起

由于国内集成电路市场容量巨大,国家产业政策又积极支持,集成电路产业正处于高速发展时期。因此,虽然该行业属于高风险行业,但仍然有许多企业携巨资纷纷介入国内集成电路产业,这些企业既包括国内知名企业如青岛海尔、北京华夏、深圳华为等,也包括国际跨国公司如INTEL、MOTOROLA、PHILIPS等。同时世界集成电路的设计、制造、封装产业正向中国大陆转移,使中国可望在三至五年内形成一定的产业规模。另外,国内集成电路设计企业的兴起(如中国华大、大唐微电子、上海复旦、杭州友旺等),一方面提高了我国自主开发产品的能力;另一方面会使国内委托加工业务的需求快速增长,并带动集成电路行业的整体技术升级,以缩小我国集成电路技术与国外的差距。

4、加入 WTO 有利于我国引进先进的技术、设备和产品

关税的降低，有利于我国进口世界上先进的集成电路产品和相关设备。与此同时，以美国为首的西方国家对向我国出口集成电路技术和设备的限制也必将有所松动。

5、相关产业的带动

近几年来，移动通信机、因特网、PC 机、信息家电及智能卡等的迅猛发展，导致对专用集成电路的需求急剧膨胀，这些相关产业的迅速发展带动了集成电路产业的快速增长。

（二）不利因素

1、与世界同行业相比，技术水平较低

目前世界上普遍采用的是 0.25 微米的线宽，先进的生产线已经大批量生产 0.18 微米的产品，在 2002 年初，0.13 微米的生产线已投入生产。我国目前技术水平高的生产线是上海华虹的 8 英寸 0.25 微米生产线，集成电路大部分产品仍是 0.5 - 2 微米的芯片。我国集成电路技术水平与欧美等发达国家及台湾地区存在两、三代技术的差距，影响了我国集成电路的国际市场竞争能力，对于接受国外委托加工业务及向国外出口业务有一定的技术障碍。

2、技术壁垒影响

由于我国长期以来集成电路技术与世界先进水平存在差距，技术升级仍然依赖国外引进，而集成电路行业又是国家的命脉产业，具有战略性和基础性。目前最先进的技术掌握在国外少数公司手中，加上对我国新技术出口限制，阻碍了我国的集成电路产业的发展。而国内电子整机已大量采用进口电路，要从国外厂商手中夺回市场，除了需在产品更新换代、产品质量及成本控制等方面做大量工作外，关键还要加强自己的研发能力，开发出具有自主知识产权的集成电路产品，以减少这种技术壁垒给我国集成电路产业发展所带来的不利影响。

3、产能扩张对投资的依赖性大

集成电路行业是典型的资本密集型行业，技术更新快，投资额大，现在建一条 12 英寸的生产线要 22 亿~30 亿美元，到 2010 年建一条 18 英寸的生产线，需要上百亿美元的投资。与国际通行做法相比，中国现有生产企业规模小，投资额度小，不能形成规模效益，从而导致在成本上不具有较强的国际竞争力，抗风险

能力弱。

4、加入 WTO 对我国集成电路业的挑战

首先，由于关税和非关税壁垒的逐步减少和取消，外国进口的产品将对我国的集成电路产品和厂商造成冲击。如何在有限的保护期内找到自己的生存空间是国内厂商所面临的重要课题。

其次，WTO 的知识产权保护，也将迫使中国集成电路设计业从“逆向设计”走向自主开发。

三、公司所面临的主要竞争状况

近几年，国内集成电路制造业的快速发展，已形成了十个左右的大型骨干制造企业，这些企业由于当初组建的目的不同以及长期以来形成的各自产品方向，因此各自的主要业务及客户对象均不相同，具体可见下表：

主要企业	主要产品	主要客户	对主要客户的依赖度	相互关系
中国华晶	消费类集成电路及分立器体	电视机厂、收录机厂及其他	依赖性较小	CMOS 部分与上华合作经营
上海贝岭	通讯电路	上海贝尔	50%产品销售贝尔	贝尔参与投资
上海先进	双极及 CMOS 系列代工	飞利浦	主要定单来自飞利浦	飞利浦参与投资
华虹 NEC	DRAM、代工	NEC	主要订单来自 NEC	NEC 参与投资
首钢日电	DRAM	NEC	产品由 NEC 包销	NEC 参与投资
华越微电子	消费类集成电路	富士通	主要定单来自富士通	从富士通引进技术及设备
杭州友旺	消费类集成电路	电视机厂、收录机厂及其他	依赖性较小	由士兰公司与台湾厂商合资
天津 Motorola	CMOS 逻辑电路	Motorola	产品全部返还 Motorola	Motorola 独资
上海中芯国际	MOS 系列代加工	台湾及国际加工为主	加工园片出口	主要由台湾及在美华人共同组建
南科微电子	消费类集成电路	电视机厂、收录机厂	依赖性较小	受深圳赛格集团支持

其中,天津 Motorola、华虹 NEC 和首钢日电主要为国外投资方做代加工,芯片主要用于出口,对国内企业及本公司不构成竞争。上海先进及上海中芯国际均为接受国际国内代加工业务企业,其代加工集成电路芯片品种为双极型电路或 CMOS 数字电路,这与本公司以 BICMOS 为主的数模混合电路不构成直接威胁。南科微电子公司是最近一、二年新建企业,其产品主要提供广东、深圳等客户的专用产品,有其本身的市场范围。

仅有中国华晶、华越微电子和杭州友旺的部分消费类集成电路,例如电子电度表电路等产品,与本公司有重复。但由于本公司的技术优势和产品开发能力,在竞争中占有相对优势。

由此可见,中国集成电路制造企业目前数量还少,产量不高,仅满足国内需求的 15%左右,部分企业的业务主要为大股东配套或 FOUNDRY,产品差异较大,相互之间不存在太大竞争。

但是,随着集成电路设计业在国内的兴起,各公司逐步转向国内 FOUNDRY 业务,相互间将争夺客户资源,市场竞争将渐趋激烈,但由于国内市场容量高速增长,各企业的利润率可保持一定水平。

(一) 上海贝岭的竞争优势

1、综合实力强大

上海贝岭股份有限公司是中国集成电路行业第一家的上市公司(目前集成电路行业的上市公司只有两家,另一家为士兰微电子股份有限公司),主要产品有通讯类、金卡类和智能家电类大规模集成电路。本公司拥有国家级企业技术中心和符合国际标准的集成电路生产条件,是我国集成电路大型骨干企业之一,1993 年本公司成为首批获得 ISO9001 合格证书的电子企业,并于 1993 年、1996、1999 年连续三次通过法国国际质量认证有限公司(BVQI)严格审核,拥有符合国际标准的净化厂房 2050 平方米,具有 1.2 - 3.0 微米以上的 CMOS、BICMOS、EEPROM 和 BIPOLAR 等工艺技术,年生产能力为 4 英寸硅片 18 万片。2000 年 10 月通讯电路、电子电度表电路和金卡芯片等三项产品被列入上海市名牌产品 100 强。1998—2002 年上述产品获得上海市名牌产品五连冠。

2、强大的技术实力

上海贝岭是国内最早自主开发并实现规模化生产大规模集成电路的企业，本公司拥有博士、硕士及海内外专家数十名，自行设计和生产近 100 余种大规模集成电路，拥有研发能力强的国家级企业技术中心，在 2000 年全国 274 家国家级企业技术中心综合评比中名列全国第九、上海第一。目前，技术中心设计开发的重点产品是通讯、电能计量、智能家电、金卡、通用微处理器等集成电路。此外，上海贝岭还具有较强的工艺创新能力，已经开发的高压 BICMOS 和 1.2 微米 BICMOS 等一批新工艺技术在国内首先突破，并正逐步实现产业化。

3、强大的股东联合

本公司第一大股东上海华虹(集团)有限公司是我国集成电路"909"工程的重点企业，上海贝岭依托上海华虹（集团）有限公司的综合优势，通过集团组织对外合作和技术攻关开展更高层次的工艺研究和产品开发研究，共享技术成果和知识产权，培训了一批高级技术人才。例如，上海贝岭积极参与上海华虹（集团）有限公司与比利时 IMEC（大学间联合微电子研究中心）的技术开发合作，为上海贝岭新建 8 英寸生产线培训了 0.25—0.18 微米的工艺人才。第二大股东上海贝尔是国内通信设备制造业的骨干企业，上海贝岭的通信类集成电路主要应用在上海贝尔的产品上，上海贝尔在国内的程控交换机市场拥有三分之一左右的市场占有率，而上海贝岭又是上海贝尔在国内唯一的供应商，这给上海贝岭提供一部分较为稳定的销售收入。

4、合营企业联盟

2000 年上海贝岭投资 12,492 万元和 1270 万元分别收购上海先进 34% 股权和上海虹日国际电子有限公司 25.5% 股权。上海先进是目前国内重要的集成电路代加工企业，拥有 5、6 英寸生产线各一条，公司近几年盈利状况良好，使本公司获得较高的投资收益。上海虹日国际电子有限公司从事半导体器件、电子元器件、仪器仪表、通讯设备、计算机及其它电子设备的国内国际贸易，提供与产品有关的技术咨询服务，它的加盟使本公司在电子元器件方面的销售渠道增多，改变本公司对单一客户的依赖程度，提高本公司多方面盈利能力和持续发展的能力。

5、市场份额相对稳定

上海贝岭的市场份额相对比较稳定。截止 2002 年底，数字程控交换机集成

电路占国内市场 1/4 左右的份额；电子电度表电路占 30%左右的市场份额；存储卡的市场份额为 10%左右。这种市场占有状况在最近二、三年中变化的可能性不大，其中电子电度表电路竞争较为剧烈，但由于本公司的技术实力较强，可以保持市场份额的相对稳定。

6、主要原材料和设备进口无限制

本公司目前主要原材料部分依赖进口，某些生产设备也主要从美国、日本、欧洲等国进口。但相关国家或地区对相关原材料和生产设备的出口到中国无限制。

主要情况如下：

名 称	进口限制条件
生产设备	限制 0.25 微米以下技术
硅片	8 英寸硅片无限制条件
化学试剂及特种气体	其中三氯氧磷等进口时要作出“不用于生产化学武器”的承诺
光刻胶	无限制条件

对于本公司此次配股所投资的项目不涉及 0.25 微米以下技术，因此在进口生产设备及主要原材料方面不存在限制。

（二）公司竞争弱势

1、生产线技术水平相对老化，不能满足产品升级换代的需要

本公司目前现有生产线为 4 英寸 1.2-3 微米生产线，年投片能力为 18 万片，生产技术水平相对老化，生产规模不大，使本公司产能受到一定的限制。上海贝尔目前要求本公司提供的集成电路产品中还有 2 种产品要用 0.35 微米技术。另外，本公司正在开发中的 16K 存储卡及 CPU 卡芯片均需用 0.35 - 0.5 微米工艺，但这些要求本公司目前还无法满足，制约了本公司进一步发展的能力。

2、产能相对较小

随着市场的发展，本公司的程控交换机电路、金卡芯片、电子电度表系列电路等市场需求不断扩大，包括代工业业务量的增长也急待扩充增产，但本公司现有的 4 英寸 18 万片的投片量已明显较小，成为本公司进一步发展的主要制约因素。

3、与国际同行业生产企业相比，规模较小、资本实力较弱

集成电路行业是资本密集型和技术密集型行业，具有高产出、高投入、高技术特征，随着竞争的加剧，集成电路生产企业对高技术生产线的巨额投入，使其规模效应凸现。但本公司在资本实力和生产规模与国际同行业公司相比仍处于较低水平。

四、公司的业务范围及主营业务

本公司经营范围：集成电路、分立器件、相关模块和多媒体信息系统配套产品的设计、制造、销售与技术服务。

主营业务（主要产品）：通讯类、金卡类和智能家电类大规模集成电路。

五、公司的主营业务情况

（一）主要业务的构成

本公司主要业务为集成电路、半导体分立器件及相关模块的设计、制造、销售及技术服务。

（二）前三年的主要产品(或服务)及其生产能力

上海贝岭母公司 2000 - 2002 年三年中，主要产品为：

- 1、数字程控交换机大规模集成电路（1.2 微米工艺及以上）；
- 2、金卡芯片；
- 3、智能家电用集成电路，代表产品有电子电度表电路及微控制器电路 MCU 等；
- 4、FOUNDRY（代加工业务）。

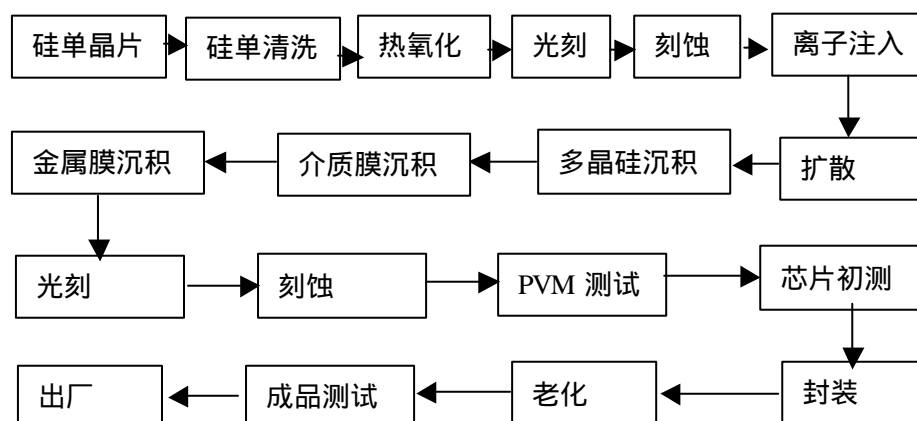
本公司前三年的实际生产能力保持在 18 万片左右。

（三）每种主要产品或服务的主要用途

主要产品	主要用途
通讯类集成电路	组装数字程控交换机
金卡芯片	制作电子消费卡、学校校园卡等
电子电度表电路	制作电子电度表

微控制器电路	用于家电智能化
--------	---------

(四)主要产品的工艺流程或服务的流程图



(五)主要产品(或服务)所需的主要生产设备，关键设备的重置成本、先进性，还能安全运行的时间

主要设备	重置成本（万美元/台）	设备技术先进性	还能安全运行时间
扩散氧化炉	75	国内先进	6-7 年
光刻机	100	国内先进	5 年
离子注入机	180	国内先进	2-3 年
刻蚀机	60	国内先进	4-5 年
外延炉	90	国内先进	3-4 年
钝化设备	120	国内先进	4-5 年
溅射机	50	国内先进	3-4 年

(六)每种主要产品的原材料和能源供应及成本构成

主要原料为单晶硅片（抛光），现基本上全部使用国产硅片（4 英寸），每片价格为 78 - 80 元。

主要能源是电力和高纯水（又称去离子水，自制）。

据 2002 年全年统计数据，原材料及辅料（化学试剂、光刻胶等）占总成本的 18%左右，能源（电、水）占总成本的 5%左右。

(七)各主要产品 2002 年的销售情况和产销率等情况

主要产品	销售数量 (万只)	产销率 (%)	主要消费群体	平均价格 (元/只)	国内市 场 占有率(%)	销售金额 (万元)
程控交换机集成 电路	529.93	109.6	通信设备制造公司	27.34	25	14490.06
存储卡	2845.11	96.6	IC 卡制作公司及大型超 市、商场	1.10	8-10	3118.86
电子电度表电路	356.05	94.5	电表厂组装后提供各地 电力局及住宅建设公司	6.57	30	2337.79
微控制器电路	50.92	102.2	家电制造厂商	7.80	2	397.39

六、公司的主要固定资产及无形资产

(一) 本公司近三年主要固定资产的情况

自本公司 1998 年上市以来到 1999 年底，本公司拥有主要生产经营设备（包括专用电子设备、动力设施、运输设备及其他设备）800 余台，大部分设备已折旧完毕，小部分仍有 3-4 年的折旧年限，技术寿命和经济寿命均在 5 年以上。2000 年和 2001 年本公司又分别新增设备 390 台和 363 台，总购置价值分别为 3829 万元和 6185 万元，均处于 90 年代国际先进水平。2002 年新增设备 258 台，总购置价值 877 万元，均处于 90 年代国际先进水平。

本公司主要固定资产购买时间、使用年限、成新率及可使用年限如下：

固定资产名称	固定资产原值	购买日期	使用年限	还可使用年限	成新率
房屋及建筑物					
洁净厂房	11,099,339.00	06/01/1989	20	8.42	42.10%
硅片制造设备					
去胶机	1,259,515.50	07/01/1995	10	3.5	35.00%
外延炉	8,301,100.00	07/01/1995	10	3.5	35.00%
石英管清洗机	1,752,698.71	07/01/1995	10	3.5	35.00%
扫描电镜	1,010,893.51	11/01/1990	10	3.5	35.00%
刻蚀机	1,257,752.81	04/01/1998	8	4.67	58.38%
涂胶显影机	1,386,436.34	07/01/1997	8	3.5	43.75%
固胶机	1,414,410.20	09/01/1996	8	2.67	33.38%
硅片清洗机	4,142,652.84	08/01/1997	8	3.67	45.88%

光刻机	4,195,293.63	12/31/1998	8	5	62.50%
离子注入机	10,834,070.00	04/01/1996	8	2.33	29.13%
薄膜测试仪	4,270,792.85	06/01/1998	8	4.42	55.25%
颗粒度测试仪	4,395,361.39	06/01/1998	8	4.42	55.25%
湿法腐蚀机	1,585,270.69	11/01/1998	8	4.83	60.38%
扩散氧化炉	1,476,278.24	08/01/2000	8	6.67	83.38%
钝化设备	6,793,434.30	06/01/1993	8	4.42	55.25%
溅射机	7,639,784.61	03/01/1997	8	3.17	39.63%
机械手	1,009,681.49	02/01/1998	8	4.08	51.00%
探针台	1,337,953.43	06/01/1998	8	4.42	55.25%
整形机	1,490,292.00	06/01/1998	8	4.42	55.25%
管脚整形机	1,727,269.65	06/01/1999	8	5.42	67.75%
测试仪	3,426,498.25	11/01/2000	8	6.83	85.38%
模块测试仪 CMT65000	2,013,752.84	12/01/2000	8	6.91	86.38%
测试仪 SCMIRCO	2,827,162.39	12/01/2000	8	6.91	86.38%
含氟废水处理系统	1,544,212.39	07/01/1995	10	3.5	35.00%
PCM 参数测试仪	2,553,067.32	01/01/1997	10	5	50.00%
可靠性测试系统	1,900,129.20	04/01/1996	10	4.25	42.50%

本公司拥有位于宜山路 810 号的房屋建筑物 15 幢，房屋建筑面积为 12066 平方米，1999 年 5 月 12 日，本公司已经获得由上海市房屋土地管理局颁发的沪房地徐字（1999）第 020752 号《上海市房地产权证》。重置成本 1367.7 万元人民币，属 80 年代中期国际先进水平，现成新率为 50%左右，尚能安全运行 10 年时间，近期无报废及更新的可能。

（二）公司的主要无形资产的情况

1、土地使用权

本公司生产经营所使用的土地系 1999 年以购买方式取得，土地使用权证号为：沪房地徐字（1999）第 020752 号，土地使用面积为 21907 平方米，房屋建筑面积为 12066 平方米。

2、上海贝岭拥有商标情况

上海贝岭目前拥有两枚商标：

其一，“B”图形商标，商标注册证编号为第 535635 号，核定使用商品为第 9 类半导体集成电路。商标注册证注明注册人为贝岭微电子，注册有效期至 2000 年 11 月 29 日。国家工商行政管理局商标局已于 2000 年 9 月 21 日核准该商标续展注册，有效期限自 2000 年 11 月 30 日至 2010 年 11 月 29 日，且于 2000

年 9 月 28 日核准该商标转让注册予上海贝岭。

其二,“贝岭”文字商标,商标注册证编号为第 384690 号,核定使用商品为第 9 类半导体集成电路。商标注册证注明注册有效期至 2000 年 11 月 29 日。国家工商行政管理局商标局已于 2000 年 9 月 21 日核准该商标续展注册,有效期限自 2000 年 11 月 30 日至 2010 年 11 月 29 日。

3、上海贝岭拥有专利情况如下:

其一,上海贝岭目前拥有“一种可靠性提高的 EEPROM 集成电路”的实用新型专利,专利号为第 98214245.5 号,专利申请日为 1998 年 7 月 13 日,专利权期限为十年,自申请日起算,即至 2008 年 7 月 12 日。

其二,上海贝岭目前拥有“竞走运动裁判器”的实用新型专利,专利号为第 541595 号,专利申请日为 2002 年 4 月 26 日,专利权期限为十年,自申请日起算,即至 2012 年 4 月 25 日。

其三、上海贝岭目前拥有“指纹识别枪械”的实用新型专利,专利号为第 538088 号,专利申请日为 2002 年 4 月 26 日,专利权期限为十年,自申请日起算,即至 2012 年 4 月 25 日。

其四,上海贝岭两项发明“利用八位数据传输操作的集成电路卡芯片及其验证方法”、“双极型集成电路制造工艺”、“多功能管脚电路”、“应用于低功耗场合的一组以上电源电压的电源供电结构”已向国家知识产权局专利局申请专利,并已获发明专利申请初步审查合格通知书。

4、上海贝岭拥有集成电路布图设计情况:

其一,上海贝岭拥有 BL1302A67(CODEC)单片串行接口编译码器滤波器布图设计,登记证书号为第 33 号,登记号为 BS.01500014.1,布图设计申请日为 2001 年 10 月 1 日,首次投入商业利用日为 2001 年 5 月 30 日。本布图设计专有权保护期至 2011 年 5 月 29 日。

其二,上海贝岭拥有 BL0932B 双向功率/电能计量电度表集成电路布图设计,登记证书号为第 34 号,登记号为 BS.01500015.X,布图设计申请日为 2001 年 10 月 1 日,首次投入商业利用日为 2000 年 6 月 30 日。本布图设计专有权保护期至 2010 年 6 月 29 日。

其三,上海贝岭拥有 BL0955 布图设计,登记证书号为第 75 号,登记号为 BS.02500034.9,布图设计申请日为 2002 年 4 月 3 日,首次投入商业利用日为

2002 年 3 月 20 日。本布图设计专有权保护期至 2012 年 3 月 19 日。

其四，上海贝岭拥有 BL0955B 布图设计，登记证书号为第 76 号，登记号为 BS.02500035.7，布图设计申请日为 2002 年 4 月 3 日，首次投入商业利用日为 2002 年 3 月 15 日。本布图设计专有权保护期至 2012 年 3 月 14 日。

其五，上海贝岭拥有 BL5607 二相四拍步进电机控制驱动器电路（ASIC）集成电路布图设计，登记证书号为第 77 号，登记号为 BS.02500036.5，布图设计申请日为 2002 年 4 月 3 日，首次投入商业利用日为 2002 年 3 月 15 日。本布图设计专有权保护期至 2012 年 3 月 14 日。

其六，上海贝岭拥有 BL5606 二相四拍步进电机控制驱动器电路（ASIC）集成电路布图设计，登记证书号为第 78 号，登记号为 BS.02500037.3，布图设计申请日为 2002 年 4 月 3 日，首次投入商业利用日为 2001 年 5 月 10 日。本布图设计专有权保护期至 2011 年 5 月 9 日。

其七，上海贝岭拥有 BL74020 EEPROM ASIC 布图设计，登记证书号为第 79 号，登记号为 BS.02500038.1，布图设计申请日为 2002 年 3 月 5 日，首次投入商业利用日为 2001 年 10 月 29 日。本布图设计专有权保护期至 2011 年 10 月 28 日。

其八，上海贝岭拥有 BL74021 EEPROM ASIC 布图设计，登记证书号为第 80 号，登记号为 BS.02500039.X，布图设计申请日为 2002 年 3 月 5 日，首次投入商业利用日为 2002 年 1 月 30 日。本布图设计专有权保护期至 2012 年 1 月 29 日。

其九，上海贝岭拥有 BL7442LV 集成电路布图设计，登记证书号为第 83 号，登记号为 BS.02500046.2，布图设计申请日为 2002 年 4 月 3 日，首次投入商业利用日为 2000 年 12 月 28 日。布图设计专有权的保护期为 10 年，自布图设计登记申请之日或者在世界任何地方首次投入商业利用之日起计算，以较前日期为准。本布图设计专有权保护期至 2010 年 12 月 27 日。

其十，上海贝岭拥有 BL7430EC 集成电路布图设计，登记证书号为第 106 号，登记号为 BS.02500056.X，布图设计申请日为 2002 年 5 月 31 日，首次投入商业利用日为 2001 年 12 月 6 日。布图设计专有权的保护期为 10 年，自布图设计登记申请之日或者在世界任何地方首次投入商业利用之日起计算，以较前日期为准。本布图设计专有权保护期至 2011 年 12 月 5 日。

其十一，上海贝岭拥有 BL7448S 集成电路布图设计，登记证书号为第 107 号，

登记号为 BS.02500057.8，布图设计申请日为 2002 年 5 月 31 日，首次投入商业利用日为 2002 年 3 月 12 日。布图设计专有权的保护期为 10 年，自布图设计登记申请之日或者在世界任何地方首次投入商业利用之日起计算，以较前日期为准。本布图设计专有权保护期至 2012 年 3 月 11 日。

其十二，上海贝岭拥有 BL2220S 集成电路布图设计，登记证书号为第 108 号，登记号为 BS.02500073.X，布图设计申请日为 2002 年 7 月 15 日，首次投入商业利用日为 2002 年 6 月 30 日。布图设计专有权的保护期为 10 年，自布图设计登记申请之日或者在世界任何地方首次投入商业利用之日起计算，以较前日期为准。本布图设计专有权保护期至 2012 年 6 月 29 日。

其十三，上海贝岭拥有 BL1621 集成电路布图设计，登记证书号为第 201 号，登记号为 BS.02500133.7，布图设计申请日为 2002 年 12 月 5 日，首次投入商业利用日为 2002 年 6 月 1 日。布图设计专有权的保护期为 10 年，自布图设计登记申请之日或者在世界任何地方首次投入商业利用之日起计算，以较前日期为准。本布图设计专有权保护期至 2012 年 5 月 31 日。

其十四，上海贝岭拥有 BL1622 集成电路布图设计，登记证书号为第 202 号，登记号为 BS.02500134.5，布图设计申请日为 2002 年 12 月 5 日，首次投入商业利用日为 2001 年 9 月 1 日。布图设计专有权的保护期为 10 年，自布图设计登记申请之日或者在世界任何地方首次投入商业利用之日起计算，以较前日期为准。本布图设计专有权保护期至 2011 年 8 月 31 日。

其十五，上海贝岭拥有 BL0938 集成电路布图设计，登记证书号为第 220 号，登记号为 BS.03500015.5，布图设计申请日为 2003 年 2 月 9 日，首次投入商业利用日为 2002 年 9 月 28 日。布图设计专有权的保护期为 10 年，自布图设计登记申请之日或者在世界任何地方首次投入商业利用之日起计算，以较前日期为准。本布图设计专有权保护期至 2012 年 9 月 27 日。

七、公司所拥有的生产许可权的情况

本公司 1999 年度获得了上海贝尔的包括使用 CSLIC(用户线专用接口电路)的设计技术和国内生产许可权，该项许可权的期限为 10 年，支付相应价款为人民币 10,031,826.55 元。该项许可权的取得使上海贝岭拥有了上海贝尔专用程控交

换机集成电路的生产技术及在中国大陆的生产权,能为上海贝尔提供包括ESLIC、4CDSP、DPTC、SWEL等多种产品,为本公司带来一定的经济效益。

八、公司的合营、联营或类似业务安排情况

(一)本公司2000年出资1500万美元收购加拿大北电网络有限公司持有的上海先进34%股权,该项投资已于2000年3月17日经中华人民共和国对外贸易经济合作部以[2000]外经贸资二函字第175号文《关于上海先进半导体制造有限公司股权转让的批复》批准股权转让。根据上海先进的股权结构以及修改后的章程及实际情况,本公司对上海先进实施共同控制,属于本公司合营企业。

(二)本公司1999年出资受让上海华虹(集团)有限公司持有的上海虹日国际电子有限公司的25.50%股权。根据该公司章程中的有关规定,以及实际经营活动的控制情况,本公司对其共同控制,属于本公司合营企业。

(三)经董事会同意,本公司2000年投资500万元参股上海新致软件有限公司,占其总股本的25%。根据该公司章程中的有关规定,以及实际经营活动的控制情况,本公司对其没有控制权,属于本公司联营企业。

(四)经董事会同意,本公司2001年5月出资830万元人民币,参股杭州中正生物认证技术有限公司,占其注册资本的14.29%。根据该公司章程中的有关规定,以及实际经营活动的控制情况,本公司对其没有控制权,属于本公司联营企业。

(五)经董事会同意,本公司2001年3月投资2000万元(自有资金)参股华鑫证券有限责任公司,占其注册资本的2%。根据该公司章程中的有关规定,以及实际经营活动的控制情况,本公司对其没有控制权,属于本公司联营企业。

(六)经董事会同意,本公司2002年4月以自有资金出资621万元参股上海华杰芯片技术服务有限公司,占其注册资本的15%。根据该公司章程中的有关规定,以及实际经营活动的控制情况,本公司对其没有控制权,属于本公司联营企业。

(七)经董事会同意,本公司2002年12月以自有资金出资1000万元人民币参股上海集成电路研发中心,占其注册资本的8.7%。根据该公司章程中的有关规定,以及实际经营活动的控制情况,本公司对其没有控制权,属于本公司联

营企业。

(八) 1996年, 上海贝岭在上市之前投资 50 万元参股上海长丰智能卡有限公司, 占其总股本的 0.51%。根据该公司章程中的有关规定, 以及实际经营活动的控制情况, 本公司对其没有控制权, 属于本公司参股企业。

九、公司主要产品和服务的质量控制情况

本公司建立了 ISO9001 质量保证体系以保证公司产品的质量控制, 本公司 1993 年、1996 年及 2000 年三次都通过了法国国际质量认证有限公司 (BVQI) 对公司质量保证体系的认证。许多国际著名跨国公司如 IBM、Microsoft、Siemens 等均已经通过 BVQI 苛刻认证, 本公司按照这个质量保证体系来控制产品质量, 使得产品近年来合格率不断提高, 获得了用户的好评。

十、主要客户及供应商

(一) 截止 2002 年 12 月 31 日母公司前五名供应商的采购金额是 4,049.74 万元, 占母公司 2002 年度采购总额 16,779.55 万元的 24.13%, 占合并报表 2002 年度采购总额 56,946.23 万元的 7.11%。

(二) 截止 2002 年 12 月 31 日母公司前五名客户销售额是 22,080.43 万元, 占母公司 2002 年度销售额 30,077.71 万元的 73.41%, 占合并报表 2002 年度销售额 76,299.29 万元的 28.94%。

(三) 本公司 2002 年向上海贝尔提供 CLSI 通讯类集成电路 14,633.28 万元, 占母公司自身全年总销售额的 48.56%, 占合并报表销售总额的 19.17%。

十一、公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及主要股东在上述客户中所占的权益

本公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员不在上述供应商和客户中拥有权益。

十二、公司核心技术

在 2000 年以前，CLSI 的核心技术来源于比利时贝尔电话制造公司。此外，非 CLSI 共近 100 余个产品均属于自主开发，1.2 微米 BICMOS、2 微米 BIPOLAR 及高压 BICMOS 等项工艺技术也属自主开发，这些产品和工艺技术形成了公司的核心技术。

此外，本公司还拥有金卡芯片、电子电度表电路和微控制器芯片设计和生产的核心技术，这些技术在国际上属比较先进，在国内处于先进水平。

十三、公司主导产品或业务及拟投资项目的技术水平及先进生产工艺

本公司的主导产品和业务参见本节第五条 - “公司的主营业务情况”。

本公司于 2001 年开始筹建张江集成电路芯片生产基地，其技术水平为 8 英寸 0.25 微米，该生产线年投片量为 6 万片。该生产线除具备标准 CMOS 工艺外，还具有 BICMOS、Mix - Mode（混合信号 CMOS 电路）、EEPROM、logic CMOS 工艺技术，生产基地正常投产后新增员工 400 人，将完全按国际上同行业的通用模式管理生产。

十四、公司拥有的主要知识产权及非专利技术

本公司的知识产权、专利技术见本节第六条。

十五、公司允许他人使用或被允许使用的知识产权和非专利技术

本公司至今尚无与其他公司（或其他个人）签订过有关使用自己所拥有的知识产权、非专利技术的协议。

本公司至今也未发生过有关使用知识产权、非专利技术的纠纷或潜在纠纷。

十六、公司主要产品生产技术所处的阶段

本公司产品的生产技术主要是 1.2 - 3.0 微米的 CMOS 工艺技术、2.4 - 3.0 微米 BICMOS 工艺技术、2.4 - 3.0 微米的 DBIMOS 工艺技术和 1.2 微米的 EEPROM 工艺技术，这些技术均已处于大批量生产阶段，均具有 5 年以上的生

产历史。此外，本公司尚可利用上海先进的 2-5 微米 Bipolar 和 0.6-2.0 微米 CMOS 的工艺技术和加工能力。

十七、公司研究开发情况

本公司的研究机构是上海贝岭技术中心，该中心成立于 1995 年 1 月，1996 年 10 月被评为上海市市级企业技术中心，1999 年 3 月被评为国家级企业技术中心，该中心在 2000 年全国 249 家国家级企业技术中心综合评比中名列第九、上海市名列第一。

本公司技术中心现共有研发人员共 120 余人，2002 年技术中心的直接研发费用为 1,871 万元人民币，占本公司本部主营业务收入的 6.22% 左右。

目前该技术中心正在研究的项目主要有：CPU 卡芯片、电源管理芯片、信息电话芯片、电子标签芯片、三相电表计量芯片、短道长道 DSP 芯片等新颖产品和 1.2 微米 BICMOS、1.2 微米 Bipolar、700V 高压 BICMOS、1.0 微米多晶硅发射自对准工艺集成电路等新工艺项目，并形成相关的 IP 核和多项知识产权。

十八、公司保持技术不断创新机制和进一步增强开发的能力

为保持技术不断创新机制和进一步增强技术开发能力，本公司将以上海贝岭国家级企业技术中心为基础，引进和培养数模混合电路设计和工艺人才，加大科研资金的投入，创造良好的竞争机制和工作环境，并通过建立博士后工作站分站，来提高产品开发的成功率。

同时，本公司将扬长避短，实施“有所为，有所不为”的策略，研发中心将不涉及境外集成电路厂商占绝对优势的集成电路领域；而在技术空间、品种空间和市场空间更适合上海贝岭发展的数模混合集成电路领域，拓展自主知识产权，努力有所作为。

第七节 同业竞争和关联交易

一、同业竞争

上海贝岭的控股股东为华虹集团，华虹集团是对上海贝岭具有实质控制权的法人。

（一）上海贝岭与华虹集团及其所控制的关联企业之间同业竞争的状况

上海贝岭虽然与华虹集团及其所控制的关联企业同属于集成电路制造及设计行业，但在以往长期发展中，都已形成了自己的技术特点、产品方向和市场客户，不存在同业竞争的现象，且华虹集团已做出了《非竞争承诺函》：截止本承诺函出具之日，本公司及本公司所控制的子公司、分公司、合营或联营公司及其他任何类型的企业未从事任何在商业上对发行人或其所控制的子公司、分公司、合营或联营公司构成直接或间接竞争的业务或活动。如果将来发行人的产品或业务与本公司及本公司所控制的子公司、分公司、合营或联营公司的产品或业务出现相同或类似的情况，发行人将有权在适当的时机、通过适当的方式优先收购本公司在该等企业中的股份。上海贝岭、华虹集团及其所控制的关联企业所生产的产品及各自所面对的客户和市场状况如下：

单 位	与 华 虹 集 团 关 系	经 营 范 围	主 要 业 务 或 产 品 类 型	市 场 和 客 户
上海贝岭	华 虹 控 股 38.45%	集成电路、分立器件、相关模块和多媒体信息系统配套产品的设计制造；技术服务与咨询；销售自产产品	通讯 IC；存储卡；智能家电 IC	国内程控交换机制造商、上海贝尔；电子消费卡（用于大型超市、商场及学校等）；智能化家用电子设备制造商
上海华虹 NEC 电子有限公司	华 虹 控 股 71.4%	LSI 的芯片、制造、代工，销售自产产品及其他有关业务（涉及许可经营权的凭证许可证经营）	DRAM 及代工	出口日本：NEC 国内外代工客户
上海华虹集成电路有限公司	华 虹 控 股 38.25%	开发、涉及和销售半导体集成电路及系统产品。	CPU 卡 及 E ² PROM 非接触卡	用于金融卡：各大银行；城市交通一卡通

北京华虹集成电路设计有限公司	华虹控股 80%	开发、涉及和销售集成电路及相关产品。	液晶显示驱动器 (LCD Driver) GSM 手机 TC	用于 LCD 显示器、第二代手机芯片
上海华虹计通智能卡系统有限公司	华虹控股 24.92%	智能卡 POS 机及相应的充值机, 结算机系统、计算机系统 etc 工程领域内的科技咨询、技术开发、转让、服务。经销相关产品	IC 卡软件开发, 系统集成、读卡机具的研究、生产、开发	IC 卡 POS 机、公交电子月票系统及非接触式 IC 卡、读卡系统等。
上海华虹国际公司	华虹控股 100%	网络系统的设计和服务, 以及超大规模集成电路的设计、销售、咨询及投资业务等	为华虹集成电路芯片生产线争取海外加工定单, 发挥华虹集团的国际窗口作用	美国的集成电路设计公司 & 投资商。
上海虹日国际电子有限公司	华虹集团控股 25.5%	区内以电子产品为主仓储业务及商业性简单加工; 与各类电子产品有关的国际贸易、转口贸易及贸易咨询和相关技术咨询服务; 保税区企业间的贸易、区内贸易及非保税区有外贸经营权的中国企业间的贸易	国际贸易	日本电子产品厂商 (松下、先锋、索尼、夏普等)
上海华杰芯片技术服务公司	华虹集团控股 15%	集成电路前后道设计, 服务核心技术开发、整合销售等	IP 库研发及销售	国内外集成电路制造商和设计公司 (华虹 NEC、上海贝岭)
上海集成电路研发中心有限公司	华虹集团控股 78%	集成电路及相关技术的研发、开发、应用、技术转让等及上述业务的咨询服务	集成电路工艺技术研发及应用	国内集成电路制造商 (华虹 NEC、上海贝岭)
上海华虹电子进出口公司	华虹集团控股 90%	集成电路的委托、设计、加工即贸易等	进出口业务	上海虹日、华虹计通公司
上海信虹投资管理有限公司	华虹集团控股 50%	投资管理、本系统内的资产管理 (费金融业务), 及其以上有关业务的咨询服务	投资管理业务	国内外集成电路和软件公司
上海新鑫投资有限公司	华虹集团控股 41.4%	融资、投资	投融资业务	国内集成电路和软件公司

上海华虹 NEC 除生产 DRAM 之外, 还从事 0.25 微米及以下线宽的代工业务, 其主要方向是继续向 0.18 微米等深亚微米工艺发展, 为数字集成电路客户服务。而本公司的 8 英寸 0.25 微米集成电路芯片生产线着重发展多项工艺技术, 定位于 0.25 - 0.35 微米的 MIXED-MODE COMS、EEPROM 工艺和

0.35 - 0.5 微米 BICMOS、DBIMOS 工艺，主要为要求工艺多样化的数模混合集成电路客户服务。

发行人律师和主承销商对同业竞争的意见

发行人律师认为“经本所律师审查，发行人控股股东华虹集团及其部分控股子公司与发行人同属于集成电路制造及设计行业，但有各自不同的产品类型和市场客户，在业务上与发行人不存在竞争关系。”

本公司主承销商南方证券股份有限公司经核查后认为：上海贝岭与华虹集团之间在业务上不存在同业竞争的现象。

(二)上海贝岭与公司第二大股东 - 上海贝尔阿尔卡特股份有限公司下属公司之间同业竞争的状况

上海贝尔阿尔卡特股份有限公司下属公司经营范围情况如下表所示：

单 位	与上海贝尔关系	经营范围
发行人	上海贝尔持股 25.64%	集成电路、分立器件、相关模块和多媒体信息系统配套产品的设计制造；技术服务与咨询；销售自产产品（涉及许可经营的凭许可证经营）
上海贝尔三星移动通信有限公司	上海贝尔持股 51%	CDMA（码分多址）移动通信系统产品和其他相关电信产品的研发、设计、制造、销售、工程安装和售后服务（设计许可经营的凭许可证经营）
上海贝尔阿尔卡特业务通信系统有限公司	上海贝尔持股 45%	开发、设计、生产 A4000 系列综合业务数字交换机系统及配套网络产品，并提供安装及售后服务。销售自产产品（涉及许可经营的凭许可证经营）
杭州贝尔通讯系统有限公司	上海贝尔持股 40%	承担 S1240 等通信设备的安装、维护及技术服务，现有通信网的维护和软件版本的升级，通信新技术的开发应用、系统集成、网络设备及技术咨询，通信设备（不含无线设备）及配套产品销售
上海德律风根微电子股份有限公司	上海贝尔持股 37%	开发、制造和销售厚膜混合集成电路*
乌鲁木齐贝尔通信技术服务有限公司	上海贝尔持股 35%	S12 及配套电信系统和设备的生产、销售，现场勘察，安装和测试督导，生产 CAE 数据软件磁带，用户支援，售后服务，硬件维修，用户培训，以及提供配件和用户文件等业务
北京贝尔通信	上海贝尔持股	设计、生产铁路专用通信设备、综合服务数字网、分组交

设备制造有限公司	26%	换设备、智能网络、异步转移模式（ATM）交换设备、光交换系统和 SDH 光通信系统设备、网络终端设备、数字集群通信系统设备、计算机通信和数据传输设备、多媒体通信设备以及配套设备；自产产品的安装维修、技术咨询、技术服务；销售自产产品
北京博拓投资开发公司	上海贝尔持股 5.88%	主营：基础产业，基础设施及相关设施建设工程的投资、开发、咨询、服务 兼营：信息咨询
上海耐克森康华电缆有限公司	上海贝尔持股 5%	生产和销售局域网电缆、通信交换机用的多对数电缆和同轴电缆及支撑通讯网的新技术设备的制造和销售（涉及许可经营的凭许可证经营）
上海贝尔比利时公司	上海贝尔持股 100%	向中国工程师提供住房实施，向欧洲公司提供咨询业务；参与在中国项目的投资、促进通信产品开发

*发行人主要从事的集成电路业务和上海德律风根微电子股份有限公司所从事的厚膜混合集成电路业务有以下区别：

厚膜混合集成电路又称厚膜电路，是在陶瓷基片上，用丝网印刷方法制作金属膜电阻等无源元件，然后贴上晶体管管芯或半导体集成电路芯片，并用连线将其形成完整的电路组件，实际是依靠组装构成的电路，其应用领域为小批量多品种或有特殊要求的场合，例如电源、功率放大器等。

本公司从事的集成电路是半导体集成电路，或称单片式集成电路，它是在一片硅片衬底上同时形成数目十分庞大的半导体器件而制成的集成电路。它广泛地应用于计算机、通信、信息设备、电子设备、IC 卡及家电等领域。两者分别属于微电子领域中的不同门类，制造技术和产品都不能相互替代，在市场上不重复、不冲突。

发行人律师已明确发表法律意见：

“……经本所律师审查并经上海贝尔确认，发行人第二大股东上海贝尔的下属公司除发行人外，均未从事大规模集成电路业务，与发行人不存在业务上的竞争。”

本公司主承销商南方证券股份有限公司经核查后认为：上海贝岭与上海贝尔下属公司之间在业务上不存在同业竞争的现象。

二、关联交易

（一）重大关联交易事项

1、本公司最近一个会计年度内发生的重大关联交易

本公司重大关联交易的交易对象为本公司的第二大股东 上海贝尔。早在 1984 年，为了解决制造上海贝尔所需的 CLSI 电路的国产化问题，上海贝尔电话设备制造有限公司（上海贝尔的前身）出资 40%，上海仪电控股（集团）公司出资 60%，共同组建上海贝岭微电子制造有限公司（上海贝岭的前身）专门生产 CLSI 电路。目前本公司为上海贝尔提供的产品仍系为其配套的通讯类大规模集成电路，即 CLSI 产品系列，包括 ESLIC、CSLIC、4CDSP、DPTC、QUAP9、SWELS 等。

上海贝尔与本公司在产品销售上存在关联交易，但该类交易是非固定的，将按双方单项签订的合同或订单进行。双方本着平等、自愿、有偿的原则于 1998 年 5 月 20 日签订一份关联交易合同，对双方可能发生的关联交易进行约束。上海贝岭和上海贝尔在关联交易合同中承诺，保证双方间的关联交易是按市场经济公平竞争原则来进行的。本公司与上海贝尔在销售产品时，均签有合法有效的销售合同，价格由双方在国际市场价的基础上协商而成。

本公司作为上海贝尔的供应商，就 CLSI 电路而言，目前是上海贝尔国内唯一的供应商，双方互相依赖，互为合作伙伴，并对双方的发展都起到了良好地促进作用。2000 年、2001 年上海贝岭对上海贝尔的销售额绝对值虽然保持稳定，但是该关联交易的收入占本公司主营业务收入的比重和主营业务成本的比重呈现出逐年下降的趋势（详细数据参见本节“二（二）本公司最近四年的关联交易”），对本公司整体效益的影响也在逐年降低。但同时，此关联交易仍在本公司的销售收入中占有较大比例，对本公司产生一定的影响，特别是在 2002 年度，因阿尔卡特入驻上海贝尔，对上海贝尔自身业务进行了较大规模的整合，并对其市场战略进行调整，这对本公司 2002 年度的经营业绩产生一定的影响，双方的交易额比 2001 年度下降了 43.27%，本公司的经营业绩受此影响可能还会持续一段时期。

最近一年，双方的重大关联交易内容如下：

年度	关联交易类型	货物名称	金额（万元）	计价标准
2002 年度	购销商品	CLSI 集成电路	14633.28	协商定价

鉴于通讯行业的特点等市场因素，考虑到长期以来上海贝尔作为本公司第一大客户的情况，本公司与上海贝尔签订了购销合同。按合同规定：

本公司对其信用政策为信用期是 120 天，之后以现金结算。2001 年下半年，由于上海贝尔阿尔卡特股份有限公司应收帐款大多以银行票据收回，对其供应商采取了信用期后以银行票据支付货款的做法，致使上海贝岭对其应收帐款周转较慢。对此，上海贝岭将进一步与上海贝尔协商，并主要采取以下措施尽可能地缩短信用期或确保应收货款在信用期以内，以维护本公司利益：

（1）成立以销售、财务人员为主的应收帐款管理小组，专门负责对上海贝尔应收帐款的跟踪与管理，力争 120 天信用期到期后以现金支付。

（2）根据行业惯例，并结合对其的售价、销量情况和本公司当时的实际情况，在原购销合同的基础上对其制定不同的信用政策，以逐步缩短信用期限。

以上重大关联交易事项，本公司已在 2002 年度报告中披露。

2、中介机构及公司独立董事对上海贝岭重大关联交易的意见

（1）发行人独立董事意见

“……上海贝岭与上海贝尔之间销售商品的关联交易具有公允性。……因此上海贝岭的上述重大关联交易已履行法定批准程序。”

（2）发行人律师的意见

“……发行人的上述重大关联交易符合有关法律法规和规范性文件的规定。”

（3）会计师意见

“……我们未发现贵公司上述申报会计报表中自财会（2001）64 号文生效日起至 2002 年 12 月 31 日期间内的关联交易的会计处理在重大方面不符合财会（2001）64 号文规定的情况。”

（4）主承销商意见

上海贝岭近三年来符合重大关联交易标准的只有与公司的第二大股东——上海贝尔发生的日常的产品销售事项。该交易虽是上海贝岭的主要利润来源之一，但随着上海贝岭的对外投资的扩张，其他业务地逐步发展壮大，该关联交易额占公司销售收入的比例日趋下降，上海贝岭也力图逐渐摆脱受该关联交易的影响。

响；同时上海贝岭也保持生产经营的独立性，经我们调查主要体现在以下几个方面：

A、上海贝岭有独立的产、供、销体系，有独立的资产和业务，有独立的劳动人事管理体系和财务核算体系。

B、交易价格公允，双方互相依赖，互惠互利

双方互相依赖，互为合作伙伴，并对双方的发展都起到了良好地促进作用。上海贝岭为上海贝尔提供的产品仍系为其配套的通讯类大规模集成电路，即 CLSI 产品系列，包括 ESLIC、CSLIC，4CDSP，DPTC，QUAP9，SWELS 等，就 CLSI 电路而言，目前，上海贝岭是上海贝尔国内唯一的供应商。由于这些产品为专用集成电路产品，国内市场目前并无同一产品，因此无法对比。但是双方于 1998 年 5 月 20 日就签署了《关联交易协议》，保证双方间的关联交易是按市场经济公平竞争原则来进行的。在实际操作中由双方在国际市场价格的基础上协商而成，相关的金额在本公司的公开信息中予以披露，以保证关联交易的公平合理，不损害本公司利益及非关联方利益。对此关联交易，独立董事也发表了意见，认为双方关联交易的价格是公允的。

C、发行人律师对重大关联交易的合法性也予以认同

D、重大关联交易额占上海贝岭当年销售收入的比例呈递减趋势

这从本节中“二（二）本公司最近四年的关联交易事项”中可见。近几年，上海贝岭对上海贝尔的销售额虽然占母公司销售额的比例仍然较大，但是该关联交易的收入占合并报表后本公司主营业务收入的比列呈现出逐年下降的趋势。这说明本公司利用对外投资等战略，以逐步降低该关联交易对上海贝岭整体效益的影响。

E、公司坚持“产品多元化、客户多元化”的发展战略

自 1995 年起，上海贝岭就坚持走“产品多元化、客户多元化”的道路，近三年来，上海贝岭独立开发、生产、销售其他各类的集成电路的比重正在逐步增加，目前已形成了为上海贝尔提供的产品和其他产品并重的局面。在主要客户群体中，除了上海贝尔外，还与西门子公司、九州松下公司、阿尔卡特微电子公司建立了广泛的客户合作关系，从而保证了发行人一旦在与上海贝尔的 CLSI 集成电路销售份额下降时，总的销售收入仍然保持平稳的态势。

F、投资新项目，开拓新业务

此次配股投资建设的 8 英寸 0.25 微米集成电路芯片生产线项目，可使上海贝岭的集成电路生产技术提升三代以上，使上海贝岭的技术开发、研制和设计水平提高到与世界集成电路主流生产技术的相当水平；同时也在一定程度上改变目前国内通信电路、金卡芯片、微控制器等大量依赖进口的现状，提高企业集成电路产业化生产能力，接受国际国内集成电路芯片代工业务，进一步拓展产品领域和拓宽市场范围，以逐步减弱对上海贝尔这一销售商过于集中的风险。

（二）本公司最近四年的关联交易事项

1、购销商品的关联交易

年度	关联 交易方	交易内容	交易金额 (万元)	占当期销售 收入比例	定价原则	结算方式
1999	上海贝尔	销售 CLSI 集成电路	18,359.80	45.14%	协商定价	现金
2000	上海贝尔	销售 CLSI 集成电路	27,831.10	35.12%	协商定价	现金
	上海岭茂	销售货物	765.96	0.96%	协商定价	现金
	上海岭丰	销售货物	72.99	0.09%	协商定价	现金
2001	上海贝尔	销售 CLSI 集成电路	25,795.14	32.92%	协商定价	现金
2002	上海贝尔	销售 CLSI 集成电路	14,633.20	19.17%	协商定价	现金

注：上海岭茂（全称为上海岭茂微电子有限公司）和上海岭丰（全称为上海岭丰微电子有限公司）因上海贝岭的高级管理人员在该公司中担任董事长，而构成与上海贝岭的关联关系。从 2001 年始，上海贝岭的高级管理人员已不在上述两家公司任职。

2、提供劳务的关联交易

2000 年本公司分别接受上海岭茂微电子有限公司提供的老化测试及深圳贝岭新泰达通信电源有限公司（上海贝岭的联营企业）提供加工等劳务活动，支付款项 4,490,792.67 元和 1,452,991.45 元。

2001 年，本公司接受上海新致软件有限公司（上海贝岭的联营企业）的开发软件的劳务金额为人民币 42.25 万元。

2002 年，本公司支付给上海贝尔技术咨询费用 291 万元、支付给上海新致软件有限公司软件开发费 21 万元。

3、资产、股权转让发生的关联交易

1999年1月29日，本公司与上海仪电控股（集团）公司（原控股股东）经过友好协商，以人民币2714万元的总价将徐汇区宜山路810号地块，共计21800平方米（实际测量面积为21907平方米）50年使用权转让给本公司。

（1）上海贝岭受让21800平方米土地使用权的背景

上海贝岭自组建以来至99年受让土地使用权之前，其使用的宜山路810号地块（21800平方米）系向上海仪电控股（集团）公司租赁。但该土地上的建筑物是由上海贝岭自行建造的。当时上海贝岭仅持有房产证，房与地的权属不合一，不动产处于明显不完整状态。为此，上海贝岭需要购置上海仪电控股（集团）公司所持有的这块土地的使用权。而上海仪电控股（集团）公司按照上海市政府《关于进行盘活工商企业国有房地产试点的实施意见》的精神，有意将该块土地使用权转让。双方鉴于这种背景，于1999年初，就这块土地使用权转让有关事宜进行协商。

（2）定价依据及定价过程

在双方协商使用权转让的前夕，正值上海市公开发布了《关于在全市范围实施基准地价的公告》（沪价房[1998]138号）及《上海市基准地价》；双方以此为依据共同查核了“宜山路810号地块”属上海五级地区域（详见附件《上海市市区土地识别图》及《关于在全市范围实施基准地价的公告》中上海市“土地级别范围”）；对照公告中“二、上海市基准地价表”，五级地域工业用途的熟地的单价为人民币1369.5元/平方米。按照土地评估“基准地价修正系数法”计算要求，以基准地价为基础，还要对该地块的“区域因素”、“时间因素”、“个别因素”及容积率等因素进行综合考虑。修正后才得到该地块的实际价值。上海贝岭在该地块上的容积率仅0.54， $[\text{建筑面积}(11855.5\text{m}^2) / \text{占地面积}(21800\text{m}^2)]$ 明显小于1，故双方协议，土地使用权成交单价修正后下降为人民币1245元/平方米。21800平方米土地使用权的总价议定为人民币2714万元。

由于《上海基准地价表》列明的价格，其基准日为1998年6月1日，土地使用权转让成交于1999年1月29日，其价格适用有效（按照评估规定价格有效在评估基准日后的一年之内）；且上海贝岭属中外合资企业，属“外销”范畴，适用对象符合，故双方一致认同，引用当时刚公告的《上海基准地价表》作为该地块土地使用权的定价依据，是客观、合理的。因此，没有再请中介机构作相应

的评估。

（3）上海贝岭受让土地使用权履行的决策程序及信息披露

A、决策程序

● 建议受让土地使用权

1998 年 12 月，财务部针对上海贝岭的房地不合一，房地产不完整状态，提议受让公司使用土地的使用权。总经理授意投资发展部将此意向转达上海仪电控股（集团），对方表示也有意盘活国有资产。

● 价格议定

上海贝岭投资发展部与仪电控股的物业公司，共同对照了《上海基准地价》资料。客观、合理地议定地块总价为人民币 2714 万元。

● 审批程序

1999 年 1 月 29 日，上海贝岭董事会以关联董事回避表决的方式形成了“终止原土地租赁合同”，“同意以 2714 万元人民币受让仪电控股（集团）的宜山路 810 号地块 21800m²的土地使用权”的董事会决议。

● 签署协议，完成成交手续

双方于 1999 年 1 月 29 日，签署土地使用权转让合同，上海贝岭当月支付了土地使用权受让款。于 1999 年 5 月获得上海市房屋土地管理局颁发的沪房地徐字（1999）第 020752 号《上海房地产权证》

B、信息披露

在 1999 年 1 月 29 日形成土地使用权受让的决议时，未及时公告，但是，本公司在 1999 年 3 月公布 1998 年年度报告中，以重大合同事项披露了上海贝岭受让上海仪电控股的宜山路 810 号地块土地使用权的相关信息。

1999 年度，本公司以人民币 1266.42 万元受让关联方 上海华虹集团持有的上海虹日国际电子有限公司的 25.50% 的股权。

具体决策程序、定价依据以及价款支付情况如下：

（1）投资决策程序：

A、建议立项：

为了构建上海贝岭国内外营销网络，进一步扩大销售额，上海贝岭有意受让华虹集团在上海虹日所占的 25.5% 的股权，1999 年 8 月起，投资发展部通过对上

海虹日的销售及财务状况进行了认真、细致的调查，1999 年 9 月，向公司呈报项目建议书。项目建议书主要包括以下内容：

- 上海虹日公司的基本情况及股权结构
- 上海虹日所从事贸易的产业行情
- 上海虹日的客户情况
- 上海虹日的财务状况
- 上海贝岭参股上海虹日的出发点和初步方案
- 上海虹日的财务预测
- 上海贝岭参股上海虹日的投资回报
- 项目的利益与风险
- 项目实施进度计划

B、价值评估

上海虹日国际电子有限公司经大华会计师事务所有限公司评估，并由其出具华业评报字〔1999〕第 038 号评估报告，公司净资产为 45,560,000 元，该评估结果已经上海市资产评审中心确认。

C、签署协议

经过多次磋商，1999 年 10 月，华虹集团与上海贝岭签署了关于上海虹日国际电子有限公司 25.5%股权的转让协议。

D、审批程序

1999 年，上海贝岭一届七次董事会通过决议，调整募集资金使用项目，同意参股上海虹日。

1999 年度第二次临时股东大会通过决议：出资 153 万美元收购上海虹日 25.5%的股权。

(2) 定价依据

上海贝岭对上海虹日未来盈利预测进行了调研，考虑到上海虹日依托股东的国内外营销资源的极大优势，预测未来收益将有很大的增长；并根据国家国有资产管理局《关于加强企业国有产权转让监督管理工作的通知》{国资发（1995）54 号}文的规定，“评估价值要经国有资产管理部门确认，并据此作为转让底价。允许成交价在底价的基础上有一定幅度的浮动...”。双方经过商务谈判，股权实

际受让价在国资办确认的公司评估值的基础上，上浮了 10%左右。

(3) 付款情况

1999 年 11 月，公司以银行转帐方式支付 12,664,269 元的股权受让价款。

2002 年，本公司从华虹集团购入车辆支付 13 万元的款项。

4、与关联方的债权、债务及担保事项

项目	公司名称	资金余额（截止 2002 年底）	形成原因
应收帐款	上海贝尔	31,227,449.64 元	购销商品
其他应收款	上海华杰集成电路有限公司	206,930 元	预付给该公司的工程测试费
其他应收款	杭州中正生物技术认证有限公司	1,600,000 元	子公司借款
其他应付款	华虹集团	5,640,000 元	合并报表所致

截止 2002 年 12 月 31 日，上海贝尔应付本公司货款 31,227,449.64 元，主要原因如下：(1) 本公司对上海贝尔的销售信用政策是 4 个月信用期后以银行承兑汇票付款；(2) 2002 年底欠款均为 2002 年第三、四季度销售货款，属正常信用期内销货款；(3) 从历年来本公司与上海贝尔的货款结算记录来看，销给上海贝尔的货款至今未发生坏帐现象。因此，上海贝尔并不存在拖欠本公司货款现象。

经第一届董事会第十三次会议审议同意，本公司将对上海虹日国际电子有限公司（以下简称“上海虹日”）于 2001 年 7 月 31 日到期的 2500 万元贷款的担保延期一年至 2002 年 7 月 31 日。本公司存在承诺为与控股股东华虹集团共同投资的企业提供担保的行为，但未实际签署担保合同。截止 2003 年 6 月底，本公司无任何对外担保事项发生。

(1) 2000 年和 2001 年担保的具体情况：

2000 年上海虹日根据其销售收入预测，确定流动资金贷款需求额为 1060 万美元，日方银行已承诺在东棉担保的前提下，对上海虹日提供按日方股权比例所需的 520 万美元（ $1060 \times 49\%$ ），因此，经上海贝岭第一届第八次董事会审议通过，按照上海贝岭所持有的上海虹日股权比例，同意为上海虹日 2500 万元人民币

($1060 \times 25.5\% \times 8.3$ 左右) 为期一年的贷款与授信额度提供担保, 并签署了相关的担保合同, 担保期限为 2000 年 8 月 1 日至 2001 年 7 月 31 日。

2001 年经上海贝岭第一届董事会第十三次会议审议通过对上海虹日于 2001 年 7 月 31 日到期的 2500 万元人民币贷款的担保延期一年至 2002 年 7 月 31 日的决议, 但由于此项担保未实际签署, 该担保实际未发生。

(2) 提供担保的必要性、决策程序和可能存在的风险:

A、必要性

根据上海虹日各股东方签署的合资经营合同中规定: “应按照对双方合理、必要和可接受的原则, 在上海虹日需要为其正常开展的业务寻求经济支持时, 中日双方应根据中日双方的股权比例, 为上海虹日向银行提供担保, 向上海虹日提供股东贷款和/其他经济援助。”

根据上述承诺, 上海贝岭必要时有义务为上海虹日正常的业务开展提供按比例的担保。

B、担保决策程序:

a、上海虹日根据其当年的销售预测和流动资金预测确定贷款需求, 并在日方已承诺按比例担保后, 向上海贝岭提出贷款担保申请;

b、上海贝岭管理层审核贷款申请的合理性及上海公正会计师事务所提供的上海虹日的审计说明;

c、上海贝岭管理层审核该担保是否符合国家有关法规、中国证监会有关规定和本公司章程;

d、以报告形式提交财务委员会通过;

e、提交董事会审议通过后, 授权马迈总经理办理担保相关事宜;

C、上海贝岭为上海虹日的担保可能存在的风险:

该担保贷款大部分用于应收帐款和存货, 如果上海虹日经营管理不善, 应收帐款坏帐多, 存货贬损, 则将有较大的财务风险。

但是, 就担保时的实际情况而言, 该风险已降至较低, 原因如下:

a、上海虹日的经营稳定, 财务状况健康;

- 上海虹日的客户大都为资信良好的大公司, 2001 年销售收入的 84%集中于 10 个著名品牌公司。

- 上海虹日定期对客户的信用进行评估，以确定合适的信用政策。2001 年底的应收帐款帐龄全部在一年以内，其中半年以内的占整个应收帐款余额的 99.99%。
- 上海虹日的资产营运效率高，自 1999 年以来，应收帐款周转率在 5-6 之间，存货周转率在 15-20 之间。

b、上海贝岭提供担保前均审核上海虹日的资信及经营情况；

c、每次担保的贷款期都不超过一年，能较快地根据上海虹日的经营情况进行调整。

（3）公司律师的结论性意见

公司律师的结论性意见如下：

“……故发行人为虹日国际承诺提供的担保系为其投资的公司按投资比例进行担保，不违反中国证监会证监公司字[2000]61 号《关于上市公司为他人提供担保有关问题的通知》有关规定，对本次配股不构成法律障碍。”

（三）发行人与上海贝尔阿尔卡特股份有限公司之间关联交易的必要性、决策程序、定价依据、结算方式及持续性

1、关联交易的必要性：

本公司关联交易的交易对象为本公司的第二大股东 - 上海贝尔阿尔卡特股份有限公司（以下简称“上海贝尔”）。早在 1983 年，为了解决中国的通信能力落后的面貌，中国邮电部和比利时合资，引进了当时国际上先进的程控交换机生产线，生产出了第一套国产的程控交换机设备。但是，由于程控交换机的技术核心 - 专用大规模集成

电路的制造和开发技术一直掌握在外国公司手中，对于我国提高程控交换机的技术带来了很大的障碍。为了解决上海贝尔所需的 CLSI 电路的国产化问题，在邓小平、江泽民等多位党和国家领导人的直接关心下，由上海贝尔电话设备制造有限公司（上海贝尔的前身）出资 40%，上海仪电控股（集团）公司出资 60%，共同组建上海贝岭微电子制造有限公司（上海贝岭的前身），并由国务院特批享受中外合资企业同等待遇。成立后上海贝岭微电子制造有限公司专业生产 CLSI 电路。通过不断消化吸收技术和产品攻关，并经过国际权威机构和用户的严格认

证，上海贝岭的产品终于凭借质量、价格、服务等多方面的综合优势，进入了上海贝尔程控交换机系统，同时也是其在国内的唯一认证的 CLSI 供应商。自 1991 年以来本公司为上海贝尔提供的通讯用大规模集成电路每年支持着几百万线的程控交换机进入中国的通信骨干网，为实现我国通信现代化和集成电路产业的发展做出了巨大贡献。与此同时，公司的业务也随之得以增长。所以，上海贝岭和上海贝尔之间存在着相辅相成，互相促进的战略合作关系，该种交易对于上海贝岭是必要的。

2、关联交易的决策程序：

为了保证交易双方的合法权益，1998 年 5 月 20 日上海贝岭和上海贝尔签署了《关联交易协议》，保证双方间的关联交易是按市场经济公平竞争原则来进行的。在实际操作中，根据市场经济公平竞争原则，由本公司财务部依据内部成本结算情况、本公司销售部依据国际市场价格变化趋势和上期销售价格水平，联合提出方案，由本公司经营层派出谈判团和上海贝尔进行协商，将最后确定的价格水平报总经理办公会议审议通过，总经理将每年的经营情况汇总后报董事会。本公司严格按照上述规定执行，本公司在上市时已将《关联交易协议》在《招股说明书》上予以披露，同时本公司上市以后一直按照上海证券交易所的关联交易信息披露规定，在每年年度报告和中期报告的关联交易事项和相关的财务报告附注中详细披露了本公司和上海贝尔之间的关联交易情况。

3、关联交易的定价依据：

在《关联交易协议》约定的市场经济公平竞争原则下，本公司财务部依据内部成本结算情况、本公司销售部依据国际市场价格变化趋势和上期销售价格水平，联合提出方案，由本公司经营层派出谈判团和上海贝尔进行协商确定。上海贝尔目前 CLSI 集成电路国内唯一供应商是上海贝岭，其国外供应商有阿尔卡特、朗讯等一批知名企业，上海贝尔面向全球采购，根据各供应商提供产品的数量、质量进行比较来确定各供应商的供货价格。

4、关联交易的结算方式：

目前，本公司给予上海贝尔这一信用等级的客户以四个月信用期，即根据销售部门和上海贝尔签订的产品销售合同，满足合同约定的交货条件后的四个月内向上海贝岭支付货款。

5、关联交易的持续性：

自 1991 年公司 CLSI 集成电路成功投产以来，每年为上海贝尔提供数以万计的产品。随着上海贝尔产品的更新换代和不断进入新的领域，本公司将利用目前是其国内唯一供应商的优势地位，利用和上海贝尔之间的战略合作伙伴关系，向其提供更新、更好的产品。

6、发行人独立董事的意见

发行人独立董事已明确发表意见：认为上海贝岭与上海贝尔之间销售商品的关联交易具有公允性。

（四）本公司最近四个会计年度关联交易对本公司的影响

本公司最近四年最主要的关联交易就是与本公司的第二大股东 上海贝尔之间销售商品的关联交易，其对上海贝岭财务状况和生产经营的影响如下：

表一：近几年的关联交易额占公司主营业务收入的比例

年度	关联交易收入额（万元）	占主营业务收入比例（%） （合并）	占主营业务收入比例（%） （母公司）
1999 年	18359.80	45.14	47.25
2000 年	28670.05	36.18	67.25
2001 年	25795.14	32.92	68.26
2002 年	14633.28	19.17	48.56

表二：母公司 2002 年与 2001 年同期的主要业绩指标比较如下：

单位：元

	2002 年	2001 年	增减变动百分比
主营业务收入	300,777,148.68	377,883,978.32	- 20.40%
其中：			
与上海贝尔之间的销售			
CLSI 集成电路销售收入	146,332,863.10	257,951,450.89	- 43.27%
非 CLSI 产品销售收入	154,444,285.58	119,932,527.43	+ 28.77%
主营业务利润	85,653,892.01	139,293,648.09	- 38.50%
净利润	102,297,296.45	146,420,476.76	- 30.13%

表三：母公司前三年的投资收益构成如下：

单位：元

项目	2002 年度	2001 年度	2000 年度
股票投资收益	-75,246.37	0	14,545,070.92
债券投资收益	0	180	14,000,036
其他股权投资收益（成本法）	14,688	265,917	0
年末调整被投资公司所有者权益	58,924,128.59	46,843,801.62	66,654,326.91
股权投资转让损益	0	0	270,000
股权投资差额摊销	4,234,087.8	4,234,087.99	2,854,677.14
合计	63,097,658.02	51,343,986.61	98,324,110.97

从表三中可知，母公司的投资收益主要来源于年末调整被投资公司所有者权益一项，而其中最主要的是本公司共同控制的上海先进和上海虹日比例并表后所产生的投资收益，可见，近三年该项收益较为稳定。对本公司经营业绩产生较大影响的主要原因来自于本公司对上海贝尔之间销售额和产品毛利率的下降。上海贝尔自身的业务整合及其战略调整将会使本公司在一定时间内受其影响，该影响程度和时间将视上海贝尔自身业务整合的周期长短和其最终战略的确定而定。

当初设立本公司主要目的是为上海贝尔配套提供大规模通讯类集成电路，长期以来本公司的销售主要围绕上海贝尔开展，该关联交易占合并报表的比例近四年虽呈现出逐步下降的趋势，但占母公司的主营业务仍维持较大比例，本公司对上海贝尔具有一定的依赖性。从上述表格可知，本公司与上海贝尔之间的关联交易是通过以下几方面对本公司产生影响：

1、2002 年度世界集成电路市场仍持续低迷，尤其是国内通信行业固定资产投资规模大幅下降，相比 2001 年下降 20%左右，致使本公司与通信相关的集成电路的产品价格也受到很大的冲击，销售额出现一定的下降；

2、2002 年下半年，程控交换机整机价格大幅下降，平均价格比 2001 年下降 25%。受此影响，本公司通讯类大规模集成电路产品开始降价，且降幅较大；

3、本公司的主要客户 - 上海贝尔因阿尔卡特的入驻、在 2002 年下半年进行

业务全面整合，使得双方之间的交易额较 2001 年下降了 43.27%；并且由于阿尔卡特的全球采购战略，使得本公司向上海贝尔所提供的相关集成电路产品的价格受到一定影响。

2002 年 7 月，上海贝尔阿尔卡特股份有限公司成立以来，阿尔卡特开始对其在中国的主要业务与上海贝尔有限公司进行整合，将其子公司阿尔卡特微电子有限公司（AME）转让给欧洲最大的半导体制造商——意法半导体有限公司。AME 与上海贝岭一直是上海贝尔通讯类集成电路最大的供应商，在 AME 纳入意法半导体有限公司的生产体系以后，致使其生产规模较以前有较大的扩大、单位产品制造成本大幅下降，再加上 WTO 后我国进口电子元器件关税下降的因素，其生产的通讯类集成电路产品与本公司产生一定的价格竞争，对本公司通讯类集成电路业务产生较大影响。本公司提供给上海贝尔的通讯类集成电路产品的价格也被迫在 2002 年下半年度有较大幅度的下降（产品毛利率下降幅度详见“第十一节、管理层讨论与分析”中“一、公司财务状况与经营成果讨论”），对本公司 2002 年全年的业绩产生较大影响。

2003 年度中期，本公司供给上海贝尔通讯类集成电路延续了 2002 年第四季度的低迷行情，再加上全球集成电路市场增长缓慢、国内通信行业固定资产投资仍未有明显增长等因素，致使本公司对上海贝尔共实现销售收入 53,641,820.08 元，占母公司主营业务收入的 38.28%，较 2002 年同期下降了 49.38%，这对本公司整个业务影响较大。本公司中期净利润为 4752.75 万元，较 2002 年度同期下降了 41.65%，主营业务利润 8595.2 万元，较 2002 年同期下降 21.19%。母公司实现主营业务利润 3348.22 万元，较 2002 年同期下降了 41.61%。（详细情况可参见 2003 年 7 月 15 日在《上海证券报》刊登的本公司 2003 年中期报告）

据此，本公司将通过以下几个方面在巩固对上海贝尔供应商地位的同时，逐步减少对关联交易的依赖性：

- 1、本公司针对提供给上海贝尔大规模集成电路芯片，加强在这方面的开发力度，通过采用新技术、新工艺，以降低成本，增强本公司的竞争能力；
- 2、本公司将努力加强在技术方面的合作和研究开发，通过国家级技术中心的建设和参股上海集成电路研发中心，提升自身产品的技术含量；
- 3、本公司近几年将加大对外投资的力度，如投资其他半导体企业，以提高

本公司在硅片加工、电子元器件等产品生产与销售方面的市场份额，改变本公司目前产品结构较为单一、发展后劲不足的状况，增强抗风险能力；

4、本公司将坚持走“产品多元化、客户多元化”的道路，使自主开发、生产、销售其他各类集成电路的比重逐步增加，形成为上海贝尔提供的产品和其他产品并重的局面；

5、在主要客户群体中，除了继续巩固对上海贝尔的供货地位外，将与西门子公司、九州松下公司等建立了广泛的客户合作关系，从而保证本公司在对上海贝尔的 CLSI 集成电路销售份额下降的同时，总的销售收入仍然保持一定的平稳；

6、通过此次配股投资建设的 8 英寸 0.25 微米集成电路芯片生产线项目投产后，将进一步提高本公司产品的技术含量，扩大客户群体，以逐步减弱对上海贝尔阿尔卡特股份有限公司这一销售商过于集中的风险。

第八节 董事、监事、高级管理人员

一、 公司董事、监事、高级管理人员简历及主要任职情况

董事：

1、方培琦，男，41岁，工商管理硕士。历任上海雷磁厂厂长助理、生产副厂长、厂长兼党委副书记；惠普上海分析仪器有限公司副总经理、董事、党委书记；上海精密科学仪器有限公司总经理、董事、党委副书记；上海仪电控股（集团）公司总裁助理；安捷伦上海有限公司副董事长；京瓷上海有限公司副董事长。现任上海华虹（集团）有限公司总裁，上海华虹 NEC 电子有限公司董事，上海华虹集成电路有限公司董事长，上海新鑫投资有限公司董事长，上海贝岭股份有限公司董事长、董事。

2、袁欣，男，现年39岁，工商管理硕士，教授级高级工程师。曾任上海贝尔有限公司生产部副经理、生产供应部经理、副总经理助理、高级副总裁，现任上海贝尔阿尔卡特股份有限公司董事长，上海贝岭股份有限公司副董事长。

3、蒋守雷，男，现年59岁，大学本科学历，高级工程师。曾任电子工业部七四二厂副厂长、厂长，无锡华晶微电子联合公司副总经理，中国华晶电子集团公司副总经理，华越微电子有限公司总经理，上海华虹微电子有限公司副总经理。现任上海华虹（集团）有限公司副总裁，上海虹日国际电子有限公司董事长，上海华虹计通智能卡系统有限公司董事长，上海集成电路研发中心有限公司董事长，上海华虹电子进出口有限公司董事长，上海先进半导体制造有限公司董事，上海贝岭股份有限公司董事。

4、徐智群，男，现年44岁，工商管理硕士，教授级高级工程师。曾任上海贝尔有限公司工程师、用户应用工程部经理、技术开发部经理、副总经理助理兼总工程师、副总裁兼总工程师。现任上海贝尔阿尔卡特股份有限公司董事、副总裁兼首席技术官，上海贝岭股份有限公司董事。

5、马迈，男，现年54岁，大学本科学历，高级工程师。曾任上海无线电十七厂

技术科副科长、车间主任、中外合资上海新玻电子有限公司执行总经理、上海无线电十七厂厂长，上海麦克电子有限公司总经理。现任上海先进半导体制造有限公司董事，上海新致软件有限公司副董事长，上海贝岭股份有限公司董事、总经理。

6、赵明，男，37岁，中欧国际工商管理学院EMBA学历，高级会计师。曾任上海贝尔有限公司财务经理助理、财务经理、副总裁，上海贝尔阿尔卡特股份有限公司副总裁兼秘书长。现任上海华虹（集团）有限公司副总裁，上海先进半导体制造有限公司董事，上海贝岭股份有限公司董事。

7、钱佩信，男，67岁，大学学历，研究员。1993 - 2000年任清华大学微电子学研究所所长，1994-2002年初任清华大学信息科学技术学院副院长，现任北方微电子研究开发基地集成电路开发和工业试验线主任。兼任中国电子学会学术工作委员会委员、中国电子学会半导体与集成电路分会委员、中国电子学会会士、“半导体学报”编委、有色金属学会半导体材料分会副主任、国家自然科学基金会监督委员会委员和国家杰出青年基金评审委员会委员、上海贝岭股份有限公司独立董事。

8、欧阳令南，男，59岁，教授、博士生导师。曾任上海财经大学财务金融学院院长、上海保险协会副会长。现任上海交通大学现代金融研究中心常务副主任、上海财经大学兼职教授、浙江工业大学客座教授、浙江师范大学聘任教授、上海经济管理干部学院特约客座教授、上海贝岭股份有限公司独立董事。

9、钱永耀，男，38岁，汉族，中共党员。美国伊州理工学院斯图加特商学院金融市场与交易专业毕业，硕士研究生，经济师。曾在上海市国际信托投资公司金融部、中国新技术创业投资公司上海办事处工作；在上海联和投资有限公司历任业务总部经理。现任上海联和投资有限公司总经理助理、计划战略部经理、上海贝岭股份有限公司独立董事。

监事：

1、顾晓春，男，51岁，汉族，在职研究生，硕士，高级经济师，中共党员。曾任上海医疗器械六厂党支部副书记、副厂长，上海医用分析仪器厂副厂长，上海医用仪表厂党委书记，上海医疗器械工业公司党委副书记兼纪委书记，市医药管

理局党委书记助理，市医药对外经济技术合作公司总经理，市医药管理局工会主席、副局长，上海医药（集团）总公司党委副书记、副董事长，上海华谊（集团）公司党委副书记、副董事长兼上海医药（集团）有限公司副董事长。毕业于上海财经大学工业经济专业，并获取上海财经大学国际贸易专业硕士学位。现任上海华虹（集团）有限公司党委书记、副总裁、工会主席，上海华虹国际（美国）公司董事长，上海华虹集成电路有限公司董事，上海华虹计通智能卡系统有限公司监事长，上海集成电路研发中心有限公司董事、上海贝岭股份有限公司监事长。

2、周斌，男，现年 58 岁，大专学历，高级政工师。曾任邮电部五二〇厂车间副主任、支部书记、党办副主任。上海贝尔有限公司党委委员、工会主席。现任上海贝尔阿尔卡特股份有限公司党委委员、工会主席，上海贝岭股份有限公司副监事长。

3、袁吉祥，男，现年 59 岁，大学本科学历，高级工程师。曾任上海 101 厂车间副主任、设计科副科长、组织干部科副科长，上海仪表电讯工业局人事干部处科长、副处长，上海仪电控股集团公司人事部副经理，上海华虹微电子有限公司人力资源部经理，上海华虹（集团）有限公司人力资源部部长。现任上海华虹（集团）有限公司党委办公室主任，上海华虹（集团）有限公司监事、上海华虹计通智能卡系统有限公司董事，上海贝岭股份有限公司监事。

4、王伟谷，男，现年 55 岁，在职研究生结业学历，高级经济师。曾任上海天平仪器厂车间主任、技校副校长、计划科科长、计划销售科科长，上海仪表电讯工业局经营生产处、基建动力处、对外经济合作处科长、副处长，上海仪电控股集团公司综合部副经理、上海华虹微电子有限公司综合部经理。现任上海华虹（集团）有限公司董事会办公室主任、运行管理部总经理，北京华虹集成电路设计有限公司董事，上海集成电路研发中心有限公司董事、上海贝岭股份有限公司监事。

5、孙巨澜，女，现年 48 岁，工商管理硕士，高级政工师。曾任上海无线电十四厂团委书记、宣传科科长、车间党支部书记，上海贝岭微电子制造有限公司人事主管、工会主席、纪委书记。现任上海贝岭股份有限公司工会主席、纪委书记、监事。

6、秦岭，男，现年 45 岁，高中学历。曾任上海贝岭微电子制造有限公司硅片制造部带班经理、生产部经理、公司工会委员。现任上海贝岭股份有限公司硅片制造部生产部经理、公司工会委员、监事。

7、黄纪华，男，现年 41 岁，大学本科学历，高级经济师。曾任上海无线电二十九厂引进办工艺师、车间主任，上海贝岭微电子制造有限公司硅片制造部工艺工程师、生产部带班经理、人力资源部主管、党支部书记，现任上海新致软件有限公司监事，上海贝岭股份有限公司党委委员、人力资源部经理、工会经审委主任、监事。

高级管理人员：

- 1、马迈，上海贝岭总经理，简历见上述董事说明。
- 2、郭奕武，男，现年 44 岁，工商管理硕士，高级经济师。曾任沪光仪器厂动力科科长、党总支书记助理、党总支书记、上海仪电控股（集团）公司干部处主任科员，现任上海贝岭股份有限公司副总经理兼党委书记，上海新致软件有限公司董事、杭州中正生物认证技术有限公司董事长。
- 3、郭彬，男，现年 57 岁，美国内华达州立大学电子工程系博士。1989 年至 2000 年在美国 AMD 公司网络开发部进行高速局域网和 FDDI 光纤网传输电路的开发，并在网络产品部担任新产品设计和重点开发项目负责人，获十项该领域美国专利，现任上海贝岭股份有限公司副总经理，技术中心总经理。
- 4、严海容，女，42 岁，大专学历。曾任上海市政府驻北京办事处业务处主任科员；上海东湖集团发展部主任科员；上海华虹（集团）有限公司办公室副主任（主持工作）。现任上海贝岭股份有限公司董事会秘书。

公司高级管理人员和财务人员目前无兼职情况发生，均专职在上海贝岭工作。

二、公司董事、监事、高级管理人员的持股状况和收入情况

姓名	本次发行前持股数 (股)	占总股本比例 (%)	所持股份情况 (锁定/质押/冻结)
方培琦（董事）	0	0	
赵 明（董事）	0	0	
蒋守雷（董事）	0	0	
袁 欣（董事）	16900	0.003	锁定
徐智群（董事）	16900	0.003	锁定
马 迈（董事、总经理）	16900	0.003	锁定
钱佩信（独立董事）	0	0	

欧阳令南（独立董事）	0	0	
钱永耀（独立董事）	0	0	
顾晓春（监事长）	0	0	
周 斌（监事）	16900	0.003	锁定
袁吉祥（监事）	0	0	
孙巨澜（监事）	16900	0.003	锁定
秦 岭（监事）	16900	0.003	锁定
黄纪华（监事）	0	0	
王伟谷（监事）	0	0	
郭奕武（副总经理）	16900	0.003	锁定
郭 彬（副总经理）	0	0	
严海容（董事会秘书）	0	0	

本公司董事、监事、经理等高级管理人员领取报酬的情况如下：

姓 名	职 务	领取报酬情况
方培琦	董事长	不在公司领取报酬
袁 欣	副董事长	不在公司领取报酬
马 迈	董事、总经理	22 万元
蒋守雷	董事	不在公司领取报酬
徐智群	董事	不在公司领取报酬
赵明	董事	不在公司领取报酬
钱佩信	独立董事	每年 3 万元津贴
欧阳令南	独立董事	每年 3 万元津贴
钱永耀	独立董事	每年 3 万元津贴
顾晓春	监事长	不在公司领取报酬
周 斌	副监事长	不在公司领取报酬
袁吉祥	监事	不在公司领取报酬
王伟谷	董事	不在公司领取报酬
孙巨澜	监事	12 万元
秦 岭	监事	10 万元
黄纪华	监事	13 万元
郭奕武	副总经理	19 万元
郭 彬	副总经理	25 万元
严海容	董事会秘书	12 万元

以上董、监事，除独立董事外，均不再本公司领取董、监事津贴。

第九节 公司治理结构

一、公司在业务、资产、人员、机构、财务方面与控股股东分开的情况

（一）业务独立

上海贝岭与其控股股东在业务方面互相独立，不存在混合经营的情况。上海贝岭拥有独立的研发系统、生产系统、辅助生产系统和配套设施、采购和营销系统；本公司的产品生产独立运行；生产所需的原材料、配件等采购由本公司采购部对外统一采购；生产的产品由本公司销售部对外销售。

（二）资产完整

- 1、本公司与控股股东产权关系明确；
- 2、本公司拥有独立于控股股东的土地使用权、工业产权、非专利技术等无形资产，并拥有独立的“贝岭”牌商标；
- 3、本公司拥有独立的研发系统、生产系统、辅助生产系统和配套设施、采购和营销系统；
- 4、本公司不存在控股股东违规占用公司的资金、资产及其他资源的情况。

（三）人员、机构独立

1、公司的劳动、人事、工资管理及机构的独立性

本公司具有与控股股东独立的劳动、人事及工资管理体系；本公司拥有独立于控股股东的办公机构和生产经营场所，不存在“两块牌子，一套人马”，混合经营、合署办公的现象。

2、公司的高级管理人员在贝岭从事专职工作

本公司的高级管理人员为总经理马迈、副总经理郭奕武、副总经理郭彬、董事会秘书严海容。本公司高级管理人员均专职在上海贝岭工作。

3、董事和经理的任免程序合法

本公司的董事由股东大会任免，经理由董事会任免，程序符合公司章程和相关法律的规定；本公司控股股东推荐的董事和经理人选也是通过以上步骤进行，程序合法，并不存在控股股东干预公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定的情况。

（四）公司的财务独立

1、会计核算独立

本公司设了独立的财务部，建立了独立的会计核算体系和完备的财务会计制度，明确了财务人员的岗位责任，完善了合并会计报表的编制方法，加强了对控股单位的审计管理，财务管理是独立、完备、有效的。

2、银行帐户独立

作为独立法人实体，公司在工商银行漕河泾开发区支行开立了独立银行基本帐户，其帐号为 1001266309016202966；公司不存在与控股股东共用银行帐户的情况；也不存在将资金存入控股股东的财务公司或结算中心帐户的情况。

3、纳税情况独立

上海贝岭在上海市国家税务局办理了国税沪字 310046607220587《外商投资企业税务登记证》，在上海市地方税务局办理了地税沪字 310046607220587《外商投资企业税务登记证》，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

4、财务决策独立

本公司能够自己独立地作出财务决策，本公司每年的财务预、决算方案由本公司董事会制定，经股东大会审议批准，并由本公司总经理负责执行。整个财务决策过程不受其控股股东及关联企业的影响，若财务决策过程中涉及本公司大股东及其关联企业的利益，则大股东及其关联企业的股东代表对此决策必须回避，以保证财务决策的公允性、独立性、科学性。

二、独立董事

本公司已聘任了 3 名独立董事，他们分别是钱佩信先生、欧阳令南先生和钱永耀先生。

（一）独立董事相关的制度安排

为了发挥独立董事的真正作用，本公司通过制定各种制度和措施为独立董事提供服务，保证独立董事认真履行职责，并使其享有真正的权利。主要有以下内容：

1、让独立董事能全面了解企业、并及时提供有关信息

独立董事由于种种原因，不可能有很多的时间了解上市公司运作及相关的证

券方面的政策法规，本公司董事会办公室以月报的形式，每月向独立董事通报，让他们了解资本市场的动向，了解有关法律和政策，了解本公司日常经营的情况。同时，本公司与他们通过 E-mail 始终保持热线联系。

2、提高本公司治理的透明度

本公司内部成立了审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬委员会，这四个委员会是在董事会领导下的非常设机构，聘请股东方有关人员和投资、财务、行业方面专家分别组成委员会，他们从财务、投资和行业方面向本公司提供咨询意见和建议。他们的意见和建议将供监事会参考，以提高本公司治理的透明度。委员会定期开会，向董事会提供专项报告，使董事会能正确地履行职权。

3、高度重视独立董事的意见

虽然本公司董事会对独立董事没有采取一票否决制，但在董事会会议上，独立董事的意见得到了董事会的充分重视。例如，重大关联交易（指公司拟与关联人达成的总额高于 300 万元或高于公司最近经审计净资产值 5% 的关联交易）应由独立董事认可后，提交董事会讨论。独立董事可就上市公司重大事项发表独立意见，该意见类型有：同意；保留意见及其理由；反对意见及其理由；无法发表意见及其障碍。

（二）独立董事实际发挥作用的情况

1、使本公司在考虑重大决策时更加专业

由于本公司引进的独立董事钱佩信是微电子行业专家、欧阳令南先生是财务专家、钱永耀先生是资本市场的投资专家，独立董事在其日常的工作中，能从专业角度对本公司的发展进行把握和引导。当本公司启动新的项目时，独立董事均能够在项目评估时发表其专业意见，并在项目进行时予以关注，使本公司对重大投资的决策更趋专业化。

2、能积极参与本公司管理，特别是参与对本公司高级管理人员的考核

因为本公司的独立董事是行业专家、财务专家和投资专家，故独立董事在设定对经营层的考核目标时，结合了行业发展的趋势和上海贝岭的特点，提出了富有挑战性又贴近实际的经营目标。同时，独立董事参与本公司经营层的薪酬决定，并且拥有否决权，本公司经营层的年度报酬必须经董事会通过。

3、更好地代表并保障中小股东的利益

独立董事由于没有本公司股份，且与本公司大股东没有任何关联关系，可以从独立的角度来考虑公司决策。独立董事发表其意见的出发点是站在全体股东的立场上，是考虑到上市公司的整体利益，这就从制度设计上避免了控股股东通过控制董事会而为自身谋利益的侵犯中小股东权益的情况发生。

4、为公司创造更好的经济效益

本公司独立董事钱佩信教授是微电子行业的专家，从担任独立董事第一天起，就为本公司业务骨干和中层干部上课，介绍国外和国内微电子发展方向。他所任职的清华大学微电子学研究所是全国研究和培养微电子人才的高级院所之一，钱教授担任独立董事后，与本公司在集成电路产品研发、人才培养等各方面进行了合作，取得了很好的效果。目前，通过独立董事推进，本公司设计中心与清华大学微电子研究所合作进行 FERAM 技术和产品的开发，该技术是新一代的微电子技术，在不挥发存储器方面将会带来巨大的市场机会，是当今国际研发及产业的前沿及热点所在。与清华大学合作开发此项目，将使上海贝岭在该领域内占领国内乃至国际新一代的 IC 技术市场的制高点。欧阳令南先生也能从财务方面给本公司提供更好的、更为合理的内部财务管理制度和方法，并对未来资金的使用提供良好建议，使本公司保持良好的财务状况。钱永耀先生能从企业融资、投资及发展战略等方面为本公司提供指导性建议，使公司通过上市公司的融资平台发挥融资功能，实施发展壮大战略，并进一步优化财务结构，以实现公司良性可持续发展。

三、本公司近三年董事、监事、高级管理人员的变动情况

本公司董、监事系经股东大会选举和更换，高级管理人员系经董事会聘任和解聘。

本公司于 2000 年 5 月 10 日召开 1999 年度股东大会，表决通过了冯大慈先生、赵彭年先生、徐秀法先生、章国富先生不再担任本公司董事，选举钱佩信先生、韦乐平先生担任本公司独立董事，周志先生、明璐琳女士不再担任本公司监事。

本公司第一届董事会第十次会议于 2000 年 11 月 30 日召开，同意公司副总经理常仲元先生因工作变动，不再担任副总经理职务。经总经理提名，聘任 Geert

Coudenys 先生、郭彬先生任公司副总经理。

本公司于 2001 年 4 月 13 日召开 2000 年度股东大会，审议通过了奚国华先生担任本公司董事、李大来先生不再担任公司董事。

本公司于 2001 年 8 月 24 日召开 2001 年度第一次临时股东大会，审议通过了董事会和监事会的换届选举：董事为张文义先生、奚国华先生、蒋守雷先生、袁欣先生、徐智群先生、马迈先生、王伟谷先生、钱佩信先生、韦乐平先生。监事为雷见辉女士、周斌先生、袁吉祥先生、蒋永祥先生、孙巨澜女士、黄纪华先生、秦岭先生。

本公司第二届董事会第一次会议于 2001 年 8 月 24 日召开，选举张文义先生为第二届董事会董事长，选举奚国华先生为副董事长。聘任董倩女士为公司董事会秘书。

本四个第二届监事会第一次会议于 2001 年 8 月 24 日召开，选举雷见辉女士为第二届监事会监事长，选举周斌先生为副监事长

本公司董事会于 2001 年 12 月 29 日采用通讯表决方式，同意董倩女士因工作变动辞去董事会秘书职务，聘任严海容女士为公司董事会秘书。

本公司于 2002 年 4 月 10 日召开 2001 年度股东大会，审议通过了董事长张文义先生、王伟谷先生因工作需要不再担任本公司董事，选举方培琦先生担任董事、欧阳令南先生担任独立董事，蒋永祥先生不再担任本公司监事，选举王伟谷先生担任本公司监事。

本公司第二届董事会第三次会议于 2002 年 4 月 10 日召开，选举方培琦先生为公司董事长。继续聘任马迈先生担任公司总经理。继续聘任郭奕武先生担任公司副总经理。

本公司于 2002 年 5 月 11 日召开 2002 年第一次临时股东大会，审议通过副董事长了奚国华先生、独立董事韦乐平先生因工作原因不再担任董事，选举赵明先生担任董事。

本公司董事会于 2002 年 5 月 21 日采用通讯表决方式，选举袁欣先生为公司副董事长。

本公司 2003 年 4 月 22 日召开 2002 年度股东大会，审议通过了选举钱永耀先生为本公司独立董事，顾晓春先生为本公司监事。

本公司经 10 余年发展，已经拥有一支有丰富管理技术经验的生产团队，其中学士、硕士、博士占生产技术团队的 80%。本公司技术中心也培养了一大批人才，其中学士、硕士、博士占研发团队的 92%。本公司销售中心目前已培养了一支拥有产品销售工程、产品应用服务工程和市场工程的综合性营销团队。至今，发行人的技术人员较为稳定，并呈现稳定上升的趋势，为本公司的发展提供了强大的支持。

四、公司重大经营决策程序与规则

（一）本公司的重大投资决策程序与规则

1、建议立项

投资发展部通过各种渠道，搜集相关投资信息，筛选出适合投资的项目，向总经理呈报项目建议书。

2、立项审批

立项审批的权限为：投资金额在 1000 万元以上的项目立项由战略委员会讨论，报董事会批准。投资金额在 1000 万元以下的项目立项由总经理批准，报战略委员会及董事会备案。

3、立项审批

所有的投资项目，自完整的项目建议书呈递相应权限的审批者签收后十五个工作日内下达书面立项审批意见。

4、价值评估

立项审批通过的项目，由总经理（或授权委托人）组织有关部门或专家对项目进行评估并作出相应评估报告。评估内容主要包括：

- （1）对象企业近年经营绩效核实评估；
- （2）对象企业的产业环境、市场与营销预测评估；
- （3）对象企业的产品、技术及开发前景评估；
- （4）对象企业的管理及人力资源评估；
- （5）对象企业的投资价值评估；
- （6）投资的风险及对策。

5、商务分析

完成价值评估的项目，由总经理（或授权委托人）组织有关部门或专家与拟投资公司进行商务谈判，并通过洽谈来进行商务分析，作出相应分析报告。分析的主要内容有：

- （1）投资的方式；
- （2）投资价格的确定；
- （3）投资的法律风险分析及对策；
- （4）投资后的股权结构设计；
- （5）投资后的经营实施准备；
- （6）其他需要分析的内容。

6、投资审定

- （1）呈报文件。主要有：

- A、投资项目请示报告；
- B、包括“价值评估”及“商务分析”内容的“项目可行性研究报告”；
- C、项目双方（或多方）原则已同意的协议书草稿；
- D、与上述文件有关的附件。

- （2）投资审定权限

- A、投资金额在 1000 万元以上的项目由战略委员会初审并签署书面意见后报董事会批准。
- B、资金额在 1000 万元以下的项目经战略委员会审议后由总经理批准，报董事会备案。

（二）本公司重要财务决策程序与规则

重要的财务决策程序主要包括股权性融资、对外担保、利润分配、计提资产减值准备和损失处理等决策。

1、股权性融资决策程序和规则：

依据《公司章程》、《董事会议事规则》、《审计委员会工作职责》和有关融资管理的内部控制制度，本公司在符合股权性融资条件的情况下，由管理层制定股权性融资计划和方案，经审计委员会通过后，提交董事会审议，董事会审议通过

后，提交股东大会审议通过，股东大会审议通过后，授权董事会按照有关办理股权融资事宜，并作出相关信息披露。

2、对外担保决策程序和规则：

依据《公司章程》、《董事会议事规则》、《审计委员会工作职责》和有关对外担保的内部控制制度，对于对外担保事项，应遵守国家有关法律法规的规定，对符合规定的，管理层应掌握被担保人的资信状况，以报告形式提交审计委员会通过后，提交董事会审议，超过董事会权限的，提交股东大会审议，并作出相关信息披露。

其具体对外担保的内部决策和风险控制制度如下：

（1）保证人与债权人应当以书面形式订立保证合同。保证合同应明确以下内容：

- A. 被保证的主债权种类、数额；
- B. 债务人履行债务的期限；
- C. 保证的方式；
- D. 保证担保的范围；
- E. 保证的期间；
- F. 双方认为需要约定的其他事项。

（2）对外担保应有充分的理由，符合以下条件的公司可以提供债务担保：

- A. 公司的子公司或分公司。
- B. 拟担保公司的财务状况良好。可以作为评价标准的财务指标有：资产负债率、销售利润率（不得为负数）、流动比例等。

（3）拟担保公司的财务状况已经恶化或者该公司已不具备持续经营能力等情况出现时，不得对其进行债务担保。

（4）公司对外担保需符合《公司法》和《公司章程》的有关规定及以下程序：

- A. 担保公司应提交书面申请、公司最近会计期间的资产负债表、损益表及财务状况说明；
- B. 财务主管对公司的财务状况进行审核，并就其财务状况是否符合担保条件出具书面意见。

C. 总经理审核被担保公司提出的担保申请。经总经理审核同意的申请，再递交董事会；

D. 董事会根据公司章程、规章的规定，在股东大会授权范围内，对是否提供担保进行审批表决。董事会仅有权就拟担保负债的金额不得超过公司净资产的30%时的对外担保作出最终决定。当拟担保负债的金额占公司净资产30%以上的，还需经股东大会批准。

E. 公司为股东主要关联方的债务进行担保时，应按照股票上市规则 and 公司章程有关关联方的规定，实行关联方回避制度，股东大会就担保事项作出决议。

F. 经公司董事会或股东大会批准后，公司管理层可以凭董事会或股东大会的决议签订保证合同。

近三年内，公司只发生了为本公司的下属企业 - 上海虹日国际电子有限公司进行担保的行为，并且是按出资比例提供担保的，担保是根据公司对外担保的决策程序操作的。具体决策程序是：担保的议案经公司的财务委员会审核通过，并经公司董事会决议通过，形成有效的决议，并按法定程序予以披露。该事项决策程序符合《公司章程》、《董事会议事规则》及公司内部控制制度的有关规定。

3、利润分配决策程序和规则：

依据《公司章程》、《董事会议事规则》、《审计委员会工作职责》，公司利润分配方案由公司董事会作出，提交提交股东大会审议，股东大会审议通过后，公司董事会须在股东大会召开两个月内完成股利的派发事项，并作出相关的信息披露。

4、计提资产减值准备和损失处理决策程序和规则：

依据《公司章程》、《董事会议事规则》、《审计委员会工作职责》，管理层应根据经董事会批准的公司财务制度提交计提资产减值准备的书面报告，经审计委员会通过后，提交董事会审议，经审议通过后实施。对于计提资产减值准备需要核销时，管理层应向审计委员会提交拟核销资产减值准备的书面报告，经董事会逐项通过后实施。核销和计提资产减值准备金额巨大的，在召开年度股东大会时，董事会提交核销和计提资产减值准备的书面报告。对于计提资产减值准备和损失处理还应作出信息披露。

5、委托理财及对外担保的决策程序

（1）委托理财的决策程序

1999 年 - 2000 年期间，正值集成电路处于一个上升周期的顶峰，由于设备价格的飞涨导致了投资成本的居高不下。当时，上海贝岭业务也是蒸蒸日上，现金流量比较充沛，帐面现金比较多，本公司的财务部门出于提高资金使用效率，提升公司整体业绩的考虑，通过对市场情况进行调研，提出了购买国债、根据资金使用量来进行短期委托投资理财等一系列财务安排计划。在实际操作中依据当时本公司内部短期投资管理规定，对当时的市场情况进行充分调研，并经严格审查，报公司总经理办公会议通过后实施。至 2000 年年底已经收回全部本金，并取得相当收益。该决策程序是符合当时本公司制订的《短期投资管理规定》的有关规定。

为了进一步健全本公司的法人治理结构，公司于 2000 年中期成立财务委员会和投资决策咨询委员会，并制订了《财务委员会工作条例》。同时，董事会通过了授予公司总经理单项 1000 万，累计不超过 3000 万的投资决策权限。目前公司的投资决策程序是符合现行的《公司章程》、《董事会议事规则》、《审计委员会工作条例》的有关规定。

（2）独立董事发表意见：

本公司独立董事对上述事项也发表了意见，具体如下：

“公司近三年委托投资理财的决策程序是符合当时公司制订的《短期投资管理规定》的有关规定。目前公司的投资决策程序也是符合现行的《公司章程》、《董事会议事规则》、《财务委员会工作条例》（现变更为“审计委员会工作条例”）的有关规定。同时公司近三年的对外担保的决策程序是符合《公司章程》、《董事会议事规则》和《财务委员会工作条例》的有关规定。

以上事项均不影响上海贝岭内部控制制度的有效性。”

（3）注册会计师发表意见：

发行人会计师发表意见如下：

“我们认为，公司上述委托理财行为及公司对外担保并未影响内部控制制度的有效性。”

6、公司董事会重大投资决策的权限

按照公司制订的《公司章程》规定，公司董事会有权决定下列内容的投资：

(1) 占公司最近经审计的净资产总额 30%以下比例的对外投资。

(2) 出租、委托经营或与他人共同经营占公司最近经审计的净资产总额 30%以下比例的财产；

(3) 收购、出售资产达到以下标准之一的：

A、被收购、出售资产的资产总额（按最近一期的财务报表或评估报告）。占公司最近经审计的总资产的 30%以下；

B、与被收购、出售资产相关的净利润或亏损（按最近一期的财务报表或评估报告），占公司最近经审计净利润的 30%以下；

若无法计算被收购、出售资产的利润，则本项不适用；若被收购、出售资产系整体企业的部分所有者权益，则被收购、出售资产的利润以与这部分产权相关净利润计算。

(三) 高级管理人员的选择、考评、激励和约束机制及利用外部决策咨询资源的情况

1、高级管理人员的选择

本公司总理由大股东协商推荐，并经本公司董事会聘任；本公司副总经理由总经理提名，经本公司董事会聘任；本公司董事会秘书由本公司董事长提名，经本公司董事会聘任。

目前，本公司董事会对本公司的高级管理人员实行聘任制，任期为三年。本公司也通过人才市场等渠道引进高级管理人员，引进的高级管理人员由本公司推荐给董事会，由董事会聘任。本公司副总经理郭彬是外籍专家，是通过国内外招聘后被聘任的。

2、高级管理人员的考评、激励和约束机制

由董事会、监事会对高级管理人员的考核，考核按经济指标、财务状况、内部综合指标、客户（内、外）满意度四个方面进行，考核方式为书面问卷、座谈会、审阅财务报表、听取审计人员意见等多种。考核结果以书面形式递交董事会，作为董事会确定激励方案的主要依据。

对经考核达到标准（工作目标）的高级管理人员（主要是中方高级管理人员），董事会可以根据其经营成果、工作业绩和个人贡献情况决定其加薪幅度。

本公司高级管理人员作为企业的经营责任人，必须始终把股东利益最大化作

为工作目标，并保证资产的完整性和安全性。对达不到考核目标的管理人员，不兑现其年收入，或扣减其年收入。

为了保证本公司高级管理人员切实贯彻董事会的方针、政策和决议，严格按《公司法》和其他相关法律、法规经营，公司实行了严格的考核约束机制，对高级管理人员嘉奖的兑现，必须在考核审计的基础上实施，一切以数据说话，以考核结果为主。为了体现对公司财务的严格监控，公司也配备了专业的审计人员，组织和监控企业的日常财务活动。本公司监事会通过列席董事会和参与公司重大问题讨论等方式，了解公司重大决策的制定过程，并对公司高级管理人员执行情况和履行职责情况作出评价。

3、利用外部决策咨询资源的情况

本公司在进行重大的投资决策时，都要经过本公司的战略委员会的讨论，对某些重大投资，本公司也曾聘请过埃哲森管理咨询有限公司、大华会计师事务所、国浩律师集团（上海）事务所等中介公司对项目进行必要的评估、调查、审计，和提供法律咨询等，这样有利于本公司对对外投资的良好控制。

五、内部控制制度

本公司对照《会计法》关于建立内控制度的规定，结合本公司内部控制的控制环境、会计系统、控制程序等要素，建立了完整、健全的内部控制制度，同时具有完善的内部控制的执行制度。该制度基本能适应本公司各项业务活动和管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证；能够对公司日常的对外投资、财务管理和人事管理提供保证。

大华会计师事务所有限公司对本公司内部控制制度出具安永大华业字（2003）第 881 号文，其评价报告的意见：

“根据我们的研究和评价，我们未发现贵公司截至 2002 年 12 月 31 日与会计报表编制有关的内部控制存在重大缺陷。”

第十节 财务会计信息

一、注册会计师意见

本公司自1998年上市以来一直聘请大华会计师事务所有限公司(现更名为“安永大华会计师事务所有限责任公司”)担任本公司审计工作,对本公司2000年12月31日、2001年12月31日、2002年12月31日的资产负债表和合并资产负债表,2000年度、2001年度、2002年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表以及现金流量表及合并现金流量表进行了审计,均出具了标准无保留意见的审计报告。该报告认为:上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定,在所有重大方面公允地反映了本公司2000年12月31日、2001年12月31日、2002年12月31日的财务状况及2000年度、2001年度、2002年度的经营成果和现金流量的情况,会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

以下引用的财务数据,非经特别说明,均引自上述经审计的会计报表。

二、公司最近三个会计年度及一期(2003年1-6月、2002年、2001年和2000年)的比较合并财务报表及母公司比较财务报表(注2003年中期报表未经审计)

本公司的比较合并会计报表及母公司比较会计报表简要反映了本公司近三年及一期的基本财务状况、经营成果和现金流量情况。

(一) 本公司最近三年比较合并资产负债表

单位:人民币元

资产	2003年6月30日	2002年12月31日	2001年12月31日	2000年12月31日	
				调整后(八项计提)	调整前(四项计提)
流动资产:					
货币资金	515,826,606.07	566,603,911.91	684,658,765.64	737,115,504.27	737,115,504.27
短期投资	13,138,699.32	16,557,369.32	21,795,108.32	22,035,108.32	22,035,108.32
应收票据	3,597,700.00	48,631,268.94	135,673,074.51	2,270,952.22	2,270,952.22
应收帐款	179,198,762.55	115,870,933.06	105,377,657.56	193,783,510.52	193,783,510.52
其他应收款	16,032,778.55	7,840,727.52	4,118,563.34	6,965,692.45	6,965,692.45
预付帐款	12,507,294.22	6,280,612.68	1,647,474.85	2,240,648.92	2,240,648.92

应收补贴款	135,857.15				
存 货	113,430,384.40	129,655,001.92	142,236,215.13	159,794,392.36	159,794,392.36
待摊费用	946,131.68	464,103.37	137,437.60	1,085,094.89	1,085,094.89
流动资产合计	854,814,213.94	891,903,928.72	1,095,644,296.95	1,125,290,903.95	1,125,290,903.95
长期投资：					
长期股权投资	32,437,005.37	25,995,360.51	4,237,540.35	-30,007,682.61	-32,670,554.48
长期债权投资	9,036.00	9,036.00	9,036.00	7,036.00	7,036.00
长期投资合计	32,446,041.37	26,004,396.51	4,246,576.35	-30,000,646.61	-32,663,518.48
其中：合并价差（贷差以“-”号表示，合并报表填列）	-29,728,976.62	-32,955,765.39	-37,424,298.91	-41,892,832.61	-44,555,704.48
其中：股权投资差额（贷差以“-”号表示，合并报表填列）		-32,955,765.39	-37,424,298.91	-41,892,832.61	-44,555,704.48
固定资产：					
固定资产原值	1,166,671,586.78	1,141,093,415.59	1,057,898,529.91	1,037,847,017.44	1,037,847,017.44
减：累计折旧	848,063,245.05	826,555,911.71	761,236,334.36	747,215,394.50	747,215,394.50
固定资产净值	318,608,341.73	314,537,503.88	296,662,195.55	290,631,622.94	290,631,622.94
减：固定资产减值准备	0.00			6,046,398.39	
固定资产净额	318,608,341.73	314,537,503.88	296,662,195.55	284,585,224.55	290,631,622.94
在建工程	500,630,246.56	328,534,422.11	99,188,771.00	35,229,597.98	35,229,597.98
固定资产清理	761.84				
固定资产合计	819,239,350.13	643,071,925.99	395,850,966.55	319,814,822.53	325,861,220.92
无形资产及其他资产：					
无形资产	27,386,830.08	28,134,888.90	29,631,006.54	31,127,124.18	31,127,124.18
长期待摊费用	8,564,217.17	10,602,374.71	15,124,352.63	8,423,734.44	8,423,734.44
其他长期资产	0.00				3,090,339.07
无形资产及其他资产合计	35,951,047.25	38,737,263.61	44,755,359.17	39,550,858.62	42,641,197.69
资产总计	1,742,450,652.69	1,599,717,514.83	1,540,497,199.02	1,454,655,938.49	1,461,129,804.08
流动负债：					
短期借款	29,068,664.83	15,662,130.60	13,124,638.35	8,065,387.35	8,065,387.35
应付票据	7,627,104.73	6,824,501.92	9,314,584.29		
应付帐款	159,450,210.98	91,460,214.88	62,335,933.45	90,459,503.43	90,459,503.43
预收帐款	4,040,236.29	4,923,298.80	4,814,720.77	5,205,462.20	5,205,462.20
应付工资	6,728,907.37	8,463,062.17	6,467,898.86	7,355,916.04	7,355,916.04
应付福利费	8,724,232.45	11,256,923.72	6,148,211.44	7,656,599.29	7,656,599.29
应付股利	0.00	33,885,852.00	65,165,100.00	69,509,440.00	69,509,440.00
应交税金	-6,113.91	-1,737,172.25	2,722,432.17	8,864,375.82	8,864,375.82
其他应交款	6,999.40	4,808.60	15,974.31	1,026.23	1,026.23
其他应付款	26,543,879.76	28,270,549.73	37,632,741.71	48,809,009.56	48,809,009.56
预提费用	8,817,085.95	6,250,625.26	2,251,500.64	4,818,944.23	4,818,944.23
流动负债合计	251,001,207.85	205,264,795.43	209,993,735.99	250,745,664.15	250,745,664.15

长期负债：					
专项应付款	99,600,000.00	49,800,000.00	49,800,000.00		
其他长期负债			4,462,188.08	8,924,376.15	8,924,376.15
长期负债合计	99,600,000.00	49,800,000.00	54,262,188.08	8,924,376.15	8,924,376.15
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计	350,601,207.85	255,064,795.43	264,255,924.07	259,670,040.30	259,670,040.30
股东权益：					
股 本	564,764,200.00	564,764,200.00	434,434,000.00	434,434,000.00	434,434,000.00
资本公积	417,624,302.25	417,624,302.25	547,954,502.25	547,954,502.25	547,954,502.25
盈余公积	119,390,423.34	119,065,669.18	96,280,733.12	68,857,931.52	69,829,011.36
其中：法定公益金	32,662,842.85	32,662,842.85	27,547,978.03	20,226,954.19	20,550,647.47
未分配利润	290,070,519.25	243,198,547.97	197,572,039.58	143,739,464.42	149,242,250.17
股东权益合计	1,391,849,444.84	1,344,652,719.40	1,276,241,274.95	1,194,985,898.19	1,201,459,763.78
负债和股东权益总计	1,742,450,652.69	1,599,717,514.83	1,540,497,199.02	1,454,655,938.49	1,360,738,116.27

(二) 本公司最近三年比较合并利润及利润分配表

单位：人民币元

项 目	2003年1-6月	2002年度	2001年度	2000年度	
				调整后 (八项计提)	调整前 (四项计提)
一、主营业务收入	426,627,056.77	762,992,902.55	783,607,621.42	792,384,575.75	792,384,575.75
减：主营业务成本	340,675,024.00	579,768,844.31	564,053,748.53	533,331,502.65	533,331,502.65
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	85,952,032.77	183,224,058.24	219,553,872.89	259,053,073.10	259,053,073.10
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	395,519.46	1,019,376.50	995,976.92	473,133.97	473,133.97
减：营业费用	6,611,878.16	10,107,291.46	8,378,770.46	7,284,965.18	7,284,965.18
管理费用	40,506,920.73	97,846,016.09	91,721,453.14	103,798,782.02	104,752,181.26
财务费用	-2,884,745.34	-5,773,018.59	-8,066,384.05	-4,494,708.85	-4,494,708.85
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	42,113,498.68	82,063,145.78	128,516,010.26	152,937,168.72	151,983,769.48
加：投资收益(亏损以“-”号填列)	4,123,649.74	5,489,511.79	5,100,219.96	31,669,784.06	31,864,893.22
补贴收入	5,133,050.35	14,137,345.67	27,768,538.53	98,685.00	98,685.00
营业外收入	74,160.13	6,857,572.24	5,060,628.82	4,909,018.27	4,909,018.27
减：营业外支出	55,847.28	302,623.49	334,438.96	2,544,679.57	2,544,679.57
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	51,388,511.62	108,244,951.99	166,110,958.61	187,069,976.48	186,311,686.40
减：所得税	3,860,988.67	3,153,313.09	17,067,228.75	14,147,935.96	14,147,935.96
五、净利润(亏损以“-”号表示)	47,527,522.95	105,091,638.90	149,043,729.86	172,922,040.52	172,163,750.44

加：年初未分配利润	243,198,547.97	197,572,039.58	143,739,464.42	78,054,094.82	84,201,427.15
六、可供分配的利润	290,726,070.92	302,663,678.48	292,783,194.28	250,976,135.34	256,365,177.59
减：提取法定盈余公积	324,756.16	17,670,071.24	20,101,777.76	25,044,348.77	24,968,519.77
提取法定公益金		5,114,864.82	7,321,023.84	8,433,639.91	8,395,725.41
提取职工奖励及福利基金 (合并报表填列。子公司为 外商投资企业的项目)	330,797.51	2,794,342.45	2,623,253.10	4,249,242.24	4,249,242.24
七、可供股东分配的利润	290,070,519.25	277,084,399.97	262,737,139.58	213,248,904.42	218,751,690.17
减：应付普通股股利		33,885,852.00	65,165,100.00	69,509,440.00	69,509,440.00
八、未分配利润(未弥补亏 损以“-”号填列)	290,070,519.25	243,198,547.97	197,572,039.58	143,739,464.42	149,242,250.17

(三) 本公司最近三年比较合并现金流量表

单位：人民币元

项 目	2003年1-6月	2002年度	2001年度	2000年度
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	431,681,397.32	864,758,548.23	787,266,840.93	866,490,793.87
收到的税费返还	5,133,050.35	21,425,548.67	27,768,538.53	98,685.00
收到的其他与经营活动有关的 现金	10,097,537.09	16,477,933.67	14,431,482.01	24,356,556.50
经营活动现金流入小计	446,911,984.76	902,662,030.57	829,466,861.47	890,946,035.37
购买商品、接受劳务支付的现金	278,888,842.78	463,095,502.35	497,008,545.56	459,608,994.99
支付给职工以及为职工支付的 现金	59,012,143.57	91,448,758.57	91,878,476.09	73,230,224.68
支付的各项税费	15,627,131.25	45,536,730.32	69,057,946.79	64,081,383.37
支付的其他与经营活动有关的 现金	20,304,610.27	47,737,900.46	41,248,305.58	31,677,038.69
经营活动现金流出小计	373,832,727.87	647,818,891.70	699,193,274.02	628,597,661.73
经营活动现金流量净额	73,079,256.89	254,843,138.87	130,273,587.45	262,348,373.64
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金		4,671,509.00	240,000.00	327,169,772.60
取得投资收益所收到的现金		622,871.63	266,097.00	340,000.00
处置固定资产、无形资产和其 他长期资产所收回的现金	64,120.00	39,361.20	8,334,260.51	245,174.20
收到的其他与投资活动有关的 现金	5,448,170.34			25,999,434.17
投资活动现金流入小计	5,512,290.34	5,333,741.83	8,840,357.51	353,754,380.97
购建固定资产、无形资产其他长 期资产所支付的现金	161,942,886.83	311,622,378.41	162,725,461.04	80,543,866.78
投资所支付的现金	1,655,420.00	17,924,950.00	29,413,100.00	375,628,650.00
支付的其他与投资活动有关的 现金	3,370,409.17			

投资活动现金流出小计	166,968,716.00	329,547,328.41	192,138,561.04	456,172,516.78
投资活动产生的现金流量净额	-161,456,425.66	-324,213,586.58	-183,298,203.53	-102,418,135.81
三、筹资活动产生的现金流量：				
借款所收到的现金	41,908,775.02	38,274,507.03	52,111,047.75	36,589,179.90
收到的其他与筹资活动有关的现金	49,800,000.00		49,800,000.00	
筹资活动现金流入小计	91,708,775.02	38,274,507.03	101,911,047.75	36,589,179.90
偿还债务所支付的现金	28,474,901.40	38,159,514.78	47,689,296.75	65,805,915.65
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	25,571,548.18	49,236,508.74	53,256,791.63	48,459,060.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	22,161.31			1,914,187.11
其中，子公司依法减资支付给少数股东的现金	27,375.36			
筹资活动现金流出小计	54,068,610.89	87,396,023.52	100,946,088.38	116,179,162.76
筹资活动产生的现金流量净额	37,640,164.14	-49,121,516.49	964,959.37	-79,589,982.86
四、汇率变动对现金的影响	-40,301.20	437,110.47	-397,081.92	92,388.52
五、现金及现金等价物净增加额	-50,777,305.84	-118,054,853.73	-52,456,738.63	80,432,643.49

补 充 资 料	2003年1-6月	2002年度	2001年度	2000年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润（亏损以“-”号填列）	47,527,522.95	105,091,638.90	149,043,729.86	172,163,750.44
加：计提的资产减值准备	120,938.25	5,946,414.88		24,062,537.15
固定资产折旧	30,827,994.91	66,948,222.56	80,032,709.21	66,822,274.56
无形资产摊销	748,058.82	1,496,117.64	1,496,117.64	6,122,634.05
长期待摊费用摊销	2,038,157.54	4,521,977.92	6,270,830.83	
待摊费用减少（减：增加）	-483,884.71	-326,665.77	947,657.29	1,070,097.05
预提费用增加（减：减少）	2,760,060.84	3,946,716.95	-2,579,215.41	1,639,060.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-59,688.10	238,616.07	256,680.08	2,428,988.42
固定资产报废损失	2,629.96			
财务费用	360,042.26	392,914.84	1,975,996.60	1,262,779.11
投资损失（减：收益）	-4,123,649.74	-5,489,511.79	-5,100,219.96	-31,864,893.22
递延税款贷项（减：借项）				
存货的减少（减：增加）	15,447,790.07	7,231,432.45	17,558,177.23	-10,015,081.76
经营性应收项目的减少（减：增加）	-38,245,482.95	57,206,342.62	-59,743,543.24	-14,897,344.96
经营性应付项目的增加（减：减少）	16,158,766.79	12,101,109.67	-55,423,144.61	48,015,760.48
其他		-4,462,188.08	-4,462,188.07	-4,462,188.07
经营活动产生的现金流量	73,079,256.89	254,843,138.87	130,273,587.45	262,348,373.64

净额				
2. 现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额	515,826,606.07	566,603,911.91	684,658,765.64	737,115,504.27
减：现金的期初余额	566,603,911.91	684,658,765.64	737,115,504.27	656,682,860.78
现金及现金等价物净增加额	- 50,777,305.84	-118,054,853.73	-52,456,738.63	80,432,643.49

注：2000 年按执行《企业会计制度》调整前后分别列示

(四) 母公司最近三年比较资产负债表

资 产	2003 年 1-6 月	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日	
				调整后(八项计提)	调整前(四项计提)
流动资产：					
货币资金	489,059,390.00	442,252,321.30	541,717,454.52	654,210,511.42	654,210,511.42
短期投资	13,138,699.32	16,557,369.32	21,795,108.32	22,035,108.32	22,035,108.32
应收票据	3,597,700.00	48,631,268.94	135,673,074.51	2,270,952.22	2,270,952.22
应收帐款	81,582,355.37	56,743,963.14	69,283,672.11	137,699,564.67	137,699,564.67
其他应收款	13,145,118.44	6,213,358.66	2,419,048.83	5,802,549.95	5,802,549.95
预付帐款	2,399,904.93	777,599.03	721,919.04	416,780.28	416,780.28
存 货	65,406,100.14	83,097,569.84	109,545,370.26	107,907,479.43	107,907,479.43
待摊费用	931,125.78	402,223.37	107,528.48	1,076,764.90	1,076,764.90
流动资产合计	669,260,393.98	654,675,673.60	881,263,176.07	931,419,711.19	931,419,711.19
长期投资：					
长期股权投资	402,271,836.79	375,390,937.12	298,574,970.73	218,340,981.12	217,577,525.24
长期债权投资	9,036.00	9,036.00	9,036.00	7,036.00	7,036.00
长期投资合计	402,280,872.79	375,399,973.12	298,584,006.73	218,348,017.12	217,584,561.24
固定资产：					
固定资产原值	674,614,641.80	672,068,054.36	650,057,940.87	664,769,889.02	664,769,889.02
减：累计折旧	542,275,486.46	528,019,962.80	493,539,170.29	519,066,967.76	519,066,967.76
固定资产净值	132,339,155.34	144,048,091.56	156,518,770.58	145,702,921.26	145,702,921.26
减 固定资产减值准备				6,046,398.39	
固定资产净额	132,339,155.34	144,048,091.56	156,518,770.58	139,656,522.87	145,702,921.26
在建工程	316,752,237.62	270,061,094.95	81,024,216.28	26,920,855.04	26,920,855.04
固定资产合计	449,091,392.96	414,109,186.51	237,542,986.86	166,577,377.91	172,623,776.30
无形资产及其他资产：					
无形资产	27,386,830.08	28,134,888.90	29,631,006.54	31,127,124.18	31,127,124.18
长期待摊费用	8,537,709.36	10,564,506.39	15,063,763.29	6,792,020.28	6,792,020.28
其他长期资产					1,190,923.08
无形资产及其他资产合计	35,924,539.44	38,699,395.29	44,694,769.83	37,919,144.46	39,110,067.54
资产总计	1,556,557,199.17	1,482,884,228.52	1,462,084,939.49	1,354,264,250.68	1,360,738,116.27
流动负债：					
短期借款					

应付票据	7,627,104.73	6,824,501.92	9,314,584.29		
应付帐款	29,775,173.23	25,321,870.88	33,175,061.25	35,051,258.89	35,051,258.89
预收帐款	4,040,236.29	4,012,619.79	4,494,885.28	4,613,679.66	4,613,679.66
应付工资	4,604,976.73	5,478,350.33	3,310,194.91	4,382,766.35	4,382,766.35
应付福利费	4,933,589.99	4,834,272.71	2,318,439.83	3,407,357.05	3,407,357.05
应付股利		33,885,852.00	65,165,100.00	69,509,440.00	69,509,440.00
应交税金	4,096,869.67	1,257,137.28	1,486,142.85	8,596,985.84	8,596,985.84
其他应交款	6,999.40	4,808.60	11,480.93	1,026.23	1,026.23
其他应付款	6,223,024.22	5,504,987.29	11,748,157.39	21,981,168.24	21,981,168.24
预提费用	3,799,780.07	1,307,108.32	557,429.73	2,810,294.08	2,810,294.08
流动负债合计	65,107,754.33	88,431,509.12	131,581,476.46	150,353,976.34	150,353,976.34
长期负债：					
专项应付款	99,600,000.00	49,800,000.00	49,800,000.00		
其他长期负债			4,462,188.08	8,924,376.15	8,924,376.15
长期负债合计	99,600,000.00	49,800,000.00	54,262,188.08	8,924,376.15	8,924,376.15
负债合计	164,707,754.33	138,231,509.12	185,843,664.54	159,278,352.49	159,278,352.49
股东权益：					
股 本	564,764,200.00	564,764,200.00	434,434,000.00	434,434,000.00	434,434,000.00
资本公积	417,624,302.25	417,624,302.25	547,954,502.25	547,954,502.25	547,954,502.25
盈余公积	97,988,528.55	97,988,528.55	82,643,934.09	60,680,862.57	61,651,942.41
其中：法定公益金	32,662,842.85	32,662,842.85	27,547,978.03	20,226,954.19	20,550,647.47
未分配利润	311,472,414.04	264,275,688.60	211,208,838.61	151,916,533.37	157,419,319.12
股东权益合计	1,391,849,444.84	1,344,652,719.40	1,276,241,274.95	1,194,985,898.19	1,201,459,763.78
负债和股东权益总计	1,556,557,199.17	1,482,884,228.52	1,462,084,939.49	1,354,264,250.68	1,360,738,116.27

(五) 母公司最近三年比较利润表

项 目	2003 年 1-6 月	2002 年度	2001 年度	2000 年度	
				调整后 (八项计提)	调整前 (四项计提)
一、主营业务收入	140,130,022.67	300,777,148.68	377,883,978.32	426,298,599.13	426,298,599.13
减：主营业务成本	106,647,779.53	215,123,256.67	238,590,330.23	258,951,963.30	258,951,963.30
二、主营业务利润 (亏损以“-”号填列)	33,482,243.14	85,653,892.01	139,293,648.09	167,346,635.83	167,346,635.83
加：其他业务利润 (亏损以“-”号填列)	391,385.12	1,030,995.88	702,597.57	473,133.90	473,133.97
减：营业费用	3,381,083.30	6,147,527.92	6,326,142.57	6,230,125.29	6,230,125.29
管理费用	27,073,139.81	67,380,792.72	64,381,863.62	85,265,679.83	85,265,679.83
财务费用	-3,037,136.27	-5,453,813.51	-6,714,034.76	-5,579,547.48	-5,579,547.48
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	6,456,541.42	18,610,380.76	76,002,274.23	81,903,512.09	81,903,512.16
加：投资收益 (亏损以“-”号填列)	36,667,476.05	63,097,658.02	51,343,986.61	98,324,110.97	97,565,820.89
补贴收入	5,122,850.35	12,048,516.13	27,563,263.53	0.00	0.00
营业外收入	74,157.10	6,857,572.24	4,592,763.45	4,512,182.85	4,512,182.85
减：营业外支出	14,469.00	223,578.91	205,264.86	2,288,054.80	2,288,054.80

四、利润总额（亏损以“-”号填列）	48,306,555.92	100,390,548.24	159,297,022.96	182,451,751.11	181,693,461.10
减：所得税	1,109,830.48	-1,906,748.21	12,876,546.20	13,778,952.83	13,778,952.83
五、净利润（亏损以“-”号表示）	47,196,725.44	102,297,296.45	146,420,476.76	168,672,798.28	167,914,508.27
加：年初未分配利润	264,275,688.60	211,208,838.61	151,916,533.37	78,054,094.82	84,201,427.15
六、可供分配的利润	311,472,414.04	313,506,135.06	298,337,010.13	246,726,893.10	252,115,935.42
减：提取法定盈余公积	311,472,414.04	10,229,729.64	14,642,047.68	16,867,279.82	16,791,450.82
提取法定公益金		5,114,864.82	7,321,023.84	8,433,639.91	8,395,725.41
七、可供股东分配的利润	311,472,414.04	298,161,540.60	276,373,938.61	221,425,973.37	226,928,759.19
减：应付普通股股利		33,885,852.00	65,165,100.00	69,509,440.00	69,509,440.00
八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	311,472,414.04	264,275,688.60	211,208,838.61	151,916,533.37	157,419,319.19

（六）母公司最近三年比较现金流量表

项 目	2003 年 1-6 月	2002 年度	2001 年度	2000 年度
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	171,484,120.69	403,460,316.26	350,113,418.01	500,075,390.69
收到的税费返还	5,122,850.35	19,502,632.56	27,563,263.53	
收到的其他与经营活动有关的现金	9,654,471.84	14,034,627.26	11,546,648.16	15,983,735.75
经营活动现金流入小计	186,261,442.88	436,997,576.08	389,223,329.70	516,059,126.44
购买商品、接受劳务支付的现金	63,471,064.53	131,874,180.85	197,915,304.11	214,169,373.30
支付给职工以及为职工支付的现金	34,364,591.74	59,102,900.18	63,019,096.66	56,236,246.16
支付的各项税费	12,824,589.56	38,463,083.37	62,228,713.78	62,804,269.06
支付的其他与经营活动有关的现金	13,203,535.44	35,291,627.12	30,769,731.25	17,936,765.49
经营活动现金流出小计	123,863,781.27	264,731,791.52	353,932,845.80	351,146,654.01
经营活动现金流量净额	62,397,661.61	172,265,784.56	35,290,483.90	164,912,472.43
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金		4,671,509.00	495,000.00	327,169,772.60
取得投资收益所收到的现金	2,111,400.00	3,172,871.63	266,097.00	340,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金	63,120.00	37,600.00	8,265,474.26	230,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金	5,448,170.34			
投资活动现金流入小计	7,622,690.34	7,881,980.63	9,026,571.26	327,739,772.60
购建固定资产、无形资产其他长期资产所支付的现金	46,127,931.79	213,267,175.92	124,971,738.25	61,848,851.99
投资所支付的现金	1,655,420.00	17,924,950.00	29,413,100.00	375,628,650.00
支付的其他与投资活动有关的现金	25,900.00			
投资活动现金流出小计	47,809,251.79	231,192,125.92	154,384,838.25	437,477,501.99
投资活动产生的现金流量净额	-40,186,561.45	-223,310,145.29	-145,358,266.99	-109,737,729.39
三、筹资活动产生的现金流量：				
借款所收到的现金				
收到的其他与筹资活动有关的现金	49,800,000.00		49,800,000.00	

筹资活动现金流入小计	49,800,000.00		49,800,000.00	
偿还债务所支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	25,198,711.20	48,459,060.00	52,110,375.67	48,855,248.31
支付的其他与筹资活动有关的现金	22,161.30			
筹资活动现金流出小计	25,220,872.50	48,459,060.00	52,110,375.67	48,855,248.31
筹资活动产生的现金流量净额	24,579,127.50	-48,459,060.00	-2,310,375.67	-48,855,248.31
四、汇率变动对现金的影响	16,841.04	38,287.51	-114,898.14	191,633.79
五、现金及现金等价物净增加额	46,807,068.70	-99,465,133.22	-112,493,056.90	6,511,128.52
补 充 资 料	2003 年 1-6 月	2002 年度	2001 年度	2000 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润（亏损以“-”号填列）	47,196,725.44	102,297,296.45	146,420,476.76	167,914,508.20
加：计提的资产减值准备	14,621,508.58	3,265,761.27		23,140,035.69
固定资产折旧	748,058.82	35,819,118.04	39,570,293.14	40,037,668.16
无形资产摊销	2,026,797.03	1,496,117.64	1,496,117.64	4,205,733.14
长期待摊费用摊销	-528,902.41	4,499,256.90	4,699,706.01	
待摊费用减少（减：增加）	2,492,671.75	-294,694.89	969,236.42	884,627.04
预提费用增加（减：减少）	-59,688.10	749,678.59	-2,252,864.35	2,751,494.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		194,872.38	199,664.86	2,263,927.98
财务费用	-16,841.04	-38,287.51	535,609.81	162,747.52
投资损失（减：收益）	-36,667,476.05	-63,097,658.02	-51,343,986.61	-97,565,820.89
递延税款贷项（减：借项）				
存货的减少（减：增加）	17,691,469.70	23,590,148.55	-1,637,890.83	9,970,615.96
经营性应收项目的减少（减：增加）	3,578,389.87	80,463,493.69	-82,029,866.62	7,929,840.68
经营性应付项目的增加（减：减少）	11,314,948.02	-12,217,130.45	-16,873,824.26	7,679,282.94
其他		-4,462,188.08	-4,462,188.07	-4,462,188.07
经营活动产生的现金流量净额	62,397,661.61	172,265,784.56	35,290,483.90	164,912,472.43
2. 现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额	489,059,390.00	442,252,321.30	541,717,454.52	654,210,511.42
减：现金的期初余额	442,252,321.30	541,717,454.52	654,210,511.42	647,699,382.90
现金及现金等价物净增加额	46,807,068.70	-99,465,133.22	-112,493,056.90	6,511,128.52

三、2003年中期会计报表附注

（一）公司基本情况

1. 上海贝岭股份有限公司[以下简称“公司”]是经上海市人民政府以沪府[1998]24号文《关于同意上海贝岭微电子制造有限公司变更为上海贝岭股份有限公司的批复》批准，并经中国证券监督管理委员会以“证监发字(1998)217号”文批准，向社会公开募集股份设立的股份有限公司。公司原注册资本为人民币

334,180,000.00 元,于 1999 年 6 月 29 日 1998 年度股东大会决议通过了资本公积转增股本方案,并经中国证监会上海证券监管办公室以沪证司(1999)101 号文核准,以公司 1998 年末总股本 334,180,000 股为基数,向全体股东每 10 股转增 3 股,共计转增股本 100,254,000 股,变更后公司的注册资本为人民币 434,434,000.00 元。

1999 年根据财政部财管字[1999]150 号文《关于变更上海贝岭股份有限公司国家股持股单位有关问题的批复》,原上海仪电控股(集团)公司持有的本公司 38.45%国家股股权划拨给上海华虹(集团)有限公司。上海华虹(集团)有限公司成为本公司的第一大股东。

2002 年 4 月 10 日,公司 2001 年度股东大会决议通过了资本公积转增股本方案,以公司 2001 年末股本总额人民币 434,434,000.00 元为基数,向全体股东按每 10 股转增 3 股,共转增股本人民币 130,330,200.00 元,变更后公司注册资本为人民币 564,764,200.00 元,业经大华会计师事务所以华业字(2002)885 号验资报告验证。并已换领了注册号为企股沪总字第 000289 号的企业法人营业执照,公司法定代表人为方培琦。

公司经济性质:股份制,所属行业:微电子

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

2. 主要产品或提供的劳务

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计准则和会计制度

本公司及合营公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 记帐本位币

本公司记帐本位币为人民币。

4. 记帐基础及记价原则

本公司以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

5. 外币业务核算方法

会计年度内涉及外币的经济业务，按发生当月月初中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折合人民币入帐。月末将外币帐户中的外币余额按月末市场汇价(中间价)进行调整，发生的差额(损益)，与购建固定资产有关的外币专门借款的本金及利息发生的部分予以资本化，属于筹建期间的部分计入长期待摊费用，其他部分计入当期费用。

6. 现金等价物的确定标准

母公司及合营企业持有的期限短(三个月内)、流动性强、易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。本公司本期无现金等价物。

7. 短期投资核算方法

(1) 短期投资计价及其收益确认方法

根据《企业会计准则 - 投资》规定，短期投资以其初始投资成本，即取得投资时实际支付的全部价款(包括税金、手续费和相关费用)扣除实际支付的价款中包含的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帐。短期证券投资持有期间所收到的股利和利息不确认为投资收益，作为冲减投资成本处理。在处置时，按所收到的处置收入与短期投资帐面价值的差额确认为当期投资损益。

(2) 短期投资跌价准备的确认标准及计提方法

短期投资在中期末或年终按成本与市价孰低法计价，市价低于成本的部分确认为跌价准备。具体计提方法为：按单项投资计算并确定所计提的跌价损失准备，并计入当期损益。

8. 应收款项坏帐损失核算方法

(1) 坏帐的确认标准

因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收帐款；因债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收帐款。以上确实不能收回的应收款项，报经董事会批准后作为坏帐转销。

(2) 坏帐损失核算方法：采用备抵法。

坏帐准备的计提范围为应收帐款及其他应收款，公司按照帐龄分析法计提坏

帐准备，具体方法为：帐龄一年以内的，不计提坏帐准备；帐龄一至二年的，按其余额的 15%计提；帐龄二至三年的，按其余额的 30%计提；帐龄三年以上及帐龄虽在三年之内但预计不可收回之应收款项，按其余额的 100%计提。

9. 存货核算方法

（1）本公司存货的分类

存货是指企业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在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。本公司存货分类为：原材料、低值易耗品、备品备件、在产品、自制半成品、委外加工半成品、产成品、库存商品、发出商品；

（2）取得存货入帐价值的确定方法

各种存货按取得时的实际成本记帐。

（3）发出存货的计价方法

存货日常核算采用实际成本核算，存货发出采用加权平均法计价；

（4）低值易耗品和备品备件的摊销方法

备品备件、低值易耗品于领用时采用一次摊销法；

（5）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

（6）存货跌价损失准备的确认标准和计提方法

本公司期末存货按成本与可变现净值孰低计价。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计提存货跌价准备。对于数量繁多，单价较低的存货，按存货类别计量成本与可变现净值。

存货可变现净值按企业在正常生产经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。公司期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并按单个存货项目提取存货跌价准备。

10. 长期投资核算方法

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

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

期股权投资采用权益法核算。

(2) 股权投资差额的摊销方法和期限：对长期股权投资采用权益法核算时，其取得成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额，计入长期股权投资差额，按照借方差额 10 年，贷方差额 10 年平均摊销计入损益。

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

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

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

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

11. 固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产标准为：固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；使用期限超过 1 年；单位价值较高。具体标准为：使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；单位价值在 2,000 元以上，并且使用期超过 2 年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

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

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

(4) 固定资产的折旧方法

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

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

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

12. 在建工程核算方法

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

13. 借款费用的核算方法

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

依照《企业会计准则 - 借款费用》的规定，为购建固定资产所借入的专门借款，发生的利息、折价或溢价的摊销费用和汇兑差额，在同时符合以下条件时予以资本化，计入该项资产的成本： 资产支出已经发生； 借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化；以

后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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）借款费用资本化金额的计算方法

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

14. 无形资产计价及摊销方法

（1）无形资产的计价

无形资产按购入时实际支付的价款计价。

（2）无形资产的摊销方法和摊销年限

自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限与法律规定的有效年限三者中的最短者平均摊销(如合同未规定受益年限，法律也未规定有效年限，则摊销年限最长不超过 10 年)。

（3）无形资产减值准备的确认标准和计提方法

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

15. 长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按照各项目受益期平均摊销。

公司在筹建期间内发生的费用，先在“长期待摊费用”中归集，在开始生产经营的当月一次计入开始生产经营当月的损益。

16. 收入确认原则

（1）销售商品

公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，并且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

（2）提供劳务

在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入。

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

(3) 让渡资产使用权

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

17. 所得税的会计处理方法

公司所得税会计处理采用应付税款法。

18. 主要会计政策、会计估计的变更及重大会计差错更正的说明

公司本年度会计政策及会计估计未发生变更。

19. 合并会计报表编制方法

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

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

(三) 税项

本公司适用的税种与税率。

税种	税率	计税基数
所得税	15%	应纳税所得额
增值税	17%	应税销售额
营业税	5%	应税营业额
义务兵优待金	3‰	应纳营业税额、增值税额和消费税额
河道工程维检费	1%	应纳营业税额、增值税额和消费税额

根据财税[2002]70号文《财政部 国家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》的有关规定，自2002年1月1日起至2010年底，对增值税一般纳税人销售其自产的集成电路产品（含单晶硅片），按17%的法定税率征收增值税，对其增值税实际税负超过3%的部分即征即退，由企业用于扩大再生产和研究开发集成电路产品。

本公司原先适用的费种除河道工程维检费以外，还包括农村义务兵优待

本公司系注册于漕河泾新兴技术开发区的高新技术企业，2003年的所得税税率为15%；

上海先进半导体制造有限公司系注册于漕河泾新兴技术开发区的中外合资企业，2003年的所得税税率为15%，本年处于二免三减半的减半期。

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

（四）控股子公司及合营企业

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

被投资单位全称	主营业务	注册资本	本公司投资额	本公司持股比例	是否合并
上海先进半导体制造有限公司	芯片加工	USD10,880 万	120,510,375.00	32.98%	是
上海虹日国际电子有限公司	电子产品的仓储及相关国际贸易	USD500 万	12,664,269.00	25.50%	是
香港海华有限公司	组织开发、设计和销售集成电路和相关产品等；	USD20 万	1,655,420.00	100.00%	否

香港海华有限公司2003年5月成立，尚未正式营业，且其资产规模不到公司总资产的10%，因此2003年中期未予合并。

2. 本公司2003年报1-6月合并报表范围未变更。

3. 本公司持有上海先进半导体制造有限公司32.98%之股权，持有上海虹日国际电子有限公司的25.50%股权，根据该等公司章程中的有关规定，以及实际经营活动的控制情况，本公司对其共同控制，故采用比例合并方法将其2003年6月30日的资产负债表及2003年1-6月利润表和现金流量表按比例包括在本公司合并报表内。

（五）合并会计报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	2003-06-30			2002-12-31		
	原币	汇率	人民币	原币	汇率	人民币
现 金	-	-	45,444.40			28,153.40
银行存款-美元	3,955,404.46	8.2774	32,740,464.88	13,596,639.13	8.2773	112,543,459.56
银行存款-人民币			481,339,552.43	7,084,907.76	0.069035	489,106.61
银行存款-欧元	23.38	8.4649	197.91	280.76	8.5978	2,413.92
银行存款-日元	3,324,869.03	0.069280	230,346.93			445,777,181.37
其他货币资金-美元	30,000.00	8.277400	248,322.00	13,500.00	8.2773	116,586.00
其他货币资金-欧元	12,344.76	8.464900	104,497.16	101,419.03	8.5978	839,475.74
其他货币资金-人民币			1,117,780.36			6,807,535.31
合 计			515,826,606.07			566,603,911.91

2. 短期投资

项目	投资金额			2003-06-30	年末市价
	2002-12-31	本期增加	本期减少		
股票投资	17,240,799.32	25,900.00	4,128,000.00	13,138,699.32	15,750,790.00

项目	跌价准备			2003-06-30
	2002-12-31	本期计提	本期转销	
股票投资	683,430.00		683,430.00	

注：公司股票投资乃作为战略投资者而持有；期末市价来自于上海证券交易所 2003 年 6 月 30 日的收盘价。公司投资变现无限制。

3. 应收票据

票据种类	2003-06-30	2002-12-31
银行承兑汇票	3,597,700.00	48,631,268.94

本公司期末应收票据无质押或贴现情况。

4. 应收帐款

帐龄	2003-06-30			2002-12-31		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
1 年以内	172,505,059.71	90.49%	211,592.40	114,861,088.98	90.25%	245,829.45
1 - 2 年	6,908,564.92	3.61%	1,036,284.74	2,010,688.91	1.58%	1,037,055.14
2 - 3 年	1,475,735.80	0.77%	442,720.74	733,095.75	0.58%	451,055.99
3 年以上	9,826,292.77	5.13%	9,826,292.77	9,662,011.82	7.59%	9,662,011.82
合计	190,715,653.20	100.00%	11,516,890.65	127,266,885.46	100.00%	11,395,952.40

本帐户期末余额中持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项为人民币 41,472,167.30 元，其明细资料在本附注七中披露。

本公司帐龄在 1 年以内应收帐款一般均处于信用期以内，坏帐的可能性较小，因此未计提坏帐准备。

本公司 3 年以上的应收帐款回收可能性较小，因此按照帐龄分析全额计提坏帐准备。

本项目期末余额中欠款金额前五名的欠款金额合计为人民币 94,523,566.09 元，占应收帐款总额的比例为 49.56%。

5. 其他应收款

帐龄	2003-06-30			2002-12-31		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
1年以内	13,769,221.34	80.34%	-	6,088,350.54	68.04%	-
1-2年	1,025,942.05	5.99%	86,057.07	1,108,118.60	12.39%	118,541.85
2-3年	1,673,369.80	9.76%	349,697.57	1,089,784.59	12.18%	332,866.36
3年以上	670,639.69	3.91%	670,639.69	660,868.12	7.39%	654,986.12
合计	17,139,172.88	100.00%	1,106,394.33	8,947,121.85	100.00%	1,106,394.33

本帐户期末余额中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

其他应收款期末余额中金额较大的债务人情况：

客户名称	2003-6-30	原因	帐龄
Lanmax international Limited	8,928,026.04	上海先进半导体制造有限公司 1.02%股权转让款	1年以内
员工	1,328,240.33	借款	1-2年
垫支款	694,554.42	融资垫支款	1年以内
其他	524,205.55	预提税	1年以上
各地办事处	232,710.54	租房保证金	1-2年

本项目期末余额中欠款金额前五名的欠款金额合计为人民币 11,707,736.88 元，占其他应收款余额的比例为 68.31%。

6. 预付货款

帐龄	2003-06-30		2002-12-31	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1年以内	12,507,294.22	100%	6,280,612.68	100%

本帐户年末余额中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

7. 存货

类别	2003-06-30		2002-12-31	
	存货	跌价准备	存货	跌价准备
原材料	21,329,994.04	3,893,892.83	18,981,489.59	2,191,517.88
备品备件	14,575,596.38	5,700,003.55	26,632,887.64	7,478,204.22
在产品	30,293,305.07	270,357.20	24,915,851.84	278,718.77
自制半成品	31,648,118.25	7,083,360.18	36,648,867.52	7,083,360.18
委外加工半成品	3,820,474.42	-	1,646,721.79	-
产成品	24,607,080.59	14,648,089.39	31,410,371.01	14,667,252.24
库存商品	20,053,196.23	1,301,677.43	22,419,543.25	1,301,677.43
合计	146,327,764.98	32,897,380.58	162,655,732.64	33,000,730.72

本公司上述存货期末余额中所包含的存货项目的取得方式有：外购、自制、委托加工等。上述存货期末余额中无作为债务担保的情况。

8. 待摊费用

类别	2003-06-30	2002-12-31	期末结存原因
保险费用	533,031.92	35,919.27	2003年下半年费用
维护费	324,488.67	221,415.10	2003年下半年费用
养路费	72,444.52	144,889.00	2003年下半年费用
其他	16,166.57	61,880.00	2003年下半年费用
合计	946,131.68	464,103.37	

9. 长期投资

(1) 明细项目如下：

项 目	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-06-30
一、长期股权投资（权益法）	-26,508,639.49	2,214,856.09	-3,226,788.77	-21,066,994.63
其中：对子公司投资		1,655,420.00		1,655,420.00
对合营企业投资	-32,955,765.39		-3,226,788.77	-29,728,976.62
对联营企业投资	6,447,125.90	559,436.09		7,006,561.99
二、长期股权投资（成本法）	52,504,000.00	1,000,000.00	0.00	53,504,000.00
其中：股票投资	7,496,250.00			7,496,250.00
其他长期股权投资	45,007,750.00	1,000,000.00		46,007,750.00
三、长期债权投资	9,036.00			9,036.00
其中：国债投资	0			0
合 计	26,004,396.51	3,214,856.09	-3,226,788.77	32,446,041.37

(2) 长期股权投资（权益法）

①长期股权投资（权益法）

被投资公司 名称	与公司 关系	投资 比例	投资成本		本期 增加净额	本期增 减	损益调整额		2003-06-30
			2002-12-31				分得 红利	累计增减额	
上海新致软联营企业 件有限公司		25%	2,655,542.86			676,658.95		2,592,676.28	5,248,219.14
香港海华有子公司 限公司		100%			1,655,420.00				1,655,420.00
小 计			2,655,542.86		1,655,420.00	676,658.95	0.00	2,592,676.28	6,903,639.14

本公司投资变现本期无重大限制。

股权投资差额：

被投资单位名称	股权投资差额				
	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊余金额
上海先进半导体制造有限公司	-46,930,230.92	折价购买	10 年	-2,348,161.56	-32,091,541.31
上海虹日国际电子有限公司	3,730,364.5	溢价购买	10 年	186,518.24	2,362,564.69
上海新致软件有限公司	2,344,457.14	溢价出资	10 年	117,222.86	1,758,342.85
小 计	-40,855,408.83			-2,044,420.46	-27,970,633.77

(3) 长期股权投资（成本法）

①股票投资

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

其他长期股权投资（成本法）

被投资公司名称	投资期限	投资金额	占被投资单位 注册资本比例
上海长丰智能卡有限公司	1996/05-2015/05	500,000.00	0.51%
华鑫证券有限责任公司	2001/03-2051/03	20,000,000.00	2.00%
杭州中正生物认证技术有限公司	2000/03-2050/03	9,300,000.00	19.29%
上海华杰集成电路有限公司	04/2002-04/2022	6,207,750.00	15.00%
上海集成电路研发中心有限公司	12/2002-12/2022	10,000,000.00	8.70%
合 计		46,007,750.00	

(4) 长期债权投资

债券投资

债券种类	面值	年利率	初始 投资成本	到期日	本期 应收利息	累计 应收利息	2003-06-30 余额
煤气债券	1,000	3.6%	1,000	05/09/2004		36.00	1,036.00
煤气债券	3,000	3.6%	3,000	10/09/2004			3,000.00
煤气债券	3,000	2.25%	3,000	03/09/2005			3,000.00
煤气债券	2,000	2.25%	2,000	10/09/2005			2,000.00
小计	9,000		9,000			36.00	9,036.00

10. 固定资产及累计折旧

固定资产分类	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-06-30
(1) 固定资产原值				
房屋及建筑物	57,669,252.91	519,762.75	487,345.68	57,701,669.98
动力设施	159,343,056.51	8,423,846.87	3,293,972.38	164,472,931.00
专用电子设备	889,515,224.58	26,850,549.67	10,233,284.33	906,132,489.92
运输设备	7,677,238.77	166,582.31	178,961.58	7,664,859.50
其他设备	26,888,642.82	4,079,601.45	268,607.89	30,699,636.38
合计	1,141,093,415.59	40,040,343.05	14,462,171.86	1,166,671,586.78
(2) 累计折旧				
房屋及建筑物	19,031,100.34	1,017,941.51	144,104.26	19,904,937.59
动力设施	106,871,587.56	4,873,478.97	2,024,470.75	109,720,595.78
专用电子设备	675,905,827.66	20,874,237.11	6,824,800.04	689,955,264.73
运输设备	5,153,933.40	351,762.02	156,639.00	5,349,056.42
其他设备	19,593,462.75	3,710,575.30	170,647.52	23,133,390.53
合计	826,555,911.71	30,827,994.91	9,320,661.57	848,063,245.05
(3) 净 值				
房屋及建筑物	38,638,152.57			37,796,732.39
动力设施	52,471,468.95			54,752,335.22
专用电子设备	213,609,396.92			216,177,225.19
运输设备	2,523,305.37			2,315,803.08
其他设备	7,295,180.07			7,566,245.85
合计	314,537,503.88			318,608,341.73

11. 在建工程

项目名称	2002-12-31	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少	2003-06-30
IC 项目	2,890,953.07	15,090,997.35	7,506,586.16	0.00	10,475,364.26
数模混合集成电路专 用生产厂房	265,808,102.06	39,355,270.03	0.00	0.00	305,163,372.09
合营企业设备更新	41,623,422.15	14,183,843.78	30,701,006.28	3,288,702.66	21,817,556.98
合营企业 8 英寸厂房	16,849,905.01	145,716,044.10		505,497.15	162,060,451.96
其他	1,362,039.82	1,572,879.31	1,821,417.86	0.00	1,113,501.27
合计	328,534,422.11	215,919,034.57	40,029,010.30	3,794,199.81	500,630,246.56

项目名称	预算数 (万元)	资金来源	工程投入 占预算总数
IC 项目	24,070.00	募股资金	49%
数模混合集成电路专用生产厂房 注	24,813.00	募股资金及自筹	100%

注：其中募集资金项目 113,758,600.00 元。

公司在建工程无利息资本化情况。

12. 无形资产

类别	取得方式	原始金额	2002-12-31	本期增加	本期摊销	累计摊销	2003-06-30	剩余摊销年限
土地使用权	购入	23,376,303.00	21,196,208.70		246,467.52	2,426,561.82	20,949,741.18	42.5年
CLSI许可费	购入	10,031,826.55	6,938,680.20		501,591.30	3,594,737.65	6,437,088.90	6.5年
合 计		33,408,129.55	28,134,888.90		748,058.82	6,021,299.47	27,386,830.08	

13. 长期待摊费用

类 别	原始金额	2002-12-31	本期增加	本期摊销	累计摊销	2003-06-30	剩余摊销年限
软件维护使用费	9,734,549.20	2,062,367.16		674,423.07	8,346,605.11	1,387,944.09	4-22 月
房屋装修	3,407,716.85	1,873,435.42		340,771.62	1,875,053.05	1,532,663.80	18-32 月
供配电贴费	4,193,171.00	3,074,992.11		419,317.08	1,537,495.97	2,655,675.03	37 月
ERP 项目	5,922,852.77	3,553,711.70		592,285.26	2,961,426.33	2,961,426.44	30 月
合营企业软件费	113,605.05	37,868.32		11,360.51	87,097.24	26,507.81	14 月
合 计	23,371,894.87	10,602,374.71		2,038,157.54	14,807,677.70	8,564,217.17	

14. 短期借款

借款类别	币种	2003-06-30 原币	本位币	币种	2002-12-31 原币	本位币
银行借款						
担保	美元	612,000.00	5,065,768.80	美元	612,000.00	5,065,707.60
担保	人民币			人民币	-	-
信用	美元	329,800.00	2,729,886.53	美元	510,000.00	4,221,423.00
信用	人民币		14,729,724.80	人民币		6,375,000.00
抵押	美元	790,500.00	6,543,284.70	人民币		-
合计			29,068,664.83			15,662,130.60

15. 应付票据

票据种类	2003-06-30	2002-12-31
银行承兑汇票	7,627,104.73	6,824,501.92

其中无应付给持公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的票据。

16. 应付帐款

本项目期末中无应付给持公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项，无帐龄超过 3 年的大额应付帐款。

17. 预收货款

本项目期末中无预收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项。

18. 应交税金

税种	2003-06-30	2002-12-31
增值税	-1,285,785.20	-787,173.45
营业税		-32,000.00
所得税	15,460.30	-1,486,889.55

其他	1,264,210.99	568,890.75
合计	-6,113.91	-1,737,172.25

19. 其他应付款

其他应付款期末余额中应付给持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东的款项为 5,610,000.00 元, 其明细情况在本附注七中披露。

20. 预提费用

费用类别	2003-06-30	2002-12-31	结存原因
佣金	552,395.34	308,168.14	尚未结算付款
租金	217,319.93	107,038.68	尚未结算付款
技术及咨询等服务费			尚未结算付款
	2,293,070.88	1,327,637.39	
ERIC 服务费	411,642.57	443,487.29	尚未结算付款
电费	759,644.84	783,139.01	尚未结算付款
进口关税	228,589.54	235,659.32	尚未结算付款
运费	2,805.21	128,873.87	尚未结算付款
技术提成费		1,166,354.21	尚未结算付款
利息费用	49,803.87	99,617.03	尚未结算付款
残疾人就业保障金	168,857.60	174,080.00	尚未结算付款
研发费	867,971.00	300,538.13	尚未结算付款
仓储费		51,000.00	尚未结算付款
IFAB12 月费用	159,966.19	164,913.60	尚未结算付款
其他	3,105,018.98	960,118.59	尚未结算
合计	8,817,085.95	6,250,625.26	

21. 专项应付款

类别	2003-06-30	2002-12-31	备注
国家拨入的具有专门用途拨款	99,600,000.00	49,800,000.00	注

注: 专项应付款乃为公司收到国债专项资金贴息款。

22. 股本: 每股面值 1 元, 其股本结构均为人民币普通股 A 股。

	2002-12-31	比例	本年变动增减(+/-)	2003-06-30	比例
一、尚未上市流通股份					
(1) 国家拥有股份	217,178,520	38.45%		217,178,520	38.45%
(2) 境内法人持有股份	144,785,680	25.64%		144,785,680	25.64%
未上市流通股份合计	361,964,200	64.09%		361,964,200	64.09%
二、已上市流通股份					
人民币普通股	202,800,000	35.91%		202,800,000	35.91%
已上市流通股份合计	202,800,000	35.91%		202,800,000	35.91%
三、股份总数	564,764,200	100.00%		564,764,200	100.00%

23. 资本公积

项 目	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-06-30
股本溢价	417,624,302.25			417,624,302.25

24. 盈余公积

项 目	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-06-30
法定盈余公积		324,754.16		86,727,580.49

	86,402,826.33		
公益金	32,662,842.85		32,662,842.85
小 计	119,065,669.18	324,754.16	119,390,423.34

25. 未分配利润

项 目	2003 年 1-6 月
(1) 年初未分配利润额	243,198,547.97
(2)加：当年度合并净利润	47,527,522.95
(3) 其他转入数	
(4)减：合营企业提取法定盈余公积金	324,754.16
(5) 提取法定公益金	
(6) 提取任意盈余公积	330,797.51
(7) 外商投资合营公司提取的奖福基金	
(8)减：分配（预分）当年度股利	
(9)减：转作股本的普通股股利	
(10)年末未分配利润余额	290,070,519.25

26. 主营业务收入和成本

行业分部报表

行业种类	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
微电子行业	426,627,056.77	376,244,580.69	340,675,024.00	267,177,841.26	85,952,032.77	109,066,739.43
减：公司内各						
行业分部间						
相互抵减						
合 计	426,627,056.77	376,244,580.69	340,675,024.00	267,177,841.26	85,952,032.77	109,066,739.43

本年度公司向前五名客户的收入总额为人民币 151,494,420.28 元，占公司全部销售收入的比例为 35.51%。

27. 财务费用

费用项目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
利息支出	295,781.02	412,485.31
减：利息收入	3,098,986.81	3,369,651.15
汇兑损失	-321,374.67	- 220,423.95
其 他	239,835.11	170,307.64
合 计	-2,884,745.35	-3,007,282.15

28. 投资收益

项 目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
股票投资收益	1,402,570.34	571,960.87
债权投资收益	0.00	0.00
其他股权投资收益（成本法）		
期末调整被投资公司净损益	676,658.94	330,924.88
股权投资差额摊销	2,044,420.46	2,117,043.90
合 计	4,123,649.74	3,019,929.65

公司投资收益汇回无重大限制。

29. 补贴收入

项目	金额		来源	依据
	2003年1-6月	2002年1-6月		
增值税退税	5,122,850.35	3,861,140.86	主管财税	注1
增加值补贴	10,200.00	95,880.00	财政补贴	注2
合计	5,133,050.35	3,957,020.86		

注1：根据财税[2000]25号，沪财税政[2000]15号和财税〔2002〕70号文的规定，公司自2002年1月1日起至2010年底以前，对销售的自行生产的集成电路产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

注2：上海虹日国际电子有限公司根据浦财经第4614100819号文收到的上海市浦东新区财政局按照增加值给予的财政补贴，期限自2001年1月1日至2005年12月31日。

30. 公司本期合并会计报表中包括了合营公司上海先进半导体制造有限公司和上海虹日国际电子有限公司的资产负债表、利润及利润分配表、现金流量表，并按比例合并法并入合并会计报表的资产总额为人民币556,553,286.03元，负债总额为人民币186,718,454.61元，收入总额为人民币286,497,034.10元，营业成本总额为人民币234,027,244.47元。

(六) 母公司财务报表主要项目附注

1. 应收帐款

帐龄	2003-06-30			2002-12-31		
	金 额	比例%	坏帐准备	金 额	比例%	坏帐准备
1年以内	79,877,540.14	86.14%	0.00	55,488,289.60	81.62%	
1-2年	1,552,909.60	1.67%	881,109.43	2,010,688.91	2.98%	1,037,055.14
2-3年	1,475,735.80	1.59%	442,720.74	733,095.75	1.09%	451,055.98
3年以上	9,826,292.77	10.60%	9,826,292.77	9,662,011.82	14.31%	9,662,011.82
合计	92,732,478.31	100.00%	11,150,122.94	67,894,086.08	100.00%	11,150,122.94

本项目期末余额中欠款金额前五名的欠款金额合计为人民币64,363,285.09元，占应收帐款总额的比例为69.41%。

2. 其他应收款

帐龄	2003-06-30			2002-12-31		
	金 额	比例(%)	坏帐准备	金 额	比例(%)	坏帐准备
1年以内	12,067,997.03	85.17%		5,177,049.32	71.53%	
1-2年	464,145.67	3.28%	69,621.85	495,445.05	6.85%	116,505.27
2-3年	986,471.48	6.96%	303,873.89	969,938.03	13.40%	312,568.47
3年以上	650,647.80	4.59%	650,647.80	595,069.80	8.22%	595,069.80
合计	14,169,261.98	100.00%	1,024,143.54	7,237,502.20	100.00%	1,024,143.54

本帐户期末余额中无持公司5%（含5%）以上股份的股东单位的欠款。

其他应收款期末余额中金额较大的债务人情况：

客户名称	2003-6-30	原因	帐龄
Lanmax international Limited	8,928,026.04	上海先进半导体制造有限公	1年以内

员工	1,328,240.33	司 1.02%股权转让款	
垫支款	694,554.42	借款	1-2 年
其他	524,205.55	融资垫支款	1 年以内
各地办事处	232,710.54	预提税	1 年以上
		租房保证金	1-2 年

本项目期末余额中欠款金额前五名的欠款金额合计为人民币 11,707,736.88 元，占其他应收款余额的比例为 82.63%。

3. 长期投资

(1) 明细项目如下

项目	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-06-30
一、长期股权投资（权益法）	322,886,937.12	36,920,325.72	11,039,426.04	348,767,836.79
其中：对子公司投资		1,655,420.00		1,655,420.00
对合营企业投资	316,439,811.22	34,705,469.63	11,039,426.04	340,105,854.80
对联营企业投资	6,447,125.90	559,436.09		7,006,561.99
二、长期股权投资（成本法）	52,504,000.00	1,000,000.00	0.00	53,504,000.00
其中：股票投资	7,496,250.00			7,496,250.00
其他长期股权投资	45,007,750.00	1,000,000.00		46,007,750.00
三、长期债权投资	9,036.00			9,036.00
其中：国债投资	0			0
合计	375,399,973.12	37,920,325.72		402,280,872.79

(2) 长期股权投资（权益法）

①长期股权投资（权益法）

被投资公司名称	与母公 司关系	投资比例	投资成本		损益调整			2003-6-30
			2002-12-31	本期增减	本期增加	本期减少	分得红利	
上海先进半导体制	合营	32.98%	172,653,201.98	-5,179,596.06	31,773,719.83	-4,813,575.43		187,412,658.81
造有限公司	企业							354,886,264.73
上海虹日国际电子	合营	25.50%	8,933,904.05		770,106.48		2,111,400.00	6,014,662.65
有限公司	企业							14,948,566.70
上海新致软件有限	联营	25%	2,655,542.86		676,658.95			2,592,676.28
公司	企业							5,248,219.14
香港海华有限公司	子公司	100%		1,655,420.00				1,655,420.00
合 计			184,242,648.89	-3,524,176.06	33,220,485.25	-4,813,575.43	2,111,400.00	196,019,997.73
								376,738,470.56

上述投资变现无重大限制。

股权投资差额：

被投资单位名称	股权投资差额					
	初始金额	形成原因	摊销期限	本期转出	本期摊销额	摊余金额
上海先进半导体制						
造有限公司	-48,415,701.98	折价购买	10 年	-1,065,145.45	-2,348,161.56	-32,091,541.31
上海虹日国际电子有						
限公司	3,730,364.95	溢价购买	10 年		186,518.24	2,362,564.69
上海新致软件有限公司	2,344,457.14	溢价出资	10 年		117,222.86	1,758,342.85
合 计	-42,340,879.89			-1,065,145.45	-2,044,420.46	-27,970,633.77

(3) 长期股权投资（成本法）

①股票投资

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

其他长期股权投资（成本法）

被投资公司名称	投资期限	投资金额	占被投资单位 注册资本比例
上海长丰智能卡有限公司	1996/05-2015/05	500,000.00	0.51%
华鑫证券有限责任公司	2001/03-2051/03	20,000,000.00	2.00%
杭州中正生物认证技术有限公司	2000/03-2050/03	9,300,000.00	19.29%
上海华杰集成电路有限公司	04/2002-04/2022	6,207,750.00	15.00%
上海集成电路研发中心有限公司	12/2002-12/2022	10,000,000.00	8.70%
合 计		46,007,750.00	

(4) 长期债权投资

债券投资

债券种类	面值	年利率	初始 投资成本	到期日	本期 应收利息	累计应收 或已收利息	2003-06-30 余额
煤气债券	1,000	3.6%	1,000	05/09/2004		36.00	1,036.00
煤气债券	3,000	3.6%	3,000	10/09/2004			3,000.00
煤气债券	3,000	2.25%	3,000	03/09/2005			3,000.00
煤气债券	2,000	2.25%	2,000	10/09/2005			2,000.00
小计	9,000		9,000			36.00	9,036.00

4. 主营业务收入和主营业务成本

主 营 业 务种类	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
微电子行业	140,130,022.67	167,479,184.05	106,647,779.53	110,134,607.39	33,482,243.14	57,344,576.66

本期公司向前五名客户的收入总额为人民币 86,4618,192.14 元，占公司全部销售收入的比例为 61.71%。

5. 投资收益

项 目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月
股票投资收益	1,402,570.34	571,960.87
债权投资收益		0.00
其他股权投资收益（成本法）		14,688.00
年末调整被投资公司净损益	33,220,485.25	35,961,991.46
股权投资差额摊销	2,044,420.46	2,117,043.90
合 计	36,667,476.05	38,665,684.23

公司投资收益汇回无重大限制。

(七) 关联方关系及关联交易

1、存在控制关系的关联方情况

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业 关系	经济性质 或类型	法定 代表人
上海华虹集团 有限公司	浦东金桥开发 区 46 号地块	电子信息产品的开发/设计/制 造与销售, 咨询服务/实业投资/ 资产管理/产权交易/国内贸易/ 进出口贸易/房地产开发及经 营。	母公司	有限责任公司	张文义
香港海华有限公司	香港 九龙牛头角 励业街 5 号振业工 业大厦 3 楼 A 室	组织开发、设计和销售集成电路 和相关产品; 咨询服务; 技术转 让; 投资集成电路设计、销售、 应用及相关高科技产业	子公司	独资公司	马迈

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数 RMB	本年增加	本年减少	年末数 RMB
上海华虹集团有限公司	4,870,000,000			4,870,000,000
香港海华有限公司		USD200,000		USD200,000

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上海华虹集团有限公司	38.45%			38.45%
香港海华有限公司		100%		100%

2、不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与本企业的关系
上海贝尔阿尔卡特股份有限公司	公司第二大股东
上海先进半导体制造有限公司	合营企业
上海虹日国际电子有限公司	合营企业
上海新致软件有限公司	联营企业
上海华杰集成电路有限公司	联营企业
上海集成电路研发中心有限公司	联营企业
杭州中正生物认证技术有限公司	联营企业

3、关联方交易

(1) 销售货物

公司 2003 年 1-6 月和 2002 年 1-6 月向关联方 - 上海贝尔阿尔卡特股份有限
公司销售货物有关明细资料如下 (单位: 元):

货物名称	2003 年 1-6 月		2002 年 1-6 月	
	金额	计价标准	金额	计价标准
CLSI 集成电路	53,641,820.08	协商定价	105,986,350.40	协商定价

公司与上海贝尔阿尔卡特股份有限公司之间货物销售价格双方协商确定, 根
据信用期以现金结算货款。

(2) 本企业与关联方应收应付款项余额

2003 年上半年度和 2002 年上半年度关联方应收应付款项 (单位: 元)

项 目	2003-6-30	2002-12-31
应收帐款：		
上海贝尔阿尔卡特股份有限公司	41,472,167.30	31,227,449.64

(3) 本企业与关联方其他应收款、其他应付款余额

2003 年上半年和 2002 年末与关联方其他应收款和其他应付款余额(单位:元)

项 目	2003-6-30	2002-12-31
其他应付款：		
上海华虹集团有限公司	5,610,000.00	5,640,000.00
上海新致软件有限公司	101,316.74	

(4) 其他应披露事项

公司本年支付上海贝尔阿尔卡特股份有限公司技术服务费 60,000.00 欧元

(八) 或有事项

公司无需说明之重大或有事项。

(九) 承诺事项

(十) 资产负债表日后事项

经 2003 年 7 月 4 日召开的公司 2003 年第一次临时股东大会审议通过将本公司持有的上海先进半导体制造有限公司 25.22%的股权分别转让给上海化学工业区投资实业有限公司和上海化学工业区(香港)有限公司。

(十一) 其他重要事项

无其他重要事项。

四、2002年度的合并会计报表附注

(一) 公司基本情况

1. 上海贝岭股份有限公司[以下简称“公司”]是经上海市人民政府以沪府[1998]24号文《关于同意上海贝岭微电子制造有限公司变更为上海贝岭股份有限公司的批复》批准,并经中国证券监督管理委员会以“证监发字(1998)217号”文批准,向社会公开募集股份设立的股份有限公司。公司原注册资本为人民币334,180,000.00元,于1999年6月29日1998年度股东大会决议通过了资本公积转增股本方案,并经中国证监会上海证券监管办公室以沪证司(1999)101号文核准,以公司1998年末总股本334,180,000股为基数,向全体股东每10股转增3股,共计转增股本100,254,000股,变更后公司的注册资本为人民币434,434,000.00元。

1999 年根据财政部财管字[1999]150 号文《关于变更上海贝岭股份有限公司国家股持股单位有关问题的批复》，原上海仪电控股（集团）公司持有的本公司 38.45%国家股股权划拨给上海华虹（集团）有限公司。上海华虹（集团）有限公司成为本公司的第一大股东。

2002 年 4 月 10 日，公司 2001 年度股东大会决议通过了资本公积转增股本方案，以公司 2001 年末股本总额人民币 434,434,000.00 元为基数，向全体股东按每 10 股转增 3 股，共转增股本人民币 130,330,200.00 元，变更后公司注册资本为人民币 564,764,200.00 元，业经大华会计师事务所以华业字（2002）885 号验资报告验证。并已换领了注册号为企股沪总字第 000289 号的企业法人营业执照，公司法定代表人为方培琦。

公司经济性质：股份制，所属行业：微电子

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

2. 主要产品或提供的劳务

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

（二）公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计准则和会计制度

本公司及合营公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 记帐本位币

本公司记帐本位币为人民币。

4. 记帐基础及计价原则

本公司以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

5. 外币业务核算方法

会计年度内涉及外币的经济业务，按发生当月月初中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折合人民币入帐。月末将外币帐户中的外币余额按月末市场汇价(中间价)进行调整，发生的差额（损益），与购建固定资产有关的外币专门借款的本

金及利息发生的部分予以资本化，属于筹建期间的部分计入长期待摊费用，其他部分计入当期费用。

6. 现金等价物的确定标准

母公司及合营企业持有的期限短（三个月内）、流动性强、易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。本公司本期无现金等价物。

7. 短期投资核算方法

（1）短期投资计价及其收益确认方法

根据《企业会计准则 - 投资》规定，短期投资以其初始投资成本，即取得投资时实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除实际支付的价款中包含的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帐。短期证券投资持有期间所收到的股利和利息不确认为投资收益，作为冲减投资成本处理。在处置时，按所收到的处置收入与短期投资帐面价值的差额确认为当期投资损益。

（2）短期投资跌价准备的确认标准及计提方法

短期投资在中期期末或年终按成本与市价孰低法计价，市价低于成本的部分确认为跌价准备。具体计提方法为：按单项投资计算并确定所计提的跌价损失准备，并计入当期损益。

8. 应收款项坏帐损失核算方法

（1）坏帐的确认标准

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

以上确实不能收回的应收款项，报经董事会批准后作为坏帐转销。

（2）坏帐损失核算方法：采用备抵法。

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

9. 存货核算方法

（1）本公司存货的分类

存货是指企业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在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。本公司存货分类为：原材料、低值易耗品、备品备件、在产品、自制半成品、委外加工半成品、产成品、库存商品、发出商品；

（2）取得存货入帐价值的确定方法

各种存货按取得时的实际成本记帐。

（3）发出存货的计价方法

存货日常核算采用实际成本核算，存货发出采用加权平均法计价；

（4）低值易耗品和备品备件的摊销方法

备品备件、低值易耗品于领用时采用一次摊销法；

（5）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

（6）存货跌价损失准备的确认标准和计提方法

本公司期末存货按成本与可变现净值孰低计价。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计提存货跌价准备。对于数量繁多，单价较低的存货，按存货类别计量成本与可变现净值。

存货可变现净值按企业在正常生产经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。公司期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并按单个存货项目提取存货跌价准备。

10. 长期投资核算方法

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

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

（2）股权投资差额的摊销方法和期限：对长期股权投资采用权益法核算时，其取得成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额，计入长期股权投资差额，按照借方差额 10 年，贷方差额 10 年平均摊销计入损益。

（3）长期债权投资的计价及收益确认方法：按其初始投资成本，即取得时实

际支付的全部价款（包含支付的税金、手续费等各项附加费用）扣除实际支付的分期付息债券价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记帐，并按权责发生制原则按期计提利息，并计入投资收益。

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

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

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

11. 固定资产计价和折旧方法

（1）固定资产标准为：固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；使用期限超过1年；单位价值较高。具体标准为：使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；单位价值在2,000元以上，并且使用期超过2年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

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

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

（4）固定资产的折旧方法

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

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的帐面价值，以

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

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

12. 在建工程核算方法

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

13. 借款费用的核算方法

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

依照《企业会计准则 - 借款费用》的规定，为购建固定资产所借入的专门借款，发生的利息、折价或溢价的摊销费用和汇兑差额，在同时符合以下条件时予以资本化，计入该项资产的成本： 资产支出已经发生； 借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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。

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

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）借款费用资本化金额的计算方法

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

14. 无形资产计价及摊销方法

(1) 无形资产的计价

无形资产按购入时实际支付的价款计价。

(2) 无形资产的摊销方法和摊销年限

自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限与法律规定的有效年限三者中的最短者平均摊销(如合同未规定受益年限,法律也未规定有效年限,则摊销年限最长不超过10年)。

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法

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

15. 长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按照各项目受益期平均摊销。

公司在筹建期间内发生的费用,先在“长期待摊费用”中归集,在开始生产经营的当月一次计入开始生产经营当月的损益。

16. 收入确认原则

(1) 销售商品

公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方,公司不再对该商品实施管理权和实际控制权,与交易相关的经济利益能够流入企业,并且相关的收入和成本能够可靠地计量时,确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务

在同一年度内开始并完成的,在劳务已经提供,收到价款或取得收取价款的证据时,确认劳务收入。

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

(3) 让渡资产使用权

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

17. 所得税的会计处理方法

公司所得税会计处理采用应付税款法。

18. 主要会计政策、会计估计的变更及重大会计差错更正的说明

公司本年度会计政策及会计估计未发生变更。

19. 合并会计报表编制方法

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

（三）税项

本公司适用的税种与税率。

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

本公司系注册于漕河泾新兴技术开发区的高新技术企业，2002 年的所得税税率为 15%；

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

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

根据国税发(2000)18 号文关于《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》的有关规定，公司销售自产的集成电路产品（含单晶硅片）。2010 年前按 17% 的法定税率征收增值税，对实际税负超过 6% 的部分即征即退，由企业用于研究开发新的集成电路和扩大再生产。公司根据《企业会计制度》、财会函【2000】30 号文《关于股份有限公司税收返还等有关会计处理的复函》等相关会计制度的规

定，先征后返的增值税于实际收到时作为公司“补贴收入”入帐。

本公司原先适用的费种除和河道工程维检费以外，还包括农村义务兵优待金，按照应纳营业税额、增值税额和消费税额的 0.3% 计缴。河道工程维检费的计缴比例原先为 0.25%。现根据上海市人民政府办公厅《关于取消本市部分政府性基金的通知》（沪府办发[2002]26 号）《关于调整本市河道工程修建维护管理费征收标准等问题的通知》（沪府办发[2002]27 号），自 2002 年 6 月 1 日起停止缴纳农村义务兵优待金，同时河道工程维检费的计缴比例提高到 1%。

（四）控股子公司及合营企业

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

被投资单位全称	主营业务	注册资本	本公司投资额	本公司持股比例	是否合并
上海先进半导体制 造有限公司	芯片加工	USD10880 万	124,237,500.00	34%	是
上海虹日国际电子 有限公司	电子产品的仓储及 相关国际贸易	USD500 万	12,664,269.00	25.5%	是

2. 本公司本年合并报表范围未变更。

3. 本公司持有上海先进 34% 之股权，持有上海虹日国际电子有限公司的 25.50% 股权，根据该等公司章程中的有关规定，以及实际经营活动的控制情况，本公司对其共同控制，故采用比例合并方法将其 2002 年 12 月 31 日的资产负债表及 2002 年度利润表和现金流量表按比例包括在本公司合并报表内。

（五）合并会计报表主要项目注释：

1. 货币资金

项 目	2002-12-31			2001-12-31		
	原币	汇率	人民币	原币	汇率	人民币
现 金			28,153.40			11,804.57
银行存款-美元	13,596,639.13	8.2773	112,543,459.56	16,523,713.06	8.2793	136,760,510.91
银行存款-日元	7,084,907.76	0.069035	489,106.61	7,154,907.24	0.080933	576,804.93
银行存款-欧元	280.76	8.5978	2,413.92			
银行存款-人民币			445,777,181.37			541,310,474.11
其他货币资金-美元	13,500.00	8.2773	116,586.00			
其他货币资金-欧元	101,419.03	8.5978	839,475.74	13,500.00	7.6851	103,748.85
其他货币资金-人民币			6,807,535.31			5,895,422.27
合计			<u>566,603,911.91</u>			<u>684,658,765.64</u>

2. 短期投资

项目	投资金额				年末市价
	2001-12-31	本期增加	本期减少	2002-12-31	
股票投资	21,795,108.32	117,200.00	4,671,509.00	17,240,799.32	16,557,369.32

跌价准备			
	2001-12-31	本期计提	本期转销
股票投资	-	683,430.00	-
			2002-12-31
			683,430.00

注：公司股票投资乃作为战略投资者而持有；期末市价来自于上海证券交易所 2002 年 12 月 31 日的收盘价。公司投资变现无限制。

3. 应收票据

票据种类	2002-12-31	2001-12-31
银行承兑汇票	48,631,268.94	135,673,074.51

本公司年末应收票据无质押或贴现情况。

4. 应收帐款

帐龄	2002-12-31			2001-12-31		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
1 年以内	114,861,088.98	90.25%	245,829.45	102,781,688.31	88.28%	225,917.14
1 - 2 年	2,010,688.91	1.58%	1,037,055.14	3,513,737.84	3.02%	2,104,672.21
2 - 3 年	733,095.75	0.58%	451,055.99	2,981,574.41	2.56%	1,568,753.65
3 年以上	<u>9,662,011.82</u>	<u>7.59%</u>	<u>9,662,011.82</u>	<u>7,150,365.48</u>	<u>6.14%</u>	<u>7,150,365.48</u>
合计	<u>127,266,885.46</u>	<u>100.00%</u>	<u>11,395,952.40</u>	<u>116,427,366.04</u>	<u>100.00%</u>	<u>11,049,708.48</u>

本帐户期末余额中持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项为人民币 31,227,449.64 元，其明细资料在本附注七中披露。

本公司帐龄在 1 年以内应收帐款一般均处于信用期以内，坏帐的可能性较小，因此未计提坏帐准备。

本公司 3 年以上的应收帐款回收可能性较小，因此按照帐龄分析全额计提坏帐准备。

本公司应收帐款中帐龄在 3 年以内，全额计提坏帐准备的情况如下：

债权人名称	帐面余额	计提原因
上海义甸贸易有限公司	128,000.00	存在争议未解决
扬州伊达通信设备公司	511,709.00	财务状况不佳，催讨较难

本项目期末余额中欠款金额前五名的欠款金额合计为人民币 61,010,946.44 元，占应收帐款总额的比例为 47.94%。

5. 其他应收款

帐龄	2002-12-31			2001-12-31		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
1 年以内	6,088,350.54	68.04%	-	2,892,858.25	58.15%	-
1 - 2 年	1,108,118.60	12.39%	118,541.85	1,367,069.09	27.48%	216,680.32
2 - 3 年	1,089,784.59	12.18%	332,866.36	603,141.93	12.13%	527,825.61
3 年以上	<u>660,868.12</u>	<u>7.39%</u>	<u>654,986.12</u>	<u>111,498.19</u>	<u>2.24%</u>	<u>111,498.19</u>
合计	<u>8,947,121.85</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,106,394.33</u>	<u>4,974,567.46</u>	<u>100.00%</u>	<u>856,004.12</u>

本帐户期末余额中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

其他应收款期末余额中金额较大的债务人情况：

客户名称	2002-12-31	原因	帐龄
员工	1,000,100.00	借款	2-3 年
杭州中正生物认证技术有限公司	1,600,000.00	借款	1 年以内
合营企业员工	1,114,842.32	暂借款	1 年以内及 1-2 年
其他	489,958.75	预提税	3 年以上
各办事处	154,291.86	租房保证金	1 年以内
新银大厦	107,038.68	租房保证金	1-2 年

本公司帐龄在 3 年以上的其他应收款一般回收较难，根据帐龄计提 100%的坏帐准备。

本项目年末余额中欠款金额前五名的欠款金额合计为人民币 4,359,192.93 元，占其他应收款总额的比例为 48.72%。

6. 预付货款

帐龄	2002-12-31		2001-12-31	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内	6,280,612.68	99.32%	1,647,474.85	100%

本帐户年末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

7. 存货

类别	存货		跌价准备			
	2002-12-31	2001-12-31	2001-12-31	本期计提	本期转回	2002-12-31
原材料	18,981,489.59	18,127,093.49	738,609.17	1,452,908.71	-	2,191,517.88
备品备件	26,632,887.64	23,379,970.11	5,869,892.32	2,131,784.54	523,472.64	7,478,204.22
在产品	24,915,851.84	25,804,185.37	-	278,718.77	-	278,718.77
自制半成品	36,648,867.52	47,553,643.56	7,870,015.41	-	786,655.23	7,083,360.18
委外加工半成品	1,646,721.79	305,029.44	-	-	-	-
产成品	31,410,371.01	43,755,884.00	12,488,469.28	2,178,782.96	-	14,667,252.24
库存商品	22,419,543.25	10,961,359.12	683,963.78	617,713.65	-	1,301,677.43
合计	162,655,732.64	169,887,165.09	27,650,949.96	6,659,908.63	1,310,127.87	33,000,730.72

本公司上述存货期末余额中所包含的存货项目的取得方式有：外购、自制、委托加工等。上述存货期末余额中无作为债务担保的情况。

8. 待摊费用

类别	2002-12-31	2001-12-31	年末结存原因
保险费用	35,919.27	107,528.48	归属于 2003 年费用
维护费	221,415.10	29,909.12	归属于 2003 年费用
养路费	144,889.00	-	归属于 2003 年费用
其他	61,880.00	-	归属于 2003 年费用
合计	464,103.37	137,437.60	

9. 长期投资

（1）明细项目如下：

项 目	2001-12-31	本期增加	本期减少	2002-12-31
一、长期股权投资（权益法）	-32,058,709.65	5,550,070.16		-26,508,639.49
其中：对子公司投资				

对合营企业投资	-37,424,298.91	4,468,533.52	-32,955,765.39
对联营企业投资	5,365,589.26	1,081,536.64	6,447,125.90
二、长期股权投资（成本法）	36,296,250.00	16,207,750.00	52,504,000.00
其中：股票投资	7,496,250.00		7,496,250.00
其他长期股权投资	28,800,000.00	16,207,750.00	45,007,750.00
三、长期债权投资	9,036.00	-	9,036.00
其中：国债投资			
合 计	<u>4,246,576.35</u>	<u>21,757,820.16</u>	<u>26,004,396.51</u>

（2）长期股权投资（权益法）

①长期股权投资（权益法）

被投资公司名称	与公司 关系	投资 比例	投资成本		损益调整额		2002-12-31
			2001-12-31	本期 增加净额	本期增减	分得 红利	
上海新致软件 有限公司	联营企业	25%	2,655,542.86		600,034.97	1,916,017.33	4,571,560.19

本公司投资变现本期无重大限制。

股权投资差额：

被投资单位名称	股权投资差额				
	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊余金额
上海先进半导体制造有限公司	-48,415,701.98	折价购买	10 年	-4,841,570.00	-35,504,848.32
上海虹日国际电子有限公司	3,730,364.95	溢价购买	10 年	373,036.48	2,549,082.93
上海新致软件有限公司	2,344,457.14	溢价出资	10 年	234,445.72	1,875,565.71
小 计	<u>-42,340,879.89</u>			<u>-4,234,087.80</u>	<u>-31,080,199.68</u>

（3）长期股权投资（成本法）

①股票投资

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

其他长期股权投资（成本法）

被投资公司名称	投资期限	投资金额	占被投资单位 注册资本比例
上海长丰智能卡有限公司	1996/05-2015/05	500,000.00	0.51%
		0	
华鑫证券有限责任公司	2001/03-2051/03	20,000,000.00	2.00%
杭州中正生物认证技术有限公司	2000/03-2050/03	8,300,000.00	14.29%
上海华杰集成电路有限公司	04/2002-04/2022	6,207,750.00	15.00%
上海集成电路研发中心有限公司	12/2002-12/2022	10,000,000.00	8.70%
合 计		<u>45,007,750.00</u>	

公司累计投资期末余额占期末净资产的比例为 13.28%。

（4）长期债权投资

债券投资

债券种类	面值	年利率	初始 投资成本	到期日	本期 应收利息	累计 应收利息	2002-12-31 余额
------	----	-----	------------	-----	------------	------------	---------------

煤气债券	1,000	3.6%	1,000	05/09/2004	36.00	1,036.00
煤气债券	3,000	3.6%	3,000	10/09/2004		3,000.00
煤气债券	3,000	2.25%	3,000	03/09/2005		3,000.00
煤气债券	<u>2,000</u>	2.25%	<u>2,000</u>	10/09/2005		<u>2,000.00</u>
小计	<u>9,000</u>		<u>9,000</u>		<u>36.00</u>	<u>9,036.00</u>

10. 固定资产及累计折旧

固定资产分类	2001-12-31	本期增加	本期减少	2002-12-31
(1) 固定资产原值				
房屋及建筑物	48,274,088.58	9,544,243.85	149,079.52	57,669,252.91
动力设施	154,166,869.64	5,182,857.98	6,671.11	159,343,056.51
专用电子设备	822,426,185.96	68,391,369.98	1,302,331.36	889,515,224.58
运输设备	7,562,072.16	563,306.00	448,139.39	7,677,238.77
其他设备	<u>25,469,313.57</u>	<u>1,475,104.43</u>	<u>55,775.18</u>	<u>26,888,642.82</u>
合计	<u>1,057,898,529.91</u>	<u>85,156,882.24</u>	<u>1,961,996.56</u>	<u>1,141,093,415.59</u>
(2) 累计折旧				
房屋及建筑物	16,953,335.07	2,100,947.97	23,182.70	19,031,100.34
动力设施	96,424,747.21	10,451,818.83	4,978.48	106,871,587.56
专用电子设备	624,653,150.02	52,403,212.92	1,150,535.28	675,905,827.66
运输设备	4,871,947.49	685,311.36	403,325.45	5,153,933.40
其他设备	<u>18,333,154.57</u>	<u>1,306,931.48</u>	<u>46,623.30</u>	<u>19,593,462.75</u>
合计	<u>761,236,334.36</u>	<u>66,948,222.56</u>	<u>1,628,645.21</u>	<u>826,555,911.71</u>
(3) 净值				
房屋及建筑物	31,320,753.51			38,638,152.57
动力设施	57,742,122.43			52,471,468.95
专用电子设备	197,773,035.94			213,609,396.92
运输设备	2,690,124.67			2,523,305.37
其他设备	7,136,159.00			7,295,180.07
合计	<u>296,662,195.55</u>			<u>314,537,503.88</u>

(4) 固定资产及累计折旧的本期增减变动原因分析：

固定资产原值

2001-12-31	1,057,898,529.91
本期增加：	
在建工程转入	71,564,005.87
盘盈	55,374.08
购置	<u>13,537,502.29</u>
本期增加小计	<u>85,156,882.24</u>
本期减少：	
报废和出售	1,961,996.56
2002-12-31	1,141,093,415.59

累计折旧

2001-12-31	761,236,334.36
本期增加：	
计提	66,948,222.56

本期减少：

报废和出售 1,628,645.21

2002-12-31 826,555,911.71

(5)期末固定资产的帐面价值中,已提足折旧仍继续使用的固定资产为人民币48,438,198.17元。

11. 在建工程

项目名称	2001-12-31	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少	2002-12-31
IC 项目	834,956.45	8,639,080.87	6,583,084.25		2,890,953.07
数模混合集成电路专 用生产厂房	79,411,267.83	197,903,273.73	6,019,295.79	5,487,143.71	265,808,102.06
合营企业设备更新	18,164,554.72	76,227,558.43	52,768,691.00		41,623,422.15
合营企业 8 英寸厂房		16,849,905.01			16,849,905.01
其他	<u>777,992.00</u>	<u>6,965,061.65</u>	<u>6,192,934.83</u>	<u>188,079.00</u>	<u>1,362,039.82</u>
合计	<u>99,188,771.00</u>	<u>306,584,879.69</u>	<u>71,564,005.87</u>	<u>5,675,222.71</u>	<u>328,534,422.11</u>

项目名称	预算数 (万元)	资金来源	工程投入 占预算总数
IC 项目	24,070.00	募股资金	43%
数模混合集成电路专用生产厂房 注	24,813.00	募股资金及自筹	100%

注：其中募集资金项目 113,588,600.00 元。

公司在建工程无利息资本化情况。

12. 无形资产

类别	取得 方式	原始金额	2001-12-31	本期增加	本期摊销	累计摊销	2002-12-31	剩余摊 销年限
土地使用权	购入	23,376,303.00	21,689,143.74		492,935.04	2,180,094.30	21,196,208.70	43年
CLSI许可费	购入	<u>10,031,826.55</u>	<u>7,941,862.80</u>		<u>1,003,182.60</u>	<u>3,093,146.35</u>	<u>6,938,680.20</u>	7年
合计		<u>33,408,129.55</u>	<u>29,631,006.54</u>		<u>1,496,117.64</u>	<u>5,273,240.65</u>	<u>28,134,888.90</u>	

13. 长期待摊费用

类 别	原始金额	2001-12-31	本期增加	本期摊销	累计摊销	2002-12-31	剩余摊 销年限
软件维护使用费	9,734,549.20	3,856,876.14		1,794,508.98	7,672,182.04	2,062,367.16	10-28 月
房屋装修	3,407,716.85	2,554,978.66		681,543.24	1,534,281.43	1,873,435.42	24-38 月
供配电贴费	4,193,171.00	3,913,626.27		838,634.16	1,118,178.89	3,074,992.11	43 月
ERP 项目	5,922,852.77	4,738,282.22		1,184,570.52	2,369,141.07	3,553,711.70	36 月
合营企业软件费	<u>113,605.05</u>	<u>60,589.34</u>		<u>22,721.02</u>	<u>75,736.73</u>	<u>37,868.32</u>	20 月
合计	<u>23,371,894.87</u>	<u>15,124,352.63</u>	<u>0.00</u>	<u>4,521,977</u>	<u>12,769,520.16</u>	<u>10,602,374.71</u>	

14. 短期借款

借款类别	2002-12-31			2001-12-31		
	币种	原币	本位币	币种	原币	本位币
银行借款						
担保	美元	612,000.00	5,065,707.60	美元	1,007,250.00	8,336,605.35
担保	人民币	-	-	人民币		1,402,500.00
信用	美元	510,000.00	4,221,423.00	美元	255,000.00	2,110,533.00

信用	人民币	6,375,000.00	人民币	-
抵押		-	人民币	1,275,000.00
合计		<u>15,662,130.60</u>		<u>13,124,638.35</u>

15. 应付票据

票据种类	2002-12-31	2001-12-31
银行承兑汇票	6,824,501.92	9,314,584.29

上述应付票据期末余额均将于 2003 年会计年度内到期。其中无应付给持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东的票据。

16. 应付帐款

本项目期末中无应付给持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东的款项, 无帐龄超过 3 年的大额应付帐款。

17. 预收货款

本项目期末中无预收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东的款项。

18. 应付股利

主要投资者	2002-12-31	2001-12-31	未付原因
上海华虹集团有限公司	13,030,711.20	25,059,060.00	尚未经股东大会通过
上海贝尔有限公司	8,687,140.80	16,706,040.00	尚未经股东大会通过
社会公众股东	12,168,000.00	23,400,000.00	尚未经股东大会通过
合 计	33,885,852.00	65,165,100.00	

19. 应交税金

税种	2002-12-31	2001-12-31
增值税	-787,173.45	2,525,480.31
营业税	-32,000.00	330.00
所得税	-1,486,889.55	-156,863.36
其他	568,890.75	353,485.22
合计	-1,737,172.25	2,722,432.17

20. 其他应付款

其他应付款期末余额中应付给持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东的款项为 5,640,000.00 元, 其明细情况在本附注七中披露。

期末余额中金额较大的明细项目说明

债权人名称	期末余额	性质或内容
上海华虹集团有限公司	5,640,000.00	虹日公司借款
合营企业员工	9,192,392.00	职工养老金
合营企业员工	6,194,578.49	住房基金

21. 预提费用

费用类别	2002-12-31	2001-12-31	结存原因
------	------------	------------	------

佣金	308,168.14	256,574.65	尚未结算付款
租金	107,038.68	321,115.44	尚未结算付款
技术及咨询等服务费	1,327,637.39	447,245.13	尚未结算付款
ERIC 服务费	443,487.29	240,084.13	尚未结算付款
电费	783,139.01	537,200.00	尚未结算付款
进口关税	235,659.32	203,407.94	尚未结算付款
运费	128,873.87	0.00	尚未结算付款
技术提成费	1,166,354.21		尚未结算付款
利息费用	99,617.03	47,209.36	尚未结算付款
残疾人就业保障金	174,080.00		尚未结算付款
研发费	300,538.13		尚未结算付款
仓储费	51,000.00		尚未结算付款
IFAB12 月费用	164,913.60		尚未结算付款
其他	<u>960,118.59</u>	<u>198,663.99</u>	尚未结算
合计	<u>6,250,625.26</u>	<u>2,251,500.64</u>	

22. 专项应付款

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

注：专项应付款乃为公司收到国债专项资金贴息款。

23. 其他长期负债

项目	2002-12-31	2001-12-31	备注
利息收入	-	4,462,188.08	注

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

24. 股本：每股面值 1 元，其股本结构均为人民币普通股 A 股。

	2001-12-31	比例	本年变动增减 (+/-) 公积金转股	2002-12-31	比例
一、尚未上市流通股份					
(1) 国家拥有股份	167,060,400	38.45%	50,118,120	217,178,520	38.45%
(2) 境内法人持有股份	111,373,600	25.64%	33,412,080	144,785,680	25.64%
未上市流通股份合计	278,434,000	64.09%	83,530,200	361,964,200	64.09%
二、已上市流通股份					
人民币普通股	156,000,000	35.91%	46,800,000	202,800,000	35.91%
已上市流通股份合计	156,000,000	35.91%	46,800,000	202,800,000	35.91%
三、股份总数	434,434,000	100.00%	130,330,200	564,764,200	100.00%

25. 资本公积

项 目	2001-12-31	本期增加	本期减少	2002-12-31
股本溢价	547,954,502.25		130,330,200.00	417,624,302.25

2002 年 4 月 10 日，公司 2001 年度股东大会决议通过了资本公积转增股本方案，以公司 2001 年末股本总额人民币 434,434,000.00 元为基数，向全体股东按每 10 股转增 3 股，共转增股本人民币 130,330,200.00 元。

26. 盈余公积

项 目	2001-12-31	本期增加	本期减少	2002-12-31
法定盈余公积	68,732,755.09	17,670,071.24		86,402,826.33
公益金	27,547,978.03	5,114,864.82		32,662,842.85
小 计	96,280,733.12	22,784,936.06		119,065,669.18

27. 未分配利润

项 目	2002 年度
(1) 年初未分配利润额	197,572,039.58
(2) 加：当年度合并净利润	105,091,638.91
(3) 其他转入数	0.00
(4) 减：提取法定盈余公积金	17,670,071.24
(5) 提取法定公益金	5,114,864.82
(6) 提取任意盈余公积	
(7) 外商投资合营公司提取的奖福基金	2,794,342.45
(8) 减：分配（预分）当年度股利	33,885,852.00
(9) 减：转作股本的普通股股利	0.00
(10) 年末未分配利润余额	243,198,547.97

报告期利润预分配情况：根据公司法规定，按当年度的税后利润 10%，5% 分别提取法定盈余公积和公益金后，按第二届第六次董事会有关利润分配预案决议，分配普通股股利人民币 0.06 元/股，该预分配方案尚待股东大会决议批准。

上年利润实际分配情况：根据 2001 年度股东大会会议决议，按上年度税后利润 10%，5% 分别提取法定盈余公积和公益金后，分配普通股股利 0.15 元/股。

28. 主营业务收入和成本

行业分部报表

行业种类	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2002 年	2001 年	2002 年	2001 年	2002 年	2001 年
微电子行业	762,992,902.5	783,607,621.42	579,768,844.31	564,053,748.53	183,224,058.24	219,553,872.89
	5					
减：公司内各行业分部间相互抵减						
合 计	762,992,902.5	783,607,621.42	579,768,844.31	564,053,748.53	183,224,058.24	219,553,872.89
	5					

本年度公司向前五名客户的收入总额为人民币 294,031,707.53 元，占公司全部销售收入的比例为 38.54%。

29. 财务费用

费用项目	2002 年度	2001 年度
利息支出	851,762.18	1,578,914.69
减：利息收入	6,996,884.81	10,482,953.01
汇兑损失	-21,520.18	438,985.55
其 他	393,624.22	398,668.72
合 计	-5,773,018.59	-8,066,384.05

30. 投资收益

项 目	2002 年度	2001 年度
股票投资收益	-75,246.37	
债权投资收益		180.00
其他股权投资收益（成本法）	14,688.00	265,917.00
年末调整被投资公司净损益	1,315,982.36	600,034.97
股权投资差额摊销	4,234,087.80	4,234,087.99
合 计	5,489,511.79	5,100,219.96

公司投资收益汇回无重大限制。

31. 补贴收入

项目	金 额		来源	依据
	2002 年度	2001 年度		
增值税退税	13,731,895.67	27,563,263.53	主管财税	注 1
增加值补贴	123,420.00	205,275.00	财政补贴	注 2
所得额补贴	282,030.00			注 3
合计	14,137,345.67	27,768,538.53		

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

注 2：上海虹日国际电子有限公司根据浦财经第 4614100819 号文收到的上海市浦东新区财政局按照增加值给予的财政补贴，期限自 2001 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日。

注 3：上海虹日国际电子有限公司根据浦财经第 4614301041 号文收到的上海市浦东新区财政局按照利润总额一定比例给予的财政补贴，期限自 2002 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日。

32. 收到的其他与经营活动有关的现金

其中价值较大的项目情况如下：

项目名称	本年发生额
利息收入	6,996,884.81

保证金 3,161,671.34

33. 支付的其他与经营活动有关的现金支出

其中价值较大的项目情况如下：

项目名称	本年发生额
研发费用	22,391,169.00
销售费用	5,944,924.86
办公差旅费用等	11,839,688.78

34. 现金流量表中 - 将净利润调整为经营活动的现金流量中的其他 2002 年度发生额为人民币 -4,462,188.08 元，系本年申购无效锁定资金利息收入的摊销。

35. 公司本年度合并会计报表中包括了合营公司上海先进半导体制造有限公司和上海虹日国际电子有限公司的资产负债表、利润及利润分配表、现金流量表，并按比例合并法并入合并会计报表的资产总额为人民币 466,623,046.15 元，负债总额为人民币 117,227,469.54 元，收入总额为人民币 464,383,952.36 元，营业成本总额为人民币 366,813,786.13。

(六) 母公司财务报表主要项目附注

1. 应收帐款

帐龄	2002-12-31			2001-12-31		
	金 额	比例%	坏帐准备	金 额	比例%	坏帐准备
1 年以内	55,488,289.60	81.62%		66,548,147.34	82.98%	86,361.62
1 - 2 年	2,010,688.91	2.98%	1,037,055.14	3,513,737.84	4.38%	2,104,672.21
2 - 3 年	733,095.75	1.09%	451,055.98	2,981,574.41	3.72%	1,568,753.65
3 年以上	<u>9,662,011.82</u>	<u>14.31%</u>	<u>9,662,011.82</u>	<u>7,150,365.48</u>	<u>8.92%</u>	<u>7,150,365.48</u>
合计	<u>67,894,086.08</u>	<u>100.00%</u>	<u>11,150,122.94</u>	<u>80,193,825.07</u>	<u>100%</u>	<u>10,910,152.96</u>

本项目期末余额中欠款金额前五名的欠款金额合计为人民币 46,767,914.75 元，占应收帐款总额的比例为 68.88%。

2. 其他应收款

帐龄	2002-12-31			2001-12-31		
	金 额	比例(%)	坏帐准备	金 额	比例(%)	坏帐准备
1 年以内	5,177,049.32	71.53%		1,350,847.25	41.25%	
1 - 2 年	495,445.05	6.85%	116,505.27	1,269,481.90	38.76%	216,680.32
2 - 3 年	969,938.03	13.40%	312,568.47	543,225.61	16.59%	527,825.61
3 年以上	<u>595,069.80</u>	<u>8.22%</u>	<u>595,069.80</u>	<u>111,498.19</u>	<u>3.40%</u>	<u>111,498.19</u>
合计	<u>7,237,502.20</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,024,143.54</u>	<u>3,275,052.95</u>	<u>100.00%</u>	<u>856,004.12</u>

本帐户期末余额中无持公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

其他应收款期末余额中金额较大的债务人情况：

客户名称	2002-12-31	原因	帐龄
黄纪华	1,000,100.00	借款	2-3 年
杭州中正生物认证技术有限公司	1,600,000.00	借款	1 年以内
其他	489,958.75	预提税	2-3 年
各办事处	154,291.86	租房保证金	1-2 年
新银大厦	107,038.68	租房保证金	

本项目期末余额中欠款金额前五名的欠款金额合计为人民币 3,351,389.29 元，占其他应收款余额的比例为 46.31%。

3. 长期投资

(1) 明细项目如下

项目	2001-12-31	本期增加	本期减少	2002-12-31
一、长期股权投资（权益法）	262,278,720.73	63,158,216.39	2,550,000.00	322,886,937.12
其中：对子公司投资				
对合营企业投资	256,913,131.47	62,076,679.75	2,550,000.00	316,439,811.22
对联营企业投资	5,365,589.26	1,081,536.64		6,447,125.90
二、长期股权投资（成本法）	36,296,250.00	16,207,750.00	0.00	52,504,000.00
其中：股票投资	7,496,250.00			7,496,250.00
其他长期股权投资	28,800,000.00	16,207,750.00		45,007,750.00
三、长期债权投资	9,036.00			9,036.00
其中：国债投资				
合计	<u>298,584,006.73</u>	<u>79,365,966.39</u>	<u>2,550,000.00</u>	<u>375,399,973.12</u>

(2) 长期股权投资（权益法）

①长期股权投资（权益法）

被投资公司名称	与母公司关系	投资比例	投资成本		损益调整额			2002-12-31
			2001-12-31	本期增加净额	本期增减	分得红利	累计增减额	
上海先进半导体制造有限公司	合营企业	34%	172,653,201.98		54,882,718.99	-	160,452,514.41	333,105,716.39
上海虹日国际电子有限公司	合营企业	25.5%	8,933,904.05		2,725,427.24	2,550,000.00	7,355,956.17	16,289,860.22
上海新致软件有限公司	联营企业	25%	<u>2,655,542.86</u>		<u>1,315,982.36</u>	-	<u>1,916,017.33</u>	<u>4,571,560.19</u>
合计			<u>184,242,648.89</u>		<u>58,924,128.59</u>	<u>2,550,000.00</u>	<u>169,724,487.91</u>	<u>353,967,136.80</u>

上述投资变现无重大限制。

股权投资差额：

被投资单位名称	股权投资差额				
	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊余金额
上海先进半导体制造有限公司	-48,415,701.98	折价购买	10 年	-4,841,570.00	-35,504,848.32
上海虹日国际电子有限公司	3,730,364.95	溢价购买	10 年	373,036.48	2,549,082.93
上海新致软件有限公司	<u>2,344,457.14</u>	溢价出资	10 年	234,445.72	<u>1,875,565.71</u>
合 计	<u>-42,340,879.89</u>				<u>-31,080,199.68</u>

(3) 长期股权投资（成本法）

①股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量	投资比例	初始投资成本
---------	------	------	------	--------

广东风华高新科技股份有限公司	法人股	1,750,000	0.33%	7,496,250.00
----------------	-----	-----------	-------	--------------

其他长期股权投资（成本法）

被投资公司名称	投资期限	投资金额	占被投资单位 注册资本比例
上海长丰智能卡有限公司	1996/05-2015/05	500,000.00	0.51%
华鑫证券有限责任公司	2001/03-2051/03	20,000,000.00	2.00%
杭州中正生物认证技术有限公司	2000/03-2050/03	8,300,000.00	14.29%
上海华杰集成电路有限公司	04/2002-04/2022	6,207,750.00	15.00%
上海集成电路研发中心有限公司	12/2002-12/2022	10,000,000.00	8.70%
合 计		<u>45,007,750.00</u>	

公司累计投资期末余额占期末净资产的比例为 13.28%。

(4) 长期债权投资

债券投资

债券种类	面值	年利率	初始 投资成本	到期日	本期 应收利息	累计应收 或已收利息	2002-12-31 余额
煤气债券	1,000	3.6%	1,000	05/09/2004		36.00	1,036.00
煤气债券	3,000	3.6%	3,000	10/09/2004			3,000.00
煤气债券	3,000	2.25%	3,000	03/09/2005			3,000.00
煤气债券	<u>2,000</u>	2.25%	<u>2,000</u>	10/09/2005			<u>2,000.00</u>
小计	<u>9,000</u>		<u>9,000</u>			<u>36.00</u>	<u>9,036.00</u>

4. 主营业务收入和主营业务成本

主营业务种类	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2002 年	2001 年	2002 年	2001 年	2002 年	2001 年
集成电路生产 销售	<u>300,777,148.68</u>	<u>377,883,978.32</u>	<u>215,123,256.67</u>	<u>238,590,330.23</u>	<u>85,653,892.01</u>	<u>139,293,648.09</u>

本年度公司向前五名客户的收入总额为人民币 220,804,298.51 元，占公司全部销售收入的比例为 73.41%。

5. 投资收益

项 目	2002 年度	2001 年度
股票投资收益	-75,246.37	0.00
债权投资收益		180.00
其他股权投资收益（成本法）	14,688.00	265,917.00
年末调整被投资公司净损益	58,924,128.59	46,843,801.62
股权投资差额摊销	4,234,087.80	4,234,087.99
合 计	63,097,658.02	51,343,986.61

公司投资收益汇回无重大限制。

6. 所得税 2002 年度发生额为人民币 -1,906,748.21 元，其中根据沪财[2000]29 号文规定，对于研发费用增长超过上年的 10%时，再按技术开发费用的 50%抵扣应纳税所得额以及经上海市国家税务局第七分局以及上海市地方税务局第七分局以沪地税财[2002]36 号文批准，同意公司资产报废损失在所得税前扣除，2002 年收到清算退回所得税人民币 7,453,311.43 元。

(七) 关联方关系及关联交易

1. 存在控制关系的关联方情况

(1) 存在控制关系的关联方

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

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

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

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

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

2. 不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与本企业的关系
上海贝尔阿尔卡特股份有限公司	公司第二大股东
上海先进半导体制造有限公司	合营企业
上海虹日国际电子有限公司	合营企业
上海华杰集成电路有限公司	联营企业
上海集成电路研发中心有限公司	联营企业
杭州中正生物认证技术有限公司	联营企业
上海新致软件有限公司	联营企业

3. 关联方交易

(1) 销售货物

公司 2002 年度和 2001 年度向关联方 - 上海贝尔阿尔卡特股份有限公司销售货物有关明细资料如下 (单位: 人民币元):

货物名称	2002 年度		2001 年度	
	金额	计价标准	金额	计价标准
CLSI 集成电路	146,332,863.10	协商定价	257,951,450.89	协商定价

公司与上海贝尔阿尔卡特股份有限公司之间货物销售价格双方协商确定,

根据信用期以现金结算货款。

(2) 本企业与关联方应收应付款项余额

2002 年度和 2001 年度关联方应收应付款项 (单位: 元)		
项目	2002-12-31	2001-12-31
应收帐款:		
上海贝尔有限公司	31,227,449.64	50,716,708.54

(3) 本企业与关联方其他应收款、其他应付款余额

2002 年末和 2001 年末与关联方其他应收款和其他应付款余额(单位:元)

项 目	2002-12-31	2001-12-31
其他应收款:		
上海华杰集成电路有限公司	206,930.00	
杭州中正生物技术认证有限公司	1,600,000.00	
其他应付款:		
上海华虹集团有限公司	5,640,000.00	8,032,500.00

(4) 其他应披露事项

(A) 2002 年支付给上海贝尔阿尔卡特股份有限公司之技术咨询费用为人民币 2,910,000.00 元;

(B) 2002 年支付上海新致软件有限公司软件开发费人民币 210,000.00 元。

(C) 本年从上海华虹集团有限公司购入车辆, 总计人民币 130,000.00 元。(八)

或有事项

公司无需说明之重大或有事项。

(九) 承诺事项

公司之合营企业上海先进半导体制造有限公司 2002 年度与 VARIAN SEMICONDUCTOR EQUIPMENT、LAM RESEARCH CORPORATION、PRIMA RESEARCH & TECHNOLOGIES PTE LTD 签订的设备采购合同金额总计为美元 9,236,000.00 元, 至 2002 年 12 月 31 日已预付设备款合计美元 1,515,000.00 元。设备余款美元 7,721,000.00 元的支付将导致 2003 年度现金流出。

公司之合营企业上海先进半导体制造有限公司与 BOVIS LEND LEASE 签订的 200 毫米集成电路制造工厂项目(8 英寸项目)的“国内设计和建筑合同以及管理项目服务”合同总金额美元 14,211,052.00 元, 至 2002 年 12 月 31 日已支付宝维士联盛工程咨询(上海)有限公司该项目工程款人民币 49,557,358.37 元。工程项目的余款约人民币 6807 万的支付将导致 2003 年度现金流出。

公司有关 8 英寸生产线工程已签订的购买协议但尚未付款的金额为人民币

3,247 万元和美元 897 万元。

(十) 资产负债表日后事项中的非调整事项

本公司于 2003 年 2 月 11 日收到上海市财政局下拨的“2002 年国债专项资金国家重点技术改造项目资金”地方补助款人民币 4,980 万元，已存入公司专户。

(十一) 其他重要事项

公司将持有的合营企业 - 上海先进半导体制造有限公司之 1.02% 股权转让给 LANMAX INTERNATIONAL LIMITED 有关法律手续尚在办理中。

(十二) 财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司第二届董事会第六次会议于 2003 年 3 月 20 日批准报出。

五、补充事项

1、国家经济贸易委员会、国家发展计划委员会、财政部联合发布的国经贸投资〔2000〕1123 号《关于下达 2000 年第十四批国债专项资金国家重点技术改造项目资金计划的通知》中，将上海贝岭改造 6 英寸 0.5 微米集成电路芯片生产线列入国家经贸委 2000 年国债专项资金国家重点技术改造项目计划，后经国家经济贸易委员会投资〔2001〕442 号确认将上述国债项目调整为建设 8 英寸 0.25 微米集成电路生产线，同意以中央补助的资金来源形式给予该项目 2 年的贴息款，共计人民币 4980 万元。

按照《国家重点技术改造项目管理办法》、《国家重点技术改造项目国债专项资金管理办法》等法律法规的规定，根据国家经济贸易委员会、国家发展计划委员会和财政部联合颁发的国经贸投资〔2002〕847 号《关于下达 2002 年第三批国债专项资金国家重点技术改造项目资金计划的通知》及其附件《2002 年第三批国债专项资金国家重点技术改造项目资金计划计划表》和上海市经济委员会沪经技（2002）717 号《上海市经委转发国家经贸委、国家计委、财政部〈关于下达 2002 年第三批国债专项资金国家重点技术改造项目资金计划的通知〉的通知》，本公司于 2003 年 2 月 11 日收到上海市财政局下拨的 2002 年度国债专项资金国家重点技术改造项目资金地方补助款 4980 万元，用于集成电路生产线改造，本公司已将该笔资金存入专户。

对于国家重点技术改造项目国债专项资金的会计处理，国家经贸委、财政部

等专门下发了国经贸投资[1999]886 号文，制定了《国家重点技术改造项目国债专项资金管理办法》。其中第十五条明确规定，“项目投资补助金计入企业资本公积，贴息资金冲减企业财务费用。”上述项目资金来源一项注明为“中央补助”，所以作为项目投资补助金处理。该款项收到时先计入“专项应付款”帐户，等贴息实际发生时，每年根据支付利息数额转入“资本公积”帐户，对公司各期净利润无影响。

2、发行人独立董事及各中介机构对发行人资产减值准备计提政策的稳健性发表意见

A、发行人独立董事发表的意见

上海贝岭独立董事已对报告期内公司各项资产减值准备计提政策的稳健性及其是否已足额计提各项资产减值准备发表意见，主要内容如下：

“.....公司报告期内已严格按照《企业会计制度》的有关规定所制订的各项资产减值准备计提政策执行，已充分足额地计提了各项资产减值准备，其各项资产减值准备计提政策是稳健的。”

B、申报会计师已对上海贝岭各项资产减值准备计提政策的稳健性和公允性重点关注。

C、主承销商发表的意见

发行人主承销商对上海贝岭各项资产减值准备是否足额计提及其对公司持续经营能力的影响发表意见如下：

“经核查，上海贝岭已按照《企业会计制度》的有关规定分别对应收帐款等 8 项资产减值准备制订了相关的减值准备计提政策，并按照资产减值准备计提政策的要求对应收帐款、存货和固定资产等计提了相应的减值准备，该公司各项资产减值准备已充分足额计提，对公司的持续经营不会产生重大不利影响”。

补充资料 1

利 润 表 附 表

编制单位：上海贝岭股份有限公司

2002 年度

报告期利润	净资产收益率%	每股收益（元/股）
-------	---------	-----------

	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	13.63%	13.79%	0.3244	0.3244
营业利润	6.10%	6.18%	0.1453	0.1453
净利润	7.82%	7.91%	0.1861	0.1861
扣除非经常性损益后的净利润	7.25%	7.35%	0.1713	0.1713

补充资料 2

资产减值准备明细表

编制单位：上海贝岭股份有限公司

2002年度

金额单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期转销	期末余额
一、短期投资跌价准备合计	0	683,430.00		683,430.00
其中：股票投资	0	683,430.00		683,430.00
二、坏帐准备合计	11,905,712.60	596,634.13		12,502,346.73
其中：应收帐款	11,049,708.48	346,243.92		11,395,952.40
其他应收款	856,004.12	250,390.21		1,106,394.33
三、存货跌价准备合计	27,650,949.96	6,659,908.63	1,310,127.87	33,000,730.72
原材料	738,609.17	1,452,908.71	-	2,191,517.88
备品备件	5,869,892.32	2,131,784.54	523,472.64	7,478,204.22
在产品	-	278,718.77	-	278,718.77
自制半成品	7,870,015.41	-	786,655.23	7,083,360.18
委外加工半成品	-	-	-	-
产成品	12,488,469.28	2,178,782.96	-	14,667,252.24
库存商品	683,963.78	617,713.65	-	1,301,677.43

六、财务指标及其计算公式

本公司最近三年度合并会计报表的主要财务指标如下：

财务指标	2002 年	2001 年	2000 年	2000 年
			调整后	调整前
流动比率	4.35	5.22	4.49	4.49
速动比率	3.71	4.54	3.85	3.85
资产负债率(%) (母公司)	9.32	12.71	11.76	11.71
资产负债率(%) (合并)	15.94	17.15	17.85	17.78
应收帐款周转率	6.90	5.24	4.59	4.59
存货周转率	4.26	3.74	3.55	3.55
净资产收益率(%) (摊薄)	7.82	11.68	14.47	14.33
每股净利润(单位：元)	0.19	0.34	0.40	0.40

每股经营活动的现金流量（单位：元）	0.45	0.30	0.60	0.60
每股净现金流量（单位：元）	- 0.21	- 0.12	0.19	0.19

上述指标计算公式：

- 1、流动比率 = 流动资产 / 流动负债
- 2、速动比率 = (流动资产 - 存货 - 待摊费用) / 流动负债
- 3、资产负债率（母公司）= 母公司负债 / 母公司总资产
资产负债率（合并）= 负债（合并报表） / 总资产（合并报表）
- 4、应收帐款周转率 = 销售收入 / 【(期初应收帐款 + 期末应收帐款) / 2】
- 5、存货周转率 = 销售成本 / 【(期初存货 + 期末存货) / 2】
- 6、净资产收益率 = 净利润 / 净资产
- 7、每股净利润 = 净利润 / 总股本
- 8、每股经营活动现金流量 = 经营活动产生的现金流量净额 / 年度末总股本
- 9、每股净现金流量 = 现金及现金等价物净增加额 / 年度末总股本

第十一节 管理层讨论与分析

一、公司财务状况及经营成果讨论

(一) 资产管理效率分析

本公司 2002 年度的应收帐款周转率为 6.90，应收帐款周转天数为 53 天，应收帐款周转率与本公司的货款收款政策相联系，说明本公司的货款收款期平均在两个月左右，本公司货款回笼较好；本公司 2002 年度的存货周转率为 4.26，存货周转天数为 87 天，存货周转率与公司存货的周转期相联系，具体而言，本公司的存货周转期包括原材料的采购期、原材料的储存期、产品的生产期、产品销售期等，说明公司的存货周转期平均在 3 个月左右，这也是正常的。

1、关于公司应收帐款及存货余额的分析

根据母公司近三年来的销售情况，平均每年销售收入维持在 3.68 亿元左右。其应收帐款主要是上海贝尔所欠，由于本公司对上海贝尔的信用期限为 4 个月，其他客户的信用期限为 0 - 4 个月不等，平均在 3 个月左右，假使销售额平均发生，则应收帐款维持在 0.5 - 1.0 亿元，属正常水平，实际是年内各月销售额发生的不均匀，往往出现第四季度销量较前期增加的情况，则年末应收帐款有较大的增长。因此总的来看，本公司应收帐款水平较为正常。

同时从存货方面来看，为了维持本公司销售 3 - 4 亿元的水平，本公司需要一定数量的原材料半成品和产成品存货，加之本公司长年保持 2000 多万元的备品备件，因此维持存货在 1.6-1.8 亿元的水平也属正常水平。本公司近三年应收帐款、存货情况如下：

单位：人民币万元

	2000 年	2001 年	2002 年
销售收入	42629	37788	30077
其中：贝尔销售	27831	25795	14633
其他销售	14798	11993	15444
应收帐款	14775	8019	6789
存货	18132	16988	16265
近三年计提的坏帐	1101	1105	1140

准备			
存货跌价准备	2154	2765	3300

2、关于坏帐计提的会计政策的说明

1999 年为了贯彻财政部关于“四项计提”的有关会计制度精神，本公司根据当时的实际情况和历史资料，制定了按帐龄提取应收帐款及其它应收款坏帐准备的政策，具体为：帐龄三年以上 100%，帐龄三年以内 30%，两年内 15%，一年内不提坏帐准备。经公司董事会批准后报税务局备案。除根据帐龄分析提取一般准备外，公司还根据对具体客户的分析计提特殊准备，即帐龄虽在三年以内但预计不可收回之应收款项，按其余额的 100%计提。

如 2001 年年报审计中即出现华旭封装分厂部分客户因未提供应收帐款询证函的回函，因此对这部分应收帐款除按帐龄提取了坏帐准备外，对帐龄在一年以内但未提供应收帐款询证函回函的客户还计提了特殊准备。这也进一步反映了本公司稳健的会计准则。

从本公司产品销售对象及客户的构成来看，本公司产品主要分三块：一块是通信类电路，主要客户为本公司第二大股东上海贝尔，我们给上海贝尔的信用期限为 4 个月，其应收帐款帐龄从未超过一年，因此完全不需要计提坏帐准备；第二块为消费类电路，对这类客户，本公司实施严格的信用管理和客户管理，大多数客户为带款提货，部分通过信用认证的客户给予一定的信用额度，并对付款期进行监控，一年之内的坏帐可能性极小，加之有特殊准备的保障，因此，这部分客户的应收帐款安全性也较高；第三类为加工类，这类客户本公司实施预收一定比例的贷款及交货后两个月内付款的政策。因此，一年内应收帐款比例较高且坏帐可能性甚小。

因此，一年内应收帐款坏帐准备计提的政策是在充分考虑本公司实际情况后作出的，加之有特殊准备的双保险政策，做到了稳健的会计处理。

本公司对一年以内应收帐款计提坏帐准备的具体情况如下：

项 目	2001-12-31	2002-12-31
母公司	86,361.62	0
合并数	225,917.14	245,829.45

注：2002 年合并数提取的一年以内坏帐准备系投资子公司上海虹日所计提的

准备数额。由于上海虹日的应收帐款均在一年以内，本着谨慎性原则，按照应收帐款余额百分比法，以 5% 的比例计提坏帐准备。

2001 年母公司提取的一年以内坏帐准备系贝岭华旭封装分厂 2001 年初转让遗留应收帐款，本公司销售总监并不负责该部分应收帐款，而目前尚未落实到其他负责人员来催讨该部分款项，仅是在本公司将资产转让给上海华旭微电子有限公司时在备忘录之中提及由上海华旭微电子有限公司负责催收。但是由于上海华旭微电子有限公司与本公司并无实质关联关系，且该项责任亦非法定责任，因此无法落实，且对方也未对函证作出答复，因此计提 100% 特别准备。

2001 年合并数提取的一年以内坏帐准备系母公司提取部分及投资子公司上海虹日所计提的准备数额。由于上海虹日的应收帐款均在一年以内，本着谨慎性原则，按照应收帐款余额百分比法，以 5% 的比例计提坏帐准备。

3、关于存货跌价损失的会计政策说明

本公司存货跌价准备采用期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，并按单个存货项目提取存货跌价准备的。

本公司期末存货按成本与可变现净值孰低计价，根据存货库龄分别提取跌价准备，具体方法为：库龄一年以内的，不计提坏帐准备；库龄一至二年的，按其余额的 15% 计提；库龄二至三年的，按其余额的 30% 计提；库龄三年以上，按其余额的 100% 计提，并按单个存货项目提取存货跌价准备。以上存货跌价损失准备的计提方法符合稳健性原则，本公司 2002 年提取存货跌价损失准备情况如下：

类 别	2002-12-31		提取原因
	金额	跌价准备	
原材料	18,981,489.59	2,191,517.88	以销定产，周转顺畅，少量提取
备品备件	26,632,887.64	7,478,204.22	设备配件，周转较慢。
在产品	24,915,851.84	278,718.77	严格检测程序控制，一旦有质量问题将全额提取准备。
自制半成品	36,648,867.52	7,083,360.18	严格检测程序控制，一旦有质量问题将全额提取准备。
委外加工半成品	1,646,721.79	0.00	
产成品	31,410,371.01	14,667,252.24	严格检测程序控制，一旦有质量问题将全额提取准备。
库存商品	22,419,543.25	1,301,677.43	
合 计	162,655,732.64	33,000,730.72	

4、发行人独立董事就发行人坏帐准备和存货跌价损失计提政策的稳健性明确发表意见如下：

上海贝岭独立董事的意见是：“上海贝岭关于坏帐准备计提的会计政策和存货跌价损失计提的会计政策是符合稳健性原则的，并且对 1 年以内应收账款不计提坏帐准备也是合理的。”

（二）偿债能力分析

截止 2002 年 12 月 31 日，资产负债率为 15.94%，绝对数值较低，说明本公司经营较稳健，这正好与该行业较高的行业经营风险相适应。流动比率 4.35、速动比率 3.71 较高，说明本公司短期偿债能力较强。

（三）盈利状况分析

从本公司 2002 年度报表显示：净利润为 105,091,638.90 元（合并数），比去年同期下降 29.48%；主营业务利润为 183,224,058.24 元（合并数），比去年同期下降 16.5%；营业利润为 82,063,145.78 元（合并数），比去年同期下降 36.14%。母公司净利润为 102,297,296.45 元，比去年同期下降 30%，母公司主营业务利润为 85,653,892.01 元，比去年同期下降 38.5%；母公司营业利润为 18,610,380.76 元，比去年同期下降 75.5%。公司每股收益为 0.19 元、净资产收益率 7.82%、每股净资产为 2.38 元。从以上数据及本公司 2002 年报表显示本公司经营状况的变化主要源于母公司 2002 年自身的经营业绩较 2001 年度有一定幅度的下降，其主要原因在于：

1、2002 年度世界集成电路市场仍持续低迷，尤其是国内通信行业固定资产投资规模大幅下降，相比 2001 年下降 20%左右，致使本公司与通信相关的集成电路的产品价格也受到很大的冲击，销售额出现一定的下降；

2、2002 年下半年，程控交换机整机价格大幅下降，平均价格比 2001 年下降 25%。受此影响，本公司通讯类大规模集成电路产品开始降价，且降幅较大；

3、本公司的主要客户 - 上海贝尔因阿尔卡特的入驻、在 2002 年下半年进行业务全面整合，使得双方之间的交易额较 2001 年下降了 43.27%；并且由于阿尔卡特的全球采购战略，使得本公司向上海贝尔所提供的相关集成电路产品的价格受到一定影响。

母公司主要产品的主营业务利润及相关主营业务收入和毛利率均有较大变动，其变动具体情况如下：

母公司主要 产品类别	2002 年度		2003 年近期		
	主营业务收入	毛利率	毛利率	其中：销售价格变动率	毛利率变动率
消费类电路	81,978,039.14	24.16%	13.09%	-26.88%	-45.80%
CLSI 电路	151,027,042.89	43.19%	30.26%	-40.66%	-29.93%
其中：CLSI 电路 2002 年 9 - 12 月平均销售价格与 2002 年 1 - 8 月相比销售价格变动率为：-33.61%、毛利率变动率为：-47.15%；2003 年近期平均销售价格与 2002 年 9 - 12 月相比变动率为：-18.87%、毛利率变动率为：20.05%；					

纳入本公司比例并表的上海先进和上海虹日在近几年都呈现稳定增长的经营态势〔详见本节五、公司盈利能力分析中（五）投资收益〕，母公司主营业务收入中除对上海贝尔的业务之外，其他业务收入在近三年也较为稳定，母公司近三年的主营业务状况如下：

单位：元

	2002 年度	2001 年度	2000 年度
1、与上海贝尔之间销售 CLSI 集成电路销售收入	146,332,863.10	257,951,450.89	278,311,079.90
2、非 CLSI 产品销售收入	154,444,285.58	119,932,527.43	147,987,519.23
3、主营业务收入合计	300,777,148.68	377,883,978.32	426,298,599.13

上海贝尔自身的业务整合及其战略调整将会使本公司在一定时间内受其影响，该影响程度和时间将视上海贝尔自身业务整合的周期长短和其最终战略的确定而定。

由于上述因素及前期国内 SARS 的影响，本公司主营业务起伏和存在的种种不确定因素，使得本公司 2003 年度的主营业务利润将出现较大幅度的变动。

2002 年，本公司股利支付率 31.58%，留存盈利比率 68.42%，说明本公司保持着稳健的财务政策，在股利分配上采取了较为适中的分配政策，既考虑股民的回报，又考虑企业留存收益，为本公司的长远发展积累了充足的准备。

（四）现金流量分析

1、现金流入分析

本公司现金总流入中经营流入占 95.39%，投资流入占 0.56%，筹资流入占 4.05%，说明经营活动现金流入是主要来源，其余现金流入是从筹资活动中产生的。

经营活动中，销售商品现金流入是主要来源，占 95.80%；筹资活动中，现金流入主要是公司向银行贷款产生的。

2、现金流出分析

本公司现金总流出中经营性现金流出占 60.84%，投资流出占 30.95%，筹资流出占 8.21%，说明主要流出是在经营活动中产生的，此外，投资活动中因前次募集资金继续投入和本公司自有资金的部分投入，使得投资活动流出份额较大。

经营活动中，购买商品现金流出是主要来源，占 71.49%；投资活动中，主要为购建固定资产、无形资产及其他长期资产现金流出；筹资活动中，现金流出基本上是偿还借款及分配股利形成的。

3、流入流出分析

经营活动流入流出比为 1.39，表明用 1 元的流出可以换回 1.39 元的流入，说明现金使用效率较好。

投资活动流入流出比为 0.02，说明本公司正处在扩张时期，投资活动较多，还没有进入回收期。另外，基础性投资相对较多。

筹资活动流入流出比为 0.44，表明本公司报告期借款小于还款及支付的股利。

4、现金净流量分析

2002 年，上海贝岭年报显示，母公司现金流量净减少 99,465,133.22 元。其中主要现金流量组成包括：

经营活动现金净流量 172,265,784.56 元。

投资活动现金净流量-223,310,145.29 元。

筹资活动现金净流量-48,459,060.00 元。

投资活动现金流量为负主要原因是由于本公司项目投资建设及日常固定资产购置现金流出大于投资产生的现金流入导致现金净流出。其中 IC 项目投资 8,639,080.87 元，数模混合集成电路专用厂房投资 197,903,273.73 元，公司内部其他固定资产购置 6,724,821.32 元。对外投资支付现金 17,924,950 元，以上各项共流出现金 231,192,125.92 元。另外；收回投资和收到投资收益等收回现金

7,881,980.63

筹资活动现金流量为负是本公司支付 2001 年度现金股利 48,459,060.00 元。

（五）财务结构合理性分析

1、货币资金状况

截止 2002 年 12 月 31 日，本公司虽有货币资金 5.66 亿元，但其中 1.24 亿元为合并数据，母公司账上实有现金 4.42 亿元，账面资金虽较大，但都有其固定的用途：其中 0.498 亿元为国债贴息补助款；约 1.36 亿元为前次募集资金的剩余部分，将继续投入“金卡工程 IC 芯片生产基地”；0.34 亿元已用于 2002 年度的红利发放；每年固定资产改造约 0.5 亿元；本公司正常生产经营需要 1.5 亿元左右的货币资金，还有 0.212 亿元属本公司正常生产经营活动中对外投资的机动资金。

2、资产负债率状况

截止 2002 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 15.94%，资产负债率较低主要源于集成电路行业具有高投入、高风险、高收益的“三高”特性。由于集成电路行业技术更新速度较快，使得本公司要维持持续发展能力，需要投资的速率也较快，也即前后两次之间的投资间隔期较短，虽然前次投资取得较高的收益，但并不足以满足下次投资所需。在两次投资的间隙，特别是在即将进入下一轮投资前，会出现较大的现金存量，同时表现为较低的资产负债率。另外，该行业的高风险性要求本公司具有充裕的现金储备，否则，若公司在行业低谷时期没有足够现金抵御风险，或者资产负债率过高，就会导致盈利能力骤降，给公司带来极大的经营风险。因此，以上原因也要求本公司不宜保持过高的资产负债率。

其次，从财务结构理论来看：资产结构与资本结构之间存在密切的关系，流动资金与固定资金的结构比在一定程度上决定着公司的资产负债率。因为对于一家稳健型公司来说，其固定资金一般由其自有资金来承担，流动资金中的铺底流动资金也由公司的自有资金承担，只有达产所需流动资金才会向银行贷款来解决。集成电路行业固定资产投资巨大，生产经营所需流动资产与其相比较小，则流动资产与固定资产相比较低，会导致该行业资产负债率普遍偏低。

再次，从我国大陆同行业中的集成电路生产性企业来观察，本公司的共同控制企业 上海先进半导体制造有限公司 2002 年经大华会计师事务所审计的年报显示：期末货币资金 3.27 亿，占流动资产的 72%，流动比率为 3.13 倍，资产负

债比率仅为 12.89%；从大陆以外的同行业企业来看，资产负债率也比其他行业企业低了许多。如我国台湾地区的上市公司台湾积体电路制造股份有限公司（TSMC）和联华电子股份有限公司（UMC）二者均为世界半导体行业的巨头，2001 年度报告显示 TSMC 资产负债率为 17.44%，UMC 资产负债率为 26.45%。

最后，本公司此次在张江高科技园区投资建设 8 英寸 0.25 微米集成电路芯片生产线及其配套专用厂房和建立 0.35-0.25 微米大规模集成电路设计及工艺研发技术平台项目，共需要资金约 13.84 亿元，资金来源具体为：前次募集资金节余部分 1.13 亿元、国债贴息贷款 4.15 亿元、本公司生产经营活动节余的自有资金 1.56 亿元、此次配股募集资金 4 亿元（假定），则尚有 3 亿元资金缺口需向银行贷款解决。

3、本次配股必要性

根据本公司对 2003 年下半年现金流量作出的预测：本公司下半年经营活动产生现金净流量预计为 0.48 亿元，投资活动产生的现金净流量为 - 6.36 亿元，筹资活动产生现金净流量为 4.15 亿元。本公司 2003 年中报显示母公司货币资金为 4.89 亿，这样，到 2003 年年末货币资金为 3.16 亿元，其中除有近 1 亿元为贴息专款外，其余资金将用作前次募集资金未完项目“金卡工程 IC 芯片生产基地”的继续投入及本公司日常正常经营周转所需。这样，如果不考虑本次配股，则到 2003 年年末母公司的资产负债率将上升到 30%以上，考虑到合营公司的资产负债情况，合并的资产负债率可能将达到 40%以上，如在项目的建设初期就处于较高的资产负债率水平，这对一家从事集成电路行业的制造企业来说风险较大。如果配股募集资金能够顺利到位（假定募集额为 4 亿元），则母公司的资产负债率将降为 26%左右，合并报表的资产负债率也将降为 30%左右，使得本公司的财务风险维持在集成电路行业制造企业可以接受的水平。

另外，如果本次配股募集资金（假定为 4 亿元）到位，与本次项目总投资额仍有近 3 亿元的资金缺口，仍需向银行贷款，并且 8 英寸 0.25 微米集成电路芯片生产线建成投产也需要一定流动资金才能正常运营，按此资金安排，该条生产线在 2004 年建成投产后，本公司的资产负债率将在本行业中处于较高水平。

以上已讨论了本公司的货币资金状况，并从集成电路行业特性、财务结构理论及大陆内外同行业集成电路知名企业资产负债率状况论述了集成电路行业、特

别是从事于集成电路芯片生产的公司低负债率的合理性，最后从此次配股募集资金投资项目批文所需资金的角度预计了整个项目实施完毕后本公司合并报表的资产负债率，上述情况充分说明此次配股对建设 8 英寸 0.25 微米集成电路生产线以保证本公司持续发展是十分必要的。

二、公司业务目标讨论

（一）本公司计划在 2003 年投片 18 万片，完成 10 项左右新产品开发，降低成本，提高盈利水平。为实现此业务目标，经分析，本公司从财务角度来看主要具有如下优势：

1、本公司目前 4 英寸集成电路生产线始建于 1988 年，其会计折旧年限是 5 年，因此主要生产设备已经折旧完毕，但由于本公司每年均投入数千万元资金进行维修改造和设备的更新，使该条生产线仍能安全运行，这样生产出来的产品在成本上具有一定的优势。

2、作为集成电路制造业的骨干企业，根据财税〔2000〕25 号、沪财税〔2000〕15 号的规定，本公司自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底以前，对销售的自行生产的集成电路产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 6% 的部分实行即征即退政策。2002 年 10 月，财政部和国家税务总局颁发财税〔2002〕70 号文《财政部国家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》，该文件规定：自 2002 年 1 月 1 日起至 2010 年底，对增值税一般纳税人销售其自产的集成电路产品（含单晶硅片）按法定 17% 的税率征收增值税后，对实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策，所退税款由企业用于扩大再生产和研究扩大集成电路产品。税收的优惠政策也为本公司降低成本奠定了良好的基础。

3、本公司在客户资信管理与应收帐款回收等内部控制制度方面采取了较为有效的措施，使得本公司既避免了重大呆坏帐的发生，又获得了充足的营运资金，为本公司的持续经营提供了切实的保障。

4、本公司在对外投资管理方面建立了科学、规范的决策程序，有效控制了对外投资的财务风险，为培育和形成本公司新的利润增长点提供了保障。

（二）虽然本公司的会计政策稳健、财务风险控制得当，但依然存在某些风险和不足之处，具体如下：

1、对上海贝尔具有一定的依赖性。（详见第七节“同业竞争和关联交易”中二（四）“本公司最近四个会计年度关联交易对本公司的影响。”）。

2、本公司给上海贝尔的信用期为4个月，在信用期以后以现金结算，尽管本公司对上海贝尔应收帐款一直控制在8000万左右（以平均年交易额20000万元计），但对本公司运营资金的运用效率仍有一定影响。

为此本公司将着手与上海贝尔协商制定更有效的收款政策，以提高本公司运营资金的运用效率。

3、本公司目前4英寸1.2-3.0微米集成电路芯片生产线不能满足产品升级换代需要，生产规模较小，不能进一步发挥经济规模效应；且该条生产线使用期限较长，将对产品的合格率、生产成本有一定影响，影响本公司主营业务能力的扩大。

正因为上述原因，母公司业务近几年销售额维持在3-4亿元左右，年销售量保持在3500-6700万只左右，母公司自身业务发展较为缓慢。为此，此次配股募集资金投资建设的8英寸0.25微米集成电路芯片生产线是本公司处于自身发展的需要，该条生产线建成后，可使本公司集成电路生产技术提升三代以上，极大地改变本公司产品技术落后、产能扩张受到限制的现况。

三、邻近行业的上市公司比较

上海贝岭是我国集成电路制造行业两家上市公司之一，在同行业中可比较的上市公司较少，只能另外寻找一些邻近行业的上市公司进行比较，但资料有限，所选取数据及资料主要依赖各所选上市公司2002年已公布年报，具体内容比较如下：

项目	上海贝岭	士兰微	华微电子	风华高科	浙大海纳	中兴通讯
主 要 产 品	大 规 模 集 成 电 路	集 成 电 路	功 率 半 导 体 器 件	电 子 元 器 件	硅 单 晶 材 料	通 信 产 品
生 产 能 力	4 英 寸 园 片 18 万 片 / 年	6 英 寸 园 片 6 万 片 / 年	3 英 寸 园 片 36 万 片 / 年	600 亿 只	60 吨 / 年	数 字 程 控 交 换 系 统 (700 万 线 /

						年) 接 入 网 系 统 (400 万 线 / 年) SDH 光传输 系 统 (7,000 端/ 年)
销 售 能 力	18 万片/年	6 万片/年 6 万片/年	36 万片/年	600 亿只	300 万单晶 片/年	1300 万线/ 年
销 售 区 域	国际、国内	国际、国 内	国内	国际、国内	国际、国内	国际、国内
销 售 收 入	7.63 亿元	2.65 亿元	2.84 亿元	10.18 亿元	1.73 亿元	110.09 亿 元
毛利率	24.01%	21.09%	31.06%	18.15%	20.96%	36.19%
技 术 先 进性	接 近 国 际 主 流	国内先进	接 近 国 际 主 流	接近国际主 流	国内先进	国内先进
设 备 先 进性	国内先进	国内先进	接 近 国 际 主 流	接近国际主 流	国内先进	国内先进

四、重大事项的讨论

(一) 当前, 国家对软件产业和集成电路产业的各项优惠政策正在进一步落实。2001 年, 上海贝岭已按国发(2000)18 号文, 享受增值税实际税负超过 6% 的部分即征即退的优惠政策, 至 2001 年本公司已收到 2000 年 7 月至 2001 年 10 月份的退税款, 从 2001 年 11 月开始已形成即征即退制度。2002 年, 根据国务院办公厅关于进一步完善软件产业和集成电路产业发展政策国办函(2001)51 号, 上海贝岭正在抓紧落实增值税实际税负超过 3% 的部分即征即退的优惠政策。

(二) 根据国办函(2001)51 号文的有关规定, 上海贝岭在张江高科技园区建设的集成电路生产基地的生产线及厂房项目将享受进口设备免征进口税和免征

水、电、气的增容费等优惠政策，这能够降低公司新生产线项目运行成本和增加其竞争能力。

（三）中国加入 WTO 后，中国大陆集成电路产业将更多地分享集成电路产业发达国家所积累的技术和经验，为中国大陆集成电路产业发展保持与世界同步带来了可能性。虽然加入 WTO 后，电子元器件的进口关税将从 3% 下降为 0；但是，集成电路生产设备、配件、原材料等的关税将大幅下降，这将能够降低本公司的运行成本。

（四）公司第二大股东的变更对本公司生产经营的影响

上海贝尔有限公司（现变更为上海贝尔阿尔卡特股份有限公司）是上海贝岭的第二大股东，又是第一大客户。十几年来，上海贝尔有限公司和上海贝岭的紧密合作，有利于双方共同发展，被国内外誉为成功的合作模式。

上海贝尔是我国电信设备行业第一家中外合资企业。公司近三年来的净利润为：2000 年 10.99 亿元、2001 年 8.60 亿元、2002 年 1.49 亿元。上海贝尔是目前为止国内最成功的合资企业之一。上海贝尔拥有遍布国内外的通信设备市场和营销分支机构。上海贝尔的发展必然是从中国走向世界。

阿尔卡特是世界最强的通信设备集团公司之一，拥有世界最先进的宽带接入网技术和其他通信技术，并拥有全球的营销体系和生产体系。阿尔卡特的发展必然从全球走向中国。

2002 年 7 月 19 日，上海贝尔阿尔卡特股份有限公司正式成立，这标志着阿尔卡特在中国的主要业务与上海贝尔有限公司的整合已经进行。新成立的上海贝尔阿尔卡特股份有限公司既继承了上海贝尔有限公司在国内坚实的市场地位，又结合了阿尔卡特在全球领先的信息技术和全球资源，这种整合完全是双方发展战略的需要，也将为上海贝尔阿尔卡特股份有限公司建设成国内领先、国际一流的信息通信企业，打下坚实的基础。这种整合发生在中国进一步改革开放，加入 WTO 的背景之下，是我国走向世界的一个战略举措，也为今后我国继续走向世界开创了一个良好的先例。

上海贝尔阿尔卡特股份有限公司整合后的优势反映于：

- 通信设备市场向全球整合与扩大；
- 产品范围的大幅度扩大，大大超过上海贝尔有限公司原有的范围。产品覆盖

固定通信、移动网络、宽带接入、智能光网络、多媒体解决方案和网络应用，可为全球客户提供端到端的电信解决方案和高质量服务；

- 全面进入阿尔卡特全球技术库，有利于开发应用于国内和全球客户的独创技术，创造技术优势；
- 进入先进的生产制造平台，增强企业的竞争优势。

总之，上海贝尔阿尔卡特股份有限公司建立之后的变化可概括为：

- 经营策略更着重于全球性、长远性；
- 经营方向注着重于技术先进性和产品广泛性；
- 主导产品则从以固定通信为主向移动网络、宽带接入、智能光电网络、多媒体解决方案和网络应用方向扩展。

上海贝尔阿尔卡特股份有限公司的这些变化为上海贝岭带来了新的机遇和挑战。

- 新的发展机遇

从长远来看，推动本公司的经营更加国际化和先进化

由于阿尔卡特的全球性采购和生产向上海转移，今后上海贝尔阿尔卡特股份有限公司必将承担阿尔卡特的全球主要生产任务，成为阿尔卡特的主要生产基地。本公司将可以进入阿尔卡特集团的采购范围，进一步扩大客户群体。随着阿尔卡特产品和业务的逐年增加，本公司通信产品的市场规模也将随之扩大。

与此同时，由于上海贝尔阿尔卡特股份有限公司进入阿尔卡特的全球技术库，本公司在为阿尔卡特全球领先的电信技术产品提供配套的过程中，可以不出国门，便获得其最新的技术支持，以此全面提高本公司集成电路开发和生产水准。

- 新的挑战：

从短期看，因新股东阿尔卡特的入驻，新股东与上海贝尔原有的体制和经营政策之间还有一个磨合期，在该时期内对本公司的销售额有一定的影响，这方面从去年下半年已开始显现。与此同时，由于上海贝尔阿尔卡特股份有限公司实行全球采购的战略，本公司的某些产品将会面临着较多的国际市场的竞争（详见第七节“同业竞争和关联交易”中二（四）“本公司最近四个会计年度关联交易对本公司的影响。”）。为此，本公司将投资建设8英寸0.25微米集成电路芯片的生产线，以提高自身的生产技术层次和产能规模，增强竞争力；同时，本公司也

将加强技术中心的建设，提高开发新品的能力，以此来迎接新的挑战。

此外，本公司为了降低 2002 年延续下来的通信产业大环境的影响，以保持持续、稳定的发展，本公司将采取以下措施：

- 继续大力开拓消费类和 IC 卡类产品，进一步扩大它们的市场份额；
- 鉴于本公司 Foundry 业务每年的稳定增长 本公司将继续扩大 Foundry 业务开拓力度，保持快速增长的势头；
- 加速 8 英寸 0.25 微米集成电路芯片生产线的建设和 0.25-0.35 微米产品的开发和工艺研发技术平台的建设，全面增强本公司的核心竞争力。

（五）上海贝岭产品的市场风险和行业发展前景

本公司的产品主要包括通信类集成电路、金卡芯片及电子电表三大类产品，各大类产品的市场风险、行业发展前景及本公司对策如下：

大类 产品	市场风险	行业发展前景	本公司对策
通信类集成电路	数字程控交换机集成电路每年平均降价 5-10%	<ul style="list-style-type: none"> ● 全国每年有 3000 万 - 6000 万线固定通信上网，宽带网的应用迅速增长； ● 全国每年移动通信用户的增长量为 4000 万户，中国将成为世界上移动通信用户最多的用户。 	<ul style="list-style-type: none"> ● 开发新的用户板电路提高产品性能和技术水平，以抵消老产品的不断降价，例如以 CSLIC 代替 ESLIC（用户专用接口电路）； ● 与上海贝尔合作开发宽带网电路； ● 开发移动通信电路（例如 WCDMA）逐步介入移动通信领域。
金卡芯片	<ul style="list-style-type: none"> ● 每年平均降价 5-10%； ● 存储卡市场增长率趋于饱和 	<ul style="list-style-type: none"> ● 国内 IC 卡需求量每年增长 25-35%左右； ● 国内非接触卡和电子标签的应用十分迫切，需求量成倍增长。 	<ul style="list-style-type: none"> ● 生产大容量存储卡芯片，提高单位芯片有效价值； ● 扩大存储卡芯片出口； ● 积极开发非接触卡、CPU 卡和电子标签，并将电子标签作为重点发展方向，扩大本公司市场占有

率。			
电 子	● 每年平均	● 近 10 年国内仍处于电	● 将本公司开发成功的新颖电表
电 度	降 价	网改造时期，对电子电	电路，例，BL0955（数字化电表
表	5-10%；	度表需求量每年保持	电路）BL0938（复费率表电路）
	● 用户逐年	2000 万只以上；	及 BL0957（三相表电路）和
	提高电路	● 复费率表和三相电度	BL5606、BL5607（复费率表马达
	性能要求；	表已投放市场，需求量	驱动电路）迅速投放市场；
	● 国内其他	大幅增长。	● 积极开发 MCU 嵌入式电表电路，
	集成电路		提升电子电度表电路总体技术
	企业加入		水平。
	市场		

五、公司盈利能力分析

（一）主营业务收入

	单位：元		
	2000 年	2001 年	2002 年
主营业务收入（合并）	792,384,575.75	783,607,621.42	762,992,902.55
主营业务收入（母公司）	426,298,599.13	377,883,978.32	300,777,148.68

本公司主营业务收入绝大部分来源于通讯类大规模集成电路、电子电度表电路、金卡芯片及硅片加工业务，目前整个集成电路产业处于硅周期下降后的缓慢回升期。同时因上海贝尔自身业务的整合、采购战略的调整、程控交换机整体价格的下降和国内固定通信固定资产投资仍未有明显的增长，预计将会对本公司今后年度的经营业绩产生一定的影响。但由于全球移动通信、数字化家电和笔记本电脑的强劲增长，集成电路的增长趋势愈益显示，一旦复苏，该行业良好的发展趋势将会使本公司未来的主营收入有良好预期。

（二）主营业务成本

	单位：元		
项目	2000 年度	2001 年度	2002 年度

主营业务成本（合并）	533,331,502.65	564,053,748.53	579,768,844.31
主营业务成本费用率（合并）	67.31%	71.98%	75.99%
主营业务成本（母公司）	258,951,963.30	238,590,330.23	215,123,256.67
主营业务成本费用率（母公司）	60.74%	63.13%	71.52%

本公司最近三年的主营业务成本相对稳定，但主营业务成本费用率有逐年上升的趋势，一是由于共同控制企业上海虹日属于贸易型公司，毛利率偏低，并表后摊低平均毛利率，二是由于集成电路行业技术更新较快，产品价格下降较快，导致其产品的毛利率逐年下降。三、由于本公司向上海贝尔提供的大规模集成电路产品价格在近两年，特别是 2002 年有一定幅度的下滑。这从另一角度要求本公司加快新产品的研发力度，通过产品的不断更新来维持其产品的毛利率，从而维持本公司的盈利能力。

（三）期间费用

单位：元

项目	2000 年	2001 年	2002 年
销售费用	7,284,965.18	8,378,770.46	10,107,291.46
管理费用	103,798,782.02	91,721,453.14	97,846,016.09
财务费用	-4,494,708.85	-8,066,384.05	-5,773,018.59

母公司最近三年费用情况表：

单位：元

项目	2000 年	2001 年	2002 年
销售费用	6,230,125.29	6,326,142.57	6,147,527.92
管理费用	85,265,679.83	64,381,863.62	67,380,792.72
财务费用	-5,597,547.48	-6,714,034.76	-5,453,813.51

本公司最近三年各项费用稳定，未发生异动。2000 年管理费用较高的主要原因是由于本公司 2001 年补提资产减值准备追溯调整 2000 年以及 2000 年计提四项减值准备所致。本公司财务费用一直为负数，主要是由于本公司累计未分配利润、累计折旧产生的自有资金及前次募集资金尚未使用部分存在银行产生利息收入所致。

（四）新业务的开展情况

1、本公司在巩固集成电路主营业务的同时，通过控股、参股等资本运营方式，投资发展软件开发等高成长性行业。在巩固主业方面，本公司除加强自身的产品开发，建设新的生产线，提供新产品，扩大主营业务收入外，还先后投资上海先进半导体制造有限公司、上海虹日国际电子有限公司等公司，以迅速提高本公司在硅片加工、电子元器件等产品生产与销售方面的市场份额，提高公司的抗风险能力。在软件开发方面，本公司2000年投资500万元参股上海新致软件有限公司，占其总股本的25%，该公司专业从事应用软件项目开发与系统集成、软件产品开发与市场推广、系统咨询、维护和培训。此外，本公司2001年4月出资830万人民币，参股杭州中正生物认证技术有限公司，占其注册资本的14.29%，该公司是注册在杭州国家高新技术产业开发区、以软件为主业的高科技企业，主营指纹认证系统、网络安全认证系统的软、硬件开发和应用，具有广阔的市场前景。

2002年4月，本公司投资621万元参股上海华杰芯片技术服务有限公司（占其注册资本的15%）。该公司注册在上海市张江高科技园区的中外合资企业，注册资本为500万美元。主营计算机辅助设计系统、科技应用软件系统及模拟或混合信号自动资料处理系统的开发、设计及相关技术咨询。

2002年12月本公司以自有资金出资1000万元人民币参股上海集成电路研发中心（占其注册资本的8.7%）。上海集成电路研发中心是国内首家产学研结合、企业化运作的集成电路研发中心，拟发展成为一家集集成电路及相关技术的研究、开发、应用、投资、销售及知识产权贸易等为一体的研究和经营实体。中心将通过技术开发项目的联合开发，与国内外集成电路制造商、设计公司 and 大型电子整机企业紧密合作，努力形成自主知识产权，为上海、长江三角洲地区乃至全国微电子产业的发展提供技术支持与服务，有着良好的发展前景。

（五）投资收益

母公司近三年投资收益为状况如下：

单位：元

项目	2002 年度	2001 年度	2000 年度
股票投资收益	-75,246.37	0	14,545,070.92
债券投资收益	0	180	14,000,036

其他股权投资收益（成本法）	14,688	265,917	0
年末调整被投资公司所有者权益	58,924,128.59	46,843,801.62	66,654,326.91
股权投资转让损益	0	0	270,000
股权投资差额摊销	4,234,087.8	4,234,087.99	2,854,677.14
合计	63,097,658.02	51,343,986.61	98,324,110.97

以上数据可见，母公司的投资收益主要来源于年末调整被投资公司所有者权益一项，而其中最主要的是本公司共同控制的上海先进和上海虹日比例并表后的投资收益。可见，近三年该项收益较为稳定。

上海贝岭第二届董事会第六次会议于 2003 年 3 月 20 日审议通过“同意公司将所持有的上海先进半导体制造有限公司 34%股权中的 3%部分即 1.02%股权以 1142.3 万元转让给 LANMAX INTERNATIONAL LIMITED”的议案，转让价款将在上海先进股份有限公司成立日起三年零三个月为止的宽限期内支付，期间的利息按中国人民银行对外公布的同期贷款利息计付。

另，从上海贝岭的发展战略考虑，为集中资源优势，加大高压 CMOS、BiCMOS 等特色工艺及 MCU、电源管理以及其他热门领域的产品开发力度，形成本公司新的利润增长点，同时，为避免明显的同业竞争，减少投资风险，本公司于 2003 年 7 月 4 日召开的股东大会上审议通过了拟向化工区（上海化学工业区投资实业有限公司和上海化学工业区（香港）有限公司合称“化工区”）转让其所持有的 25.22% 先进股权及已转让给 LANMAX INTERNATIONAL LIMITED 0.78% 先进股权应收权，转让价格合计人民币 2.822 亿元。转让之后本公司仍持有上海先进 7.76% 的股权及 0.24% 的先进股权应收权。上述股权转让将对本公司产生以下方面影响：

1、本公司将不再合并报表

根据 2002 年度比例合并情况，如果不合并，则对 2002 年度合并会计报表各主要项目的影响如下：

项目	影响比例	项目	影响比例
总资产	-24%	主营业务收入	-28.68%
总负债	-20%	主营业务利润	-47.87%
所有者权益	0	营业利润	-73.77%
		净利润	0

2、将使本公司失去一块潜在的投资收益。当然若上海先进未来发生盈亏，也

会给本公司减轻一块负担。

3、本公司对上海先进折价股权投资差额截止 2002 年 12 月 31 日尚有摊销余额 35,504,848.32 元，上述股权转让发生后将有部分摊销余额转为投资收益。

（六）所得税

本公司系注册于漕河泾新兴技术开发区的高新技术企业，2002 年的所得税税率为 15%；

上海先进半导体制造有限公司系注册于漕河泾新兴技术开发区的中外合资企业，2002 年的所得税税率为 15%，享受二免三减半的政策优惠，2002 年处于减半期。

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

六、短期财务状况分析

（一）2001 年与 2000 年的比较分析

本公司流动比率由 2000 年的 4.49 上升到 2001 年的 5.22，速动比率由 3.85 上升到 4.54，资产负债率由 17.78%下降到 17.15%，主要是因为本公司 2001 年生产经营较为稳定，公司生产经营中产生的债权债务结转较快，使得上述指标在 2000 年的基础上进一步得以改善。本公司应收帐款周转率由 4.59 上升为 5.24，主要是因为 2001 年主营业务收入受到市场影响的情况下，本公司加强了应收帐款的收款力度使应收帐款余额较大下降。存货周转率由 3.55 上升为 3.74，原因是 2001 年销售受到市场影响的情况下，本公司加强了存货的控制，减少了库存。股东权益增加 6.22%，系由于本公司本年度盈利后的各项计提及未分配利润所致。本公司每股收益由 2000 年 0.40 元/股减少到 2001 年 0.34 元/股，主要系 2001 年整个集成电路行业下滑导致本公司效益有所下降。

（二）2002 年与 2001 年的比较分析

本公司流动比率由 2001 年的 5.22 下降到 2002 年的 4.35，速动比率由 4.54 下降到 3.71，资产负债率由 17.15%下降到 15.94%，主要是因为本公司 2002 年对集成电路生产厂房等项目的投入，使得货币资金较 2001 年减少了近 1.2 亿元。本公司应收帐款周转率由 5.24 上升为 6.90，主要是因为 2002 年主营业务收入受到

市场影响的情况下，本公司加强了应收帐款的收款力度使应收帐款余额有较大下降。存货周转率由 3.74 上升为 4.26，原因是 2002 年销售受到市场影响的情况下，本公司加强了存货的控制，减少了库存。股东权益增加 5.36%，系由于本公司本年度盈利后各项计提及未分配利润所致。本公司每股收益由 2001 年 0.34 元/股减少到 2002 年 0.19 元/股，主要系 2002 年整个通信类集成电路行业下滑、上海贝尔的内部整合及其全球化的采购战略的调整导致本公司效益有所下降，同时也由于本公司 2002 年实施 10 转增 3，致使股本扩大所致。

七、现金流量分析

单位：千元

项目	2000 年	2001 年	2002 年
经营活动产生的现金流量净额	262,348	130,274	254,843
销售商品、提供劳务收到的现金	866,491	787,267	864,759
收到的其它经营活动有关的现金	24,357	14,431	16,478
购买商品、提供劳务支付的现金	457,649	497,009	463,096
支付的其它经营活动有关的现金	31,677	41,248	47,740
投资活动产生的现金流量净额	-102,418	-183,298	-324,214
筹资活动产生的现金流量净额	-79,590	965	-49,122
现金及现金等价物净增加额	80,433	-52,457	-118,055

本公司 2001 年与 2000 年现金流相比，经营活动产生的现金流净额减少较大，主要是因为销售商品、提供劳务收到的现金有所减少，而购买商品、提供劳务支付的现金有所增加。本公司 2002 年与 2001 年现金流相比，经营活动产生的现金流量净额增加，主要是因为 2002 年公司加强应收帐款回收工作，致使销售商品、提供劳务收到的现金及收到的其它经营活动有关的现金有所增加。本公司投资活动产生的现金流净额为负值，主要是因为近几年来前次募集资金投入新项目大量资金流出所致。本公司 2000 年、2002 年筹资活动产生的现金流量均为负主要是支付股利、偿还利息所致。2001 年筹资活动产生的现金流量为正，主要因为母公司收到国家财政国债贴息款及子公司部分贷款所致。

本公司董事会认为，2002 年度本公司每股经营活动产生的现金流达到了 0.45

元，整体现金流状况基本正常。

八、重大投融资分析

（一）重大投资计划

本公司 2002 年 5 月 11 日临时股东大会通过增资配股的议案，募集资金主要用于：

- 1、投资建设集成电路芯片专用厂房；
- 2、集成电路芯片专用厂房扩建工程；
- 3、建立 0.35-0.25 微米大规模集成电路设计及工艺研发技术平台；
- 4、投资建设 8 英寸 0.25 微米集成电路芯片生产线。

（二）收购上海先进和上海虹日股权价款支付情况

2000 年 5 月初，上海贝岭以现汇方式支付北电网络 1500 万美元受让其持有的上海先进半导体制造有限公司 34%的股权，1999 年 11 月，上海贝岭以银行转帐方式支付 12664269 元受让上海华虹（集团）有限公司持有上海虹日国际电子有限公司的部分股权 25.5%。

（三）委托理财的原因、决策程序及解决措施

1、1999 - 2000 年委托理财的原因和决策程序：

1999 年 - 2000 年期间，正值集成电路出于一个上升周期的顶峰，由于设备价格的飞涨导致了投资成本的居高不下。当时，上海贝岭业务也是蒸蒸日上，现金流量比较充沛，帐面现金比较多。本公司的财务部门出于提高资金使用效率，提升公司整体业绩的考虑，通过对市场情况进行调研，提出了购买国债、根据资金使用量来进行短期委托投资理财等一系列财务安排计划。在实际操作中依据当时本公司内部短期投资管理规定，对当时的市场情况进行充分调研，并经严格审查，报公司总经理办公会议通过后实施。至 2000 年年底已经收回全部本金，并取得相当收益。该决策程序是符合当时本公司制订的《短期投资管理规定》的有关规定。

2、上述委托理财事项的解决措施：

2000 年中期，公司董事会设立了财务委员会和投资咨询委员会。该两个委员会成立后，通过对公司全方位的调查和了解，认为公司原先对于短期资金的财务安排虽然能够提高资金的使用效率，但存在一定的风险。为此两个委员会明确提

出了将原先购买国债和委托投资理财等短期财务安排纳入公司投资决策范围之内，投资前需要报投资咨询委员会预审并报董事会通过，超过董事会权限的还需要报股东大会通过，投资后要接受财务委员会的审核。同时委员会提议，对于公司总经理的投资权限有一个明确的界定。为此，2000年11月董事会通过了授予公司总经理单项1000万，年累计不超过3000万的投资决策权限。目前，公司已经严格按照新的投资决策程序进行操作，从2001年始至今，公司没有发生委托理财事项。

3、公司1999年至2002年的委托投资理财情况

合同签署 时间	委托机构	委托金额	委托期限	投资内容	获得的收益
1998年	中国经济开发信托投资公司上海翔殷路证券交易营业部	5000万元	1998年12月10日 - 1999年12月31日	国债投资	464.95万元
1999年	中国长城信托投资公司上海中山南路证券交易营业部	5000万元	1999年1月1日 - 1999年12月31日	国债投资	2164.49万元
		5000万元	1999年1月14日 - 1999年12月31日	国债投资	
		5000万元	1999年1月31日 - 1999年12月31日	国债投资	
		2000万元	1999年3月23日 - 1999年12月31日	国债投资	
		3000万元	1999年4月16日 - 1999年12月31日	国债投资	
		3000万元	1999年4月23日 - 1999年12月31日	国债投资	
1999年	南方证券有限公司	8000万元	1999年10月1日 - 1999年12月30日	国家法律规定范围内投资	27.06万元

2000 年	南方证券有限公司	4000 万元	12 个月	国家法律 规定范围 内投资	400 万
2000 年 3 月 24 日	西安证券有限责任 公司	20000 万元	3 个月	国家法律 规定范围 内投资	500 万
2000 年 7 月 16 日	西安证券有限责任 公司	20000 万元	3 个月	国家法律 规定范围 内投资	500 万

1999 年公司国债投资收益人民币 26,294,505.64 元在利润表中作为债权投资收益列示；

1999 年度委托理财收益人民币 270,659.72 元以及 2000 年委托理财收益人民币 14,000,000.00 元在利润表中作为其他投资收益列示；

1999 年国债投资收益人民币 26,294,505.64 元包括了国债转让差价人民币 15,053,486.45 元以及收到的国债利息收入人民币 11,241,020.19 元,在现金流量表中分别归入第 23 行“收回投资所收到的现金人民币 385,324,146.17 元”中和第 25 行“取得债券利息收入所收到的现金人民币 11,241,020.19 元”；

1999 年度委托理财收益金额为人民币 270,659.72 元，现金流量表中归入第 23 行“收回投资所收到的现金人民币 385,324,146.17 元”中；

1999 年度现金流量表第 23 行“收回投资所收到的现金人民币 385,324,146.17 元”明细内容：

收回投资本金（包括国债投资以及委托理财）	370,000,000.00
委托理财收益金额	270,659.72
国债投资转让差价	15,053,486.45
合计	385,324,146.17

2000 年委托理财收益金额为人民币 14,000,000.00 元，现金流量表中归入第 23 行“收回投资所收到的现金人民币 327,169,772.60 元”；

2000 年度现金流量表第 23 行“收回投资所收到的现金人民币 327,169,772.60 元”明细内容：

收回投资本金	280,000,000.00
--------	----------------

委托理财收益金额	14,000,000.00
股权转让款	270,000.00
股票转让收到款项 - 成本	18,354,545.00
股票转让收到款项 - 收益	14,545,070.92
合计	327,169,615.92

上述委托理财投资本金及其收益均已按期收回,公司自 2001 年 1 月 1 日起至今没有再进行类似的行为。

(四) 债务到期及偿还情况

截止 2002 年 12 月 31 日,上海贝岭母公司没有向银行借款,本公司控制的合营公司上海虹日国际电子有限公司共向银行借款 61,420,120.00 元,这部分借款按 25.50%的股权比例并入母公司的合并报表为 15,662,130.60 元。

2001 年期间,为了支持上海虹日的发展,本公司董事会一届十三次会议通过决议,同意按比例为其提供为期一年的(2001 年 8 月 1 日至 2002 年 7 月 31 日),最高为人民币 2500 万元的贷款及授信额度担保,但实际未签署担保合同。截止目前为止,本公司没有任何对外担保事项的发生。

(五) 近期重要的资本支出计划

本公司经 2002 年度股东大会批准,向全体股东共派发 2002 年度现金红利 3388.58 万元,已于 2003 年 5 月实施。

九、其它事项

(一) 将上海先进和上海虹日比例并表的原因

上海贝岭持有上海先进半导体制造有限公司 34%股权,持有上海虹日国际电子有限公司 25.50%股权,2000 年度及 2001 年度公司均采用比例合并方法将上述 2 家公司会计报表包括在合并报表之内。具体情况及依据如下:

1、对上海先进半导体制造有限公司的长期股权投资

根据上海先进半导体制造有限公司的章程,及其股权结构分析共同控制如下:

(1) 截止 2002 年 12 月 31 日,上海先进半导体制造有限公司之股权结构:

投资方	持股比例
荷兰飞利浦电子(中国)有限公司	38%
上海贝岭股份有限公司	34%

中国东方资产管理公司	20%
上海化学工业区投资实业有限公司	8%
合计	100%

(2) 公司董事会之组成：

根据公司章程的有关规定，公司董事会由 11 名董事组成，其中荷兰飞利浦电子（中国）有限公司和上海贝岭股份有限公司各 4 名董事，中国东方资产管理公司 2 名，上海化学工业区投资实业有限公司 1 名。

(3) 公司章程中对生产经营中的有关规定：

根据公司章程 6.5 条中的有关规定，公司的下列事项须经董事会一致决议方能决定：

合资企业的市场开发方针及年度生产计划和年度销售计划的批准；

注册资本的增加或股权转让；

申请及接受任何超过 500 万元人民币金额的贷款；

合资企业经审计的年度帐目及年度收支预算的通过；

主要管理人员包括总经理、副总经理及总会计师的任免；

合资企业章程的修订与/或修改；

合资企业成立分支机构或子公司；

出让转让出售租赁或以其他方式处置全部或大部分合资企业的业务，合资企业与/或经济机构合并与/或收购它们的全部或大部分业务；

收购出售租赁或抵押合资企业的任何建筑物或类似的资产或主要的基本设备；

合资企业规章制度的制订；

经营范围的变更；

批准、签署和终止合资企业所签订的任何技术/或合作合同。

根据公司章程 7.2 条之规定，高级管理人员，特别是总经理，应是中立的，与各方均无特殊的利害关系，原则上均不隶属于任何一方；

根据章程 9.2 条之规定，任何一方均无权要求合资企业作出许诺，同时也不能期望或要求，在产品销售和市场开发方面取代合资企业；

根据章程 9.3 条之规定，合资公司不使用属于任何一方的商标；

由于上海贝岭股份有限公司与荷兰飞利浦电子（中国）有限公司之股权相当，根据上海先进半导体制造有限公司之股权结构，公司并不存在 1 家绝对或相对大股东而具有控制力；

上海先进半导体有限公司的实际管理模式是企业所有权和经营权的分离典型案例，公司董事会代表各投资方行使各股东的职权，对公司经营班子提出的公司生产经营的议案进行决策，对经营者的经营业绩进行考核和评价，并指导企业制订发展战略，从各方面支持公司的健康发展，从而在根本上保护投资者的权益。公司经营班子主要进行日常的企业生产经营管理工作；执行董事会的各项决议；实施经董事会通过的各项规章制度，对企业年度生产经营情况进行总结，编制年度财务决算及下一年度的财务预算和财务计划，制订公司生产经营计划、中长期发展规划，让投资者充分了解企业的经营情况，为投资者进行正确的投资决策提供各种信息资料，切实保证投资各方的利益。

从公司成立到目前为止，这种运作模式一直未改变，公司董事会及公司经营层在实际经营决策过程中严格按照公司章程的规定进行，公司主要高级管理人员实际中立于各个投资方。公司董事会在进行表决时也充分体现了各投资方的平等和权力，历届董事会形成的重大决议基本上是一致通过的，未发生因意见分歧而少数服从多数的情况。因此，从上海先进半导体制造有限公司的实际经营管理的状况看，各个股东对上海先进半导体制造有限公司实施了共同控制。

根据上述上海先进半导体制造有限公司合资合同、公司章程中的相关条款以及其他相关文件，结合该公司董事会的实际运作状况，公司认为对上海先进半导体制造有限公司实施共同控制是恰当的。

2、对上海虹日国际电子有限公司的长期股权投资

上海虹日国际电子有限公司是一家以经营芯片进出口贸易为主的公司，上海虹日的股权结构如下：

股东名称	持股比例
上海华虹（集团）有限公司	25.5%
上海贝岭股份有限公司	25.5%
株式会社东棉（日本）	9.6%
株式会社东棉电子（日本）	10.0%

东棉（中国）有限公司	19.4%
株式会社丰田通商（日本）	10.0%
合计	100%

其中，上海华虹（集团）有限公司为上海贝岭股份有限公司之母公司，上海华虹（集团）有限公司于第一届董事会第八次会议决议华虹董（1999）第 3 号决议，华虹集团将上海虹日董事会表决权授予上海贝岭；

上海虹日董事会由 9 名董事组成，其中上海华虹（集团）有限公司委派 2 名、上海贝岭股份有限公司委派 3 名，株式会社东棉（日本）公司委派 2 名、株式会社东棉电子（日本）公司委派 1 名、株式会社丰田通商（日本）公司委派 1 名，华虹集团将表决权授予上海贝岭以后，其 2 名董事亦代表上海贝岭，在董事会成员中，代表上海贝岭之董事为 5 名；

上海虹日章程第 25 条规定，下列事宜需经董事会全体董事一致通过：

对合资公司章程之修改；合资公司终止、解散及注册资本变更；

股权转让；

与其他经济组织合并；

任何一笔借款的数额或借款累计数额超过 5 万美元；

任何投资和担保超过 1 万美元；

需由总经理和副总经理根据合同联签事项的具体范围；

合资公司高层人员的聘用或解散；

批准合资公司的年度营业计划；

设立分支机构；

合资公司利润分配；

合资公司营销策略等；

根据上海虹日合资合同第 31 条、32 条及 33 条之规定，总理由日方提名并经董事会批准，副总经理由中方提名并经董事会批准；合资公司的下列事项需经总经理和副总经理共同签署后生效：

合资公司作为签字方的所有合同、协议、法律和银行文件；

合资公司部门经理和主管的聘任、工资、福利和辞退；

合资公司对外签发的现金、支票、汇票、本票等金融票据；

合资公司向员工派发的奖金；

其他经合资公司董事会讨论决定的事项；

根据上述情况，上海虹日各个股东所持有的股权均不足以绝对控制上海虹日，而根据董事会之组成及议事规则及章程和合资合同中有关联签事项的决定等，决定了合资各方对上海虹日公司实施了共同控制。

公司董事会及公司经营层在实际经营决策过程中严格按照公司章程的规定进行，公司董事会在进行表决时也充分体现了各投资方的平等和权力，从上海虹日的实际经营管理的状况看，公司认为对其实施共同控制是恰当的。

3、关于比例合并

根据《企业会计制度》第一百四十七条有关“关联方及关联关系”一节的规定：关联公司中的合营企业，是指按合同规定经济活动由投资双方或若干方共同控制的企业。基于上述该两家公司均系由上海贝岭股份有限公司与其他股东实施共同控制，因而均为上海贝岭股份有限公司的合营企业。

根据《企业会计制度》第一百五十八条之规定：企业在编制合并报表时，应当将合营企业合并在内，并按照比例合并方法对合营企业的资产、负债、收入、费用、利润等予以合并。

4、注册会计师的意见：

“我们认为，鉴于贝岭公司对上海先进半导体制造有限公司和上海虹日国际电子有限公司实施共同控制，因此贝岭公司按照比例合并方法将上述合营企业的资产、负债、收入、费用、利润等予以合并符合《企业会计准则》和《企业会计制度》。”

5、财政部会计司的意见

此外，上海贝岭对其比例并表的合规性专门向财政部会计司进行了请示，财政部会计司以财会便〔2002〕37号予以答复，意见如下：

“根据你公司提供的资料，编制合并报表时，对上海虹日国际电子有限公司和上海先进半导体制造有限公司，可以按《企业会计制度》规定进行比例合并。”

6、未合并会计报表

上海贝岭合并报表仅将上海先进半导体制造有限公司和上海虹日国际电子有限公司的会计报表纳入合并范围，若不将它们按比例并表，则未合并会计报表与

上海贝岭母公司报表一致，详见“第十节 财务会计信息”。

（二）财务报表相关事项分析

1、发行人对应收帐款计提坏帐准备的金额与会计政策不一致的原因。

本公司对应收帐款及其它应收款按帐龄计提坏帐准备，具体政策为：帐龄三年以上 100%，帐龄三年以内 30%，两年内 15%，一年内不提坏帐准备。除根据帐龄分析提取一般准备外，为了保证坏帐计提会计政策的稳健性，本公司还根据对具体客户的分析计提特殊准备，即公司对于帐龄在三年之内但可个别确认不可收回之应收款项，按其余额的 100%计提，因此在按照比例计提坏帐一般准备的同时，还会根据客户的具体情况计提部分特殊准备。如 2001 年度的特殊计提具体清单如下：

	应收帐款余额	坏帐准备	备注
华旭封装车间遗留款	1,430,585.21	1,430,585.21	已于 2002 年上半年全部收回。
深圳市科富达电子公司	859,457.65	180,431.70	根据应收帐款核对单，2001 年 5 月前退坏料价值 159,462.30 元以及 10 月 30 日退坏料价值 20969.40 元，合计 180431.70 元存在纠纷，对该部分款项应计提特别准备
河南思达电子公司	308,000.00	110,000.00	有一单 11 万元的差异，需要计提 11 万元的特别准备；
上海义甸贸易有限公司	168,000.00	98,000.00	上海达成与上海义甸贸易有限公司乃系上海仪电控股集团公司的三产服务公司，已经让销售人员进行催讨
武进市八方电子有限公司	145,000.00	145,000.00	100%计提
浙江港达电子公司	543,922.79	543,922.79	100%计提
晋江冠盛现代通信设备公司	85,950.00	85,950.00	100%计提
合 计	3,540,915.65	2,593,889.70	

2、发行人 2001 年 12 月 31 日银行承兑汇票中前五名出票单位、占应收票据金额的比重以及比 2000 年末大幅上升的原因。

（1）银行承兑汇票前 5 名出票单位及其所占比重

出票单位	金额（元）	初始出票人	备注
上海贝尔有限公司	33,436,555.51	上海贝尔有限公司	
上海贝尔有限公司	70,000,000.00	上海贝尔阿尔卡特公司	上海贝尔背书转让
上海贝尔有限公司	20,000,000.00	中国电信河南公司	上海贝尔背书转让
上海贝尔有限公司	8,226,519.00	中国电信湖北公司	上海贝尔背书转让

小 计	131,663,074.51		
江苏无锡海威半导体有限公司	4,010,000.00	无锡海威半导体公司	
合 计	135,673,074.51		
应收票据总额	135,673,074.51		
前5名出票人占应收票据总额的%	100.00%		

(2) 应收票据同比增长的原因

2001 年 12 月 31 日应收票据比上年同期增加 13,340.21 万元的主要原因是因为上海贝尔阿尔卡特股份有限公司的主要客户是国内各家电信公司。2001 年，各电信公司拖欠上海贝尔货款达 10 亿元之巨，许多客户以银行承兑汇票付款。为了缓解资金压力，上海贝尔提出要求 4 个月的信用期结束后部分货款以银行承兑汇票支付。为了保持长期友好的合作关系，经友好协商，本公司同意上海贝尔暂时以银行承兑汇票付款，一旦上海贝尔资金压力得以缓解，即恢复信用期满以后现金结算。为此，2001 年上海贝尔给本公司出具了大量银行承兑汇票，从而导致了本公司 2001 年底应收票据的大幅度增加，同时，本公司应收帐款较上年同期也有较大幅度的减少。至 2002 年底，本公司的应收票据总额为 48,631,268.94 元，较 2001 年下降幅度较大。

3、发行人与上海贝尔阿尔卡特移动通信有限公司之间的关系及其交易情况

2001 年，本公司与上海贝尔阿尔卡特移动通信有限公司既无股权（投资）关系，也无业务往来，仅有的关系是上海贝尔阿尔卡特将其收到的上海贝尔阿尔卡特移动通信有限公司的银行承兑汇票 8,000 万元背书转让给了本公司，本公司将其中 1,000 万元进行了贴现（银行质押）。

4、发行人持有的煤气债券的发行人、利率、期限。

债券种类	发行人	面值	年利率	初始投资成本	期限	到期日	期末余额
煤气债券	上海煤气公司	1,000	3.6%	1,000	4 年	05/09/2004	1,036.00
煤气债券		3,000	3.6%	3,000	3 年	10/09/2004	3,000.00
煤气债券		3,000	2.25%	3,000	4 年	03/09/2005	3,000.00
煤气债券		2,000	2.25%	2,000	4 年	10/09/2005	2,000.00
小计		9,000		9,000			9,036.00

5、发行人近三年研究开发费用的金额以及会计处理方法。

	2002 年	2001 年	2000 年
研发费用	18,706,962.13	20,020,899.19	15,562,433.94

对于研发费用的核算，采用全部记入当期损益的方式直接在“管理费用”科

目项下反映，无资本化内容。

会计核算方法：当发生研究开发费用时，借记“管理费用—研究开发费”，贷记“货币资金”等相关科目。

6、发行人及上海虹日国际电子有限公司对增值税的缴纳方法、会计处理方法以及对发行人的财务影响。

(1) 本公司增值税的缴纳方法、会计处理及对财务的影响

本公司增值税的缴纳分为内销和外销。内销产品采用销项减进项，按月申报缴纳方法。目前本公司所有产品的销项税率为17%，进项税率也为17%。根据国发(2000)18号文及财税[2000]25号，沪财税政[2000]15号的规定，自2000年6月24日起至2010年底以前，对经认定的集成电路企业（增值税一般纳税人）销售自行生产的集成电路产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过6%的部分实行即征即退政策。

对于外销产品，实行“免、抵、退”方法，按月预申报、季度正式申报、年度清算。即出口产品销售时免征增值税（“免”）；出口产品应予免征或退还的所耗用原材料等已纳税款抵销内销货物的应纳税款（“抵”）；出口货物占当期全部货物销售额50%以上的，在一个季度内，因应抵销的税额大于应纳税额而未抵销完的税额部分予以退税（“退”）。由于本公司内销产品销项税大于相关进项税，因此，2002年出口退税本公司实际未享受。

平时按月计算申报缴纳增值税时，在“应交税金-应交增值税”中进行会计处理，实际收到增值税退税时，作为公司“补贴收入”入帐。

由于本公司是大规模集成电路制造企业，生产所需要的主要设备大都为价格昂贵的进口设备，因而，固定资产折旧在产品成本中的比重很高。加之本公司为高科技企业，人工费也非常高，因此，在目前固定资产、人工费不允许抵扣的情况下，公司的增值税负担十分沉重。在执行国发(2000)18号文和沪财税政[2000]15号文之前，本公司实际增值税负达到11%。在执行国发(2000)18号文和沪财税政[2000]15号文之前，本公司实际增值税负达到11%。执行上述税收优惠政策以后，我司实际增值税负降为6%，2002年实际收到退税款1204.85万。享受这一税收优惠政策，一有利于降低本公司的实际税负，二有利于本公司参与国际竞争，三增加了本公司的利润总额。

(2) 上海虹日国际电子有限公司(简称“上海虹日”)的增值税的缴纳方法、会计处理及对本公司财务的影响

上海虹日增值税采用销项减进项按月申报缴纳方法。由于上海虹日位于上海市浦东新区外高桥,根据《浦东新区“十五”期间财政扶持外高桥保税区经济发展的若干意见》的精神,上海浦东新区财政局以浦财经第 4614100819 号核准书,核准上海虹日在 2001 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日期间享受应交增值税额 2% 的财政补贴,返还条件:年进出口贸易占年业务收入 15%以上,返还方法:增值税上缴入库后,按季返还,返还金额=(销项税额-进项税额)×2%。

平时按月计算申报缴纳增值税时,在“应交税金-应交增值税”中进行会计处理,实际收到增值税补贴时,作为公司“补贴收入”入帐。

2002 年上海虹日共计享受财政补贴 1,590,000.00 元,根据比例合并法,共计增加本公司利润 405,450.00 元。

2002 年上海先进共计收到退税收入 4,951,116.29 元,根据比例合并法,共计增加本公司利润 1,683,379.54 元。

7、发行人将收到的国债专项资金贴息款列为专项应付款的原因。

对于国家重点技术改造项目国债专项资金的会计处理,国家经贸委、财政部等专门下发了国经贸投资[1999]886 号文,制定了《国家重点技术改造项目国债专项资金管理办法》。其中第十五条明确规定,“项目投资补助金计入企业资本公积,贴息资金冲减企业财务费用。”由于国经贸投资[2000]1123 号《关于下达 2000 年第十四批国债专项资金国家重点技术改造项目资金计划的通知》中,上海贝岭项目资金来源一项注明为“中央补助”,所以作为项目投资补助金处理。由于设备供应方面的原因,该款项银行一直未开贷,因此,用于设备贷款的利息尚未发生。考虑到国债专项资金管理的严格性,以及存在着因企业未实际使用资金而被国家收回的可能性,出于稳定性原则的考虑,故对该款项先计入“专项应付款”帐户,等贴息实际发生时,每年根据支付利息数额转入“资本公积”帐户。

8、发行人 2001 年度利息收入大幅上升的原因。

为了提高资金的使用效率,2000 年公司做出短期财务安排,动用部分资金用于短期投资。后来根据公司董事会对投资权限的调整,公司 2001 年短期投资行为遂大为减少。由于上述原因致使 2001 年度每月现金余额平均比上年高出 4,285.58 万元,按银行活期存款利率 0.99%计,利息收入高出 42 万元,而公司共同控制企

业上海先进半导体制造企业 2001 年利息收入为 7,938,760.66 元,其 2000 年利息支出为 3,514,999.95 元,利息收入并入报表高出 2000 年 270 万元。上述诸因素导致本公司 2001 年利息收入比 2000 年度高 312 万元。

9、近三年现金流量表中"收到的其他与投资活动有关的现金"、“收到的其他与筹资活动有关的现金”、“支付的其他与筹资活动有关的现金”的内容。

本公司近三年现金流量表中"收到的其他与投资活动有关的现金"、“收到的其他与筹资活动有关的现金”、“支付的其他与筹资活动有关的现金”的具体内容如下：

	2002 年	备 注
收到的其他与投资活动有关的现金	0.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金	0.00	
支付的其他与筹资活动有关的现金	0.00	
	2001 年	
收到的其他与投资活动有关的现金	0.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金	0.00	
支付的其他与筹资活动有关的现金	49,800,000.00	国债专项资金贴息款
	2000 年	
收到的其他与投资活动有关的现金	25,999,434.17	投资先进公司新增期初现金
收到的其他与筹资活动有关的现金	0.00	
支付的其他与筹资活动有关的现金	0.00	

10、公司 2002 年业绩较去年同期下降的原因

上海贝岭 2002 年与去年同期的主要业绩指标比较如下：

	2002 年	2001 年	增减变动百分比
主营业务收入	762,992,902.55	783,607,621.42	-2.63
主营业务利润	183,224,058.24	219,553,872.89	-16.55
净利润	105,091,638.90	149,043,729.86	-29.49

主营业务收入的构成如下：

行业 种类	营业收入		营业成本	
	2002 年	2001 年	2002 年	2001 年
微电子产品生产、销售	243,688,698.74	338,597,608.36	158,275,592.80	214,088,452.32
硅片加工	275,879,568.72	224,383,545.12	187,933,114.19	146,903,083.08
电子元器件配套服务	243,424,635.09	220,353,611.92	233,560,137.32	203,060,456.72
合计	762,992,902.55	783,601,625.30	579,768,844.31	564,032,341.97

本公司 2001 年和 2002 年行业种类的成本和毛利率波动情况如下：

分行业或分产品	毛利率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
微电子产品生产、销售	24.01%	-2.63%	2.79%	-14.29%
其中：大规模集成电路产品	35.05%	-28.09%	-26.07%	-4.82%
硅片加工业务	31.88%	22.95%	27.93%	-7.68%
电子元器件配套服务	4.05%	10.47%	15.02%	-48.33%

上海贝岭 2002 年主营业务收入、主营业务利润及净利润均比上年同期有不同程度的下降的主要原因是：微电子产品的销售额和毛利率较去年有所下降，电子元器件配套服务的毛利率下降所致。

由于集成电路市场的周期性，即整个行业市场会随着世界经济状况而产生周期性波动。公司的业绩在波峰和波谷时会出现很大的差异。虽然 2001 年上半年集成电路行业处于下降的周期中，但国内电信业行业恰恰处于 2000 年延续的高峰时期，本公司 2001 年上半年主营业务收入为 449,086,536.56 元，处于历史上的较好的水平。而从 2001 年下半年开始，电信行业开始下滑，业绩开始逐步回落，集成电路行业处于谷底，本公司 2001 年下半年的业绩也不太理想，主营业务收入为 334,521,084.86 元。2002 年集成电路行业也未见明显好转，又受国内电信行业和上海贝尔的影响，出现了一定幅度的下滑。〔详见本节一（三）盈利状况分析和第七节“同业竞争和关联交易”中二（四）“本公司最近四个会计年度关联交易对本公司的影响。”〕

（三）其他

本公司董事会认为，本公司未有资产出售、抵押、置换、委托经营情况，未存在正在进行或将要进行的重大担保、诉讼、仲裁、行政处罚等事项。

第十二节 业务发展目标

一、公司当年及未来两年发展规划

（一）公司的发展战略

本公司在 2003 年及未来的两年内致力于将本公司塑造成为国内集成电路制造、设计、测试等综合能力较强、内部垂直分工、规模效益显著的高科技上市公司；以现有技术中心为基础，源源不断地设计出满足市场需求的新产品；建设以技术支持和服务为特色的营销网络，为客户提供 IC 全面解决方案，成为国内 IC 产品的主要供应商之一；并在上海贝岭旗下组建一个机制新、活力强的占有一定市场份额的 IC 设计公司 and 软件公司群体，并为 IC 设计提供软件技术和人力支持。

（二）公司的整体经营目标及主要业务的经营目标

本公司将全力保证新的 IC 芯片生产基地建设的实施，建设国家级数模混合集成电路研发中心，进一步强化营销工作，健全营销网络，继续扩大产品出口，加强企业科学管理，不断提高经济效益。

（三）产品开发计划

最近三年内，在本公司技术中心建立国家级水平数模混合电路研发中心的基础上，积极开发市场急需的新产品，将通信、金卡、智能家电等三大类产品向技术高端延伸和扩展。同时，不断提升产品设计开发技术，生产工艺技术和产品的质量可靠性水平，向国际先进水平方向迈进。开发的重点产品有：全数字化电能计量电路通信、通道开关电路、高精度时建电路、节能灯控制芯片、LCD 驱动电路和马达驱动控制电路等。

（四）人员扩充计划

本公司此次投资建设的 8 英寸 0.25 微米集成电路芯片生产线将会需要约 300 名左右的生产技术人员，另需 50 名左右的行政管理人员，在此之前还必须对他们进行专门的技术培训，以符合生产要求；同时随着市场竞争的日趋激烈、本公司技术开发的大力投入，本公司将不断吸纳集成电路行业的专业技术人员，以进一

步提升本公司产品的技术含量和新产品的后续开发能力。

（五）技术开发与创新计划

本公司计划于2003 - 2004年两年内,投资1亿元于技术中心,建立0.25 - 0.35微米大规模集成电路生产线提供设计及工艺研发技术平台,不断提升产品设计开发和8英寸生产线工艺开发的技术水平,引进和培养数模混合电路设计和工艺人才,加强自主技术开发实力,建立和积累自己的知识产权,通过技术开发、技术创新和技术积累,形成SLIC电路、电子标签、电源管理及电能计量电路的多项IP核,并在提高研究成果向产业化方向转化的基础上,适当增加预研项目(如W-CDMA项目和亚微米BIPOLAR工艺技术开发项目等),以确保研究技术的前瞻性和战略性,增加技术储备。

（六）市场开发与营销网络建设计划

根据市场需求,本公司将建立新的营销平台,在深圳、西安、成都、北京等地建立办事处,形成销售网络;加大市场营销力度,抓好国内外两个市场,进一步扩大出口业务;同时探索与AME(阿尔卡特)等建立联盟。现有FAB线可能提供的Foundry服务有:

- 1、未来8" FAB线可能提供的Foundry服务
- 2、技术中心提供的产品
- 3、OEM方式整合的产品
- 4、控股/参股公司提供的产品

（七）再融资计划

由于集成电路行业的市场变化,预计本次募集资金与所投项目的实际使用资金可能会有缺口,再加上本公司日常的对外扩张、收购兼并、参股联营等投资行为,本公司将通过银行贷款等融资方式筹集资金,以利于本公司的发展。

（八）收购兼并及对外扩充计划

本公司将投资张江芯片生产基地项目,在抓生产经营的同时,积极开展资本运作,为上海贝岭IC主业服务。拟在未来两年投资2-4家软件或IC设计/服务企业,并将对现有的软件企业进行融资策划和筹备上市等。

（九）深化改革和组织结构调整的规划

本公司已按《公司法》、《证券法》等相关法律法规的规定对组织结构和管理

制度进行了规范，建立了有效的法人治理结构，并将根据本公司战略来调整组织结构，加强企业科学管理，提高经济效益，为增强本公司的竞争力。

（十）国际化经营的规划

本公司将加大外贸出口业务，拓展国外市场。同时，积极吸引国际人才和引进国外管理经验，本公司将抓住入世机遇，充分发挥本公司的综合优势，提升产品开发和市场营销的能力，实施国际市场战略。

二、拟定上述计划所依据的假设条件

（一）本公司此次配股融资工作能得以顺利实施，并且此次配股的募集资金所投项目 8 英寸 0.25 微米集成电路芯片生产线和上海贝岭技术中心能按计划投产和运作；

（二）本公司确定正确的经营方向、产品战略和营销策略，并得以付诸实施；

（三）本公司对外投资等资本运作成功，并能吸引一定数量的人才。

三、实施上述计划将面临的主要困难

（一）由于集成电路产业存在明显的周期性波动现象（硅周期），根据世界许多统计机构预测，在 2001-2002 年世界集成电路市场低谷过去后，2003-2005 年将又是一个市场上升期，本项目建成投产在 2004 年左右，届时半导体市场将仍处于兴旺时期，如届时半导体市场不如预测的那样乐观或本次配股不成功、资金到位时间较迟缓，则可能会影响本公司项目的建设进程和预期收益，致使本公司面临较大的经营风险；

（二）除市场风险之外，集成电路生产企业运营中的风险还在于人才，本公司如何在利用国内人才优势的同时，在全球范围内寻找和吸引人才，保持领先的设计和工艺技术，努力跟上集成电路产业的更新速度，是确保本公司在市场竞争中得以生存和发展的关键。

四、上述业务发展规划与现有业务的关系

上述发展计划是在现有业务的基础上，充分考虑到市场的发展状况和需求等

因素，并结合本公司现有的可利用资源，经管理层深入细致的调查研究作出的，是现有业务的发展和延伸，并且在某些方面需要与阿尔卡特和上海贝尔进行业务合作；同时在业务发展过程中得到华虹集团的大力支持。本公司将与有关大厂家结成战略联盟，共同发展。

五、实现上述业务目标的主要经营理念或模式

本公司始终以经济效益为中心，坚持生产经营和资本经营两手抓的方针，以集成电路制造业为依托，以技术创新和开发为动力，推动公司生产、销售等各项业务的快速发展，使公司成为国内集成电路重要生产基地，从而全面提高本公司综合竞争力；为此，本公司采取内部垂直分工、内部独立核算和内部模拟利润考核等考核手段来实现上述业务目标。

六、本次募集资金运用对实现上述业务目标的作用

本公司此次募集资金主要投向 8 英寸 0.25 微米集成电路芯片生产线及与之相配套的专用厂房和建立 0.35-0.25 微米大规模集成电路设计及工艺研发技术平台。这些项目的运作成功将从生产经营上、从技术上保证本公司业务目标的实现，同时也是本公司实现自身战略目标的前提。以上项目将使上海贝岭的集成电路生产技术提升三代，从 1.2 微米提升到 0.25 - 0.35 微米，改变目前国内通信电路、金卡芯片、微控制器等大量依赖进口的现状，逐步实现国产化；进一步扩大公司整体生产规模，完善本公司的产品结构，实现本公司产品多元化的战略；与此同时也加强上海贝岭整体技术开发的实力，造就集成电路专业人才，为本公司持续开发新产品和持续发展奠定强有力的技术保障，使本公司生产技术和产品开发水平提高到一个新的高度。

第十三节 本次募集资金运用

一、本次募集资金总量及其依据

本公司此次投资项目总投资额为 138,419 万元，其中除本公司已利用的前次募集的结余资金 11,375.86 万元、已投入的自有资金 15204.95 万元和已落实的 41500 万元的贷款额度外，还存在 70338.19 万元的资金缺口，而本次配股募集的资金为 23,894.1605 - 57,345.9852 万元人民币，募集资金总量具有一定的不确定性，故本公司已与银行进行了接触，并获得了贷款承诺函，不足部分将通过向银行贷款等融资方式加以解决。

上海浦东发展银行闵行支行已向上海贝岭出具“贷款承诺函”，承诺提供人民币 30000 万元的贷款用于支持上海贝岭张江芯片项目及建设技术开发平台。中国工商银行上海市分行已向本公司出具“贷款承诺函”，承诺在符合工行贷款条件的前提下，提供 41500 万元用于公司张江 8 英寸 0.25 微米集成电路生产国债项目的建设。

二、本次募集资金所投项目情况

本次募集资金所投项目的轻重缓急将按如下顺序进行投入，不足部分将由本公司通过银行贷款等其他融资渠道予以解决；

（一）投资建设集成电路芯片专用厂房

2001 年初，为配合本公司“新建 6 英寸 0.35 - 0.5 微米集成电路芯片生产线”项目，本公司提出了新建集成电路芯片专用厂房的议案和申请，项目投资的可行性经本公司第一届第十一次董事会和 2000 年股东大会审议通过，项目也获得了上海市经委（沪经技[2001]116 号）批准。

该厂房位于浦东张江高科技园区 3-1、3-2、3-3 地块，场地占地面积为 80000 平方米，本公司与上海张江高科技园区就受让上海张江高科技园区内信源张江 3-1、3-2、3-3 地块的使用权已签订了《上海市张江高科技园区国有土地使用权转让合同》，土地使用权为 50 年，自本公司取得土地使用权证之日起计算，受让金

额为 3,984,000 美元。该项目投资总额为 24813 万元。为与今后引进的 8 英寸 0.25 微米集成电路芯片生产线相配套，本公司将按照该生产线的要求进行建设。本项目已经在 2001 年 7 月开工，本公司已将前次发行节余的募集资金 11375.86 万元投入该项目的建设，原计划其余资金将通过本次配股募集资金予以解决，但由于配股申报工作和最终募集资金到位存在一定的周期性，为加快本项目建成、配合 8 英寸 0.25 微米集成电路芯片生产线的早日投产，本公司已使用自有资金 13437.14 万元投入到该项目中，目前该项目建筑安装工程基本完成，正处于准备竣工验收阶段。

（二）集成电路芯片专用厂房扩建工程

根据目前世界上建设集成电路专用厂房通用经济规模的原则（即同时建设多条生产线的生产厂房，然后根据发展需要分别引进生产线）；同时考虑到集成电路发展迅速，竞争激烈，只有达到一定的经济规模和实现快速而灵活的扩产计划，才能保持本公司在国内的优势地位的因素，在 2001 年 7 月，本公司决定对已开始建设的集成电路芯片专用厂房项目在原先的基础上进行扩建，扩建后基地面积为 83186.2 平方米，项目投资额为 24801 万元人民币。目前相关厂房扩建工程已经开始启动。

该项目已经上海市经委（沪经技[2001]387 号）批准。本项目投资的可行性已经本公司第二届第三次董事会和 2002 年度第一次临时股东大会审议通过。

（三）建立 0.35-0.25 微米大规模集成电路设计及工艺研发技术平台。

为了实施本公司建设数模混合集成电路生产基地的战略目标，本公司拟投资 10005 万元建立 0.35-0.25 微米大规模集成电路设计及工艺研发技术平台。本项目以上海贝岭国家级企业技术中心为基础，根据上海贝岭下一步发展战略和我国加入 WTO 后微电子产业发展需要，提出了将上海贝岭国家级企业技术中心现有技术迅速提升到 0.35-0.25 微米的大规模集成电路设计及工艺研发技术水平的方案。该中心的技术成果将主要成为公司新建集成电路生产线产品的重要来源。

该项目投资总额为 10005 万元，项目实施时间为 2003-2005 年共三年。本次配股募集资金中的 3000 万元将用于该项目，其余资金由本公司通过其他融资渠道予以解决。本项目的实施将使上海贝岭技术中心的集成电路设计开发水平和工艺

开发水平提升两代，全面提高了数模混合集成电路的开发、生产总体水平，并培养一大批设计开发和产业化的技术骨干。该项目能增加一批自主知识产权和专利，提升企业无形资产价值。本项目不涉及新增环境保护和基本建设等措施。

本项目已经上海市经委（沪经技[2001]524号）批准。本项目投资的可行性已经本公司第二届第三次董事会和2002年度第一次临时股东大会审议通过。

（四）投资建设8英寸0.25微米集成电路芯片生产线

本项目建设地点位于上海市浦东新区张江高科技园区内，项目投资总额为7.88亿人民币，其中包括工艺设备费用43160万元、厂房投资费用25000万元（对上述厂房及其扩建工程的改建费用）和其他费用10640万元。本项目已经列入国家经贸委2000年国债专项资金国家重点技术改造项目计划，并同意给予该项目41500万人民币的贷款及2年的贴息款。同时，按照《国家重点技术改造项目管理办法》、《国家重点技术改造项目国债专项资金管理办法》等法律法规的规定，根据国家经济贸易委员会、国家发展计划委员会和财政部联合颁发的国经贸投资[2002]847号《关于下达2002年第三批国债专项资金国家重点技术改造项目资金计划的通知》及其附件《2002年第三批国债专项资金国家重点技术改造项目资金计划计划表》和上海市经济委员会沪经技（2002）717号《上海市经委转发国家经贸委、国家计委、财政部〈关于下达2002年第三批国债专项资金国家重点技术改造项目资金计划的通知〉的通知》，本公司于2003年2月11日收到上海市财政局下拨的2002年度国债专项资金国家重点技术改造项目资金地方补助款4980万元，用于集成电路生产线改造，本公司已将该笔资金存入专户。

本公司曾于2000年底向国家经贸委提出“新建6英寸0.35-0.5微米集成电路芯片生产线”的申请，并于2001年1月31日获得国家经贸委的正式批文，并列入国家贴息贷款项目计划。但由于世界集成电路行业在2001年中发生了较大的变化（2001年整个年度都出现了下滑的走势），出于控制风险的必要性，经本公司董事会讨论，考虑到集成电路行业的周期性、考虑到当时8英寸0.25微米集成电路芯片生产线较低的价格及本公司未来的发展趋势，并经有关专家论证，决定直接建设8英寸0.25微米集成电路芯片生产线。故在2001年底，本公司又向国家经贸委提交了变更“建设6英寸0.35-0.5微米集成电路芯片生产线”的申请，并得到了国家经贸委的同意，在原投资总额不变的情况下投资建设8英寸0.25微

米集成电路芯片生产线项目。同时，本公司也决定将原先投资建设的集成电路芯片专用厂房及其扩建工程在原有的基础上进行稍加改造，成为能适合 8 英寸 0.25 微米集成电路芯片制造的专用厂房。

本项目采用一次规划、分期实施的原则进行建设，生产线采用分期上量的模式，这样既符合经济批量的原则又进一步降低项目初期投资规模和风险，使项目具备能较早产生经济效益和更强的抗风险能力。该项目的实施可使上海贝岭的集成电路生产技术提升三代以上，使上海贝岭的技术开发、研制和设计水平提高到与世界集成电路主流生产技术的相当水平；同时也在一定程度上改变目前国内通信电路、金卡芯片、微控制器等大量依赖进口的现状，提高企业集成电路产业化生产能力，接受国际国内集成电路芯片代工业务，进一步拓展产品领域和拓宽市场范围。本项目的实施将对我国微电子产业发展起到重要的推动作用。

为使本项目的集成电路芯片生产线的效率和效益最大化，并减少市场波动对生产线造成的影响，产品方向确定如下：选择最近几年内市场仍然快速增长的通信、宽带接入网、IC 卡及信息家电等类所需的集成电路芯片生产。这也符合上海贝岭的产品发展方向。选择在市场上量大面广的数字化消费类集成电路芯片生产，以便可以使本项目生产线的技术发挥更大作用。本项目的 8 英寸 0.25 微米集成电路芯片生产线，虽然具有接近于生产存储器和 CPU 的工艺条件，但为避免市场激烈的竞争，生产线将不予安排这些产品的生产，但对于信息家电及数字信息设备中的嵌入式系统集成芯片，将安排一定的生产能力。

同时，为使本项目平等地面向所有客户，生产线实行完全中性的代加工 (Foundry) 方式运作。对于上海贝岭继续发展通信、宽带接入网、IC 卡及智能家电等集成电路要求，可以在生产线的 BiCMOS, Mix-mode CMOS 和 EEPROM 等工艺类型中加以满足，而对于更广大用户，则安排 logic CMOS, Mix-mode CMOS、EEPROM、BiCMOS、HVCMOS 和 CIS CMOS 等众多的工艺类型予以保证。

该项目的环境影响报告书已报送了上海市环境保护局，该局已出具了沪环保管审（2002）139 号文，该文指出“原则同意该项目的环境影响报告表，……，在项目建成后应申请试生产，经我局审查批准后，方可投入生产。在试生产期内进行环保验收监测，监测合格后，办理环保验收手续。”

本项目预计 2004 年投产，达纲年形成年产 6 万片的生产规模，根据上海投资

咨询公司所做出的可行性分析，该项目达纲年利润总额为 22163 万元，全部投资财务内部收益率 17.6%，投资回收期 5.53 年（含建设期）。本项目已经国家经贸委（投资[2001]442 号）批准，本项目投资的可行性已经公司第二届第三次董事会和 2002 年度第一次临时股东大会审议通过。

同时，为了能在集成电路市场进入上升期项目建成投产、并获得较高的技术支持，本公司已开始与国际、国内著名厂家进行了接触，做好了进一步合作的工作计划，使项目能在集成电路市场上升期到来之际投产，产生最大的经济效益。同时，一旦对集成电路行业周期的预期发生变化，或本公司经营状况、发展战略发生变更，为力求组成一个合理的投资结构、适当减轻本公司此次投资的巨大压力和风险，为使本项目在技术上、管理机制上和市场能力上具备国际市场的竞争力，也不排除今后本公司以该项目与国、内外先进的集成电路公司进行合资的可能。

以上 4 个投资项目分别使用本次募股资金的具体金额和使用计划如下：

项目名称	投资总额 (万元)	资金来源 (万元)	使用本次募股资金的具 体金额(万元)	使用计划(万元)
(一) 投资建设集成电路芯片专用厂房	24813	1. 前次募集资金余额 11375.86 万元 2. 本公司自有资金 13437.14 万元	0	1. 建安工程费用:22660 万元; 2. 其他建设费用:567 万元; 3. 预备费:1586 万元
(二) 集成电路芯片专用厂房扩建工程	24801	全部来源于本次募集资金	24801	1. 建筑工程费:14785; 2. 设备购置:5877; 3. 设备安装:732; 4. 动力器具:59; 5. 其他费用:3348
(三) 建立 0.35-0.25 微米大规模集成电路设计及工艺研发技术平台	10005	3000 万元由本次募集资金解决,其余由银行贷款解决。	3000	1. 软件:1992; 2. 设备:2739; 3. 分析及测试设备:1610 4. 试验费(包括流片及原材料等):1494; 5. 引进人才费用:1411; 6. 劳务费:548; 7. 其他:207;

(四) 投资建设 8 英寸 0.25 微米集成电路芯片生产线	78800	1.41500 万人民币的国债贷款; 2. 本次募股资金; 3. 银行贷款	根据最终募集到的资金确定。	1. 主要工艺设备:36935; 2. 辅助设备:3485; 3. 检测设备:2739; 4. 厂房:25000; 5. 其他费用:4394; 6. 预备费:3408 7. 铺底流动资金:2839
合计	138419		23894.1605 - 57345.9852 万元	

本次募股资金拟投资项目以上海贝岭为主体组织招标、采购、建设及生产，其项目目前进展情况如下：

- (1) 2001 年 5 月打下第一根桩；
- (2) 2001 年 7 月 20 日正式开工；
- (3) 2002 年 1 月 18 日土建工程的钢结构层面封顶；
- (4) 2002 年 2 月 16 日动力设备通过机电设备招标公司招标；
- (5) 2002 年 6 月 5 日洁净室招标。

自开工以来，从土建施工到安装分包工作均按项目的正常计划进行，动力设备除纯水、废水外的大多数合同已签属完毕；洁净设备正在与供应商反复协商方案；土建工程已进行到内装修和动力设备安装，投资集成电路芯片专用厂房项目目前的建筑安装工程基本完成，项目正处于竣工验收阶段；扩建工程目前已开始启动，同时关于引进生产设备等事项正在洽谈之中。

三、本次募集资金投资建设 8 英寸 0.25 微米集成电路芯片生产线的前景

(一) 市场需求较大

由于我国国民经济的持续发展和电子信息产业的高速增长，我国已成为世界集成电路消费增长最快的地区，在三、五年内，我国有望成为仅次于美国的世界第二大集成电路消费地区。以 1999-2002 年为例，国内集成电路需求量和总产量如表 1。对于 1999-2005 年间集成电路需求额及生产产值如图 1。

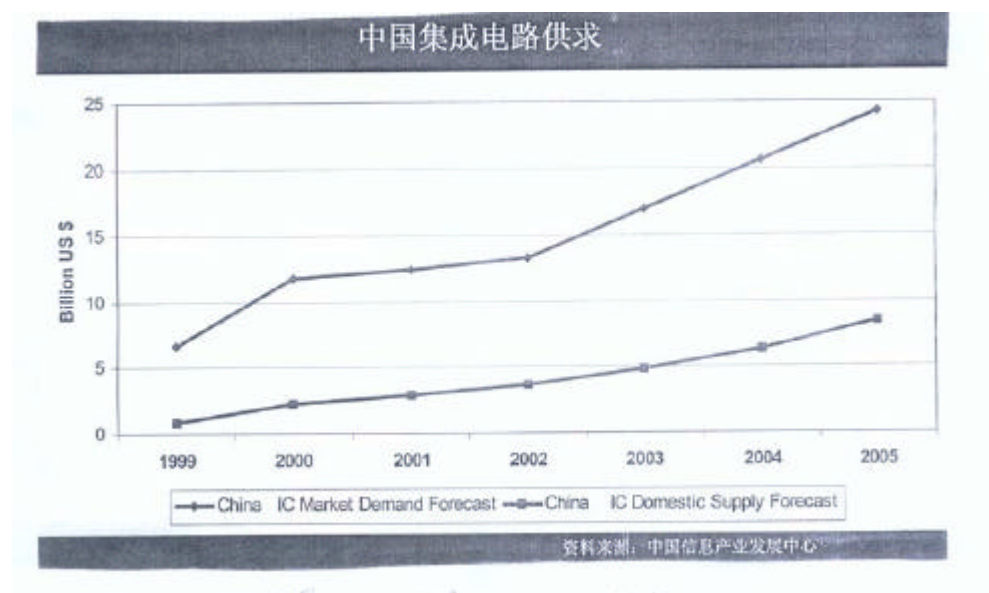
表 1. 1999-2001 年国内集成电路需求量及总产量

项目	单位	1999 年	2000 年	2001 年	2002 年
----	----	--------	--------	--------	--------

国内集成电路需求量	亿块	166	232	280	360
国内集成电路总产量	亿块	41	58.8	63.6	96

资料来源：中国半导体行业协会

图 1. 国内 1999-2005 年间对集成电路的市场需求额及生产产值的比较



随着国内电子信息产业的高速持续发展，特别是移动通信、接入网和信息家电高速发展的推动，使电子信息产业的年平均增长率在 20% 以上，并为国内集成电路产业发展提供了广阔的市场。2001 年我国大陆集成电路产量为 44 亿块，但根据预测 2003 年、2004 年及 2005 年市场需求量分别为 470 亿块、600 亿块和 750 亿块。供需间的巨大差额正为我国大陆集成电路产业发展提供了巨大的空间。

另据美国半导体工业协会(SIA)的统计，世界集成电路市场将在今后几年继续增长，并且将在 5 年内突破 3000 亿美元大关。整个世界范围内集成电路需求的高速增长，将带动整个国内的市场需求及出口业务的快速增长，这无疑是拉动中国集成电路产业发展的又一动力。

由上可见，目前我国生产的集成电路仅能满足自身市场需求的 15%-20%，即使在未来几年内新增 10 个集成电路制造企业，也只能满足国内 30 - 40% 的自身需求。这就为本公司投资建设 8 英寸集成电路芯片生产线提供了广阔的发展空间。

本公司投资建设 8 英寸集成电路芯片生产线的优势在于：本公司长期从事于通信及 IC 卡产品的开发、生产及销售，在国内市场已经具有较高的市场声誉和市场竞争能力。本公司是国内最早实现 IC 卡芯片产业化的企业，在长期经营中已积累丰富的经验，一大批技术骨干队伍和众多的客户，产品不但广销国内而且还出口。

由于我国人口众多，对各类 IC 卡的需求量十分庞大。据上海市信息化办公室的预测，国内 IC 卡的潜在市场容量在 26 亿片以上。主要分布如下：

居民身份证卡：8 亿张
社会保障卡：2 亿张
电话卡：8.4 亿张
企业卡：0.6 亿张
银行卡：1 亿张
非银行支付卡：2 亿张
其他应用卡：4 亿张

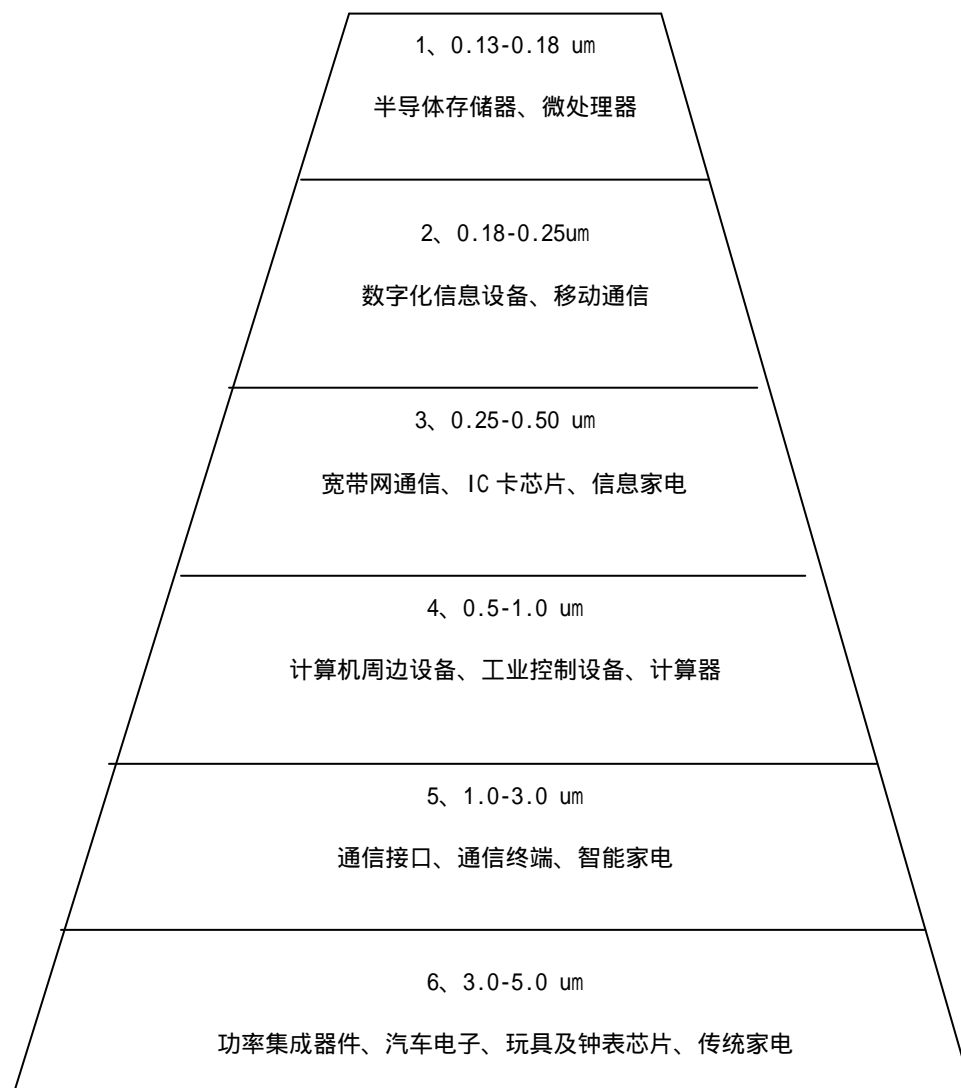
然而，2000 年、2001 年国内发行的各类 IC 卡仅为 2.3 亿张及 2.7 亿张。只占潜在市场的 8.8%及 10.4%。目前国内，IC 卡芯片生产仅集中于上海贝岭和上海先进。

由于许多 IC 卡的发行和推广具有国家行政管理性质，开发生产 IC 卡的企业往往需有许多特殊的要求 8 英寸生产线的产量和技术完全可以满足国家行政和信息安全性 IC 卡芯片的要求，因此本公司在接受带有国家行政性和信息安全性的 IC 卡芯片制造方面，具有很大优势。

（二）不同的工艺类型、技术水平、产品平台及市场范围

按照目前世界集成电路生产技术水平，可以分为 6 个技术产品平台（图 2）。其中，平台 1 代表目前世界上最前沿的生产技术，主要由世界上少数实力特强的著名厂商所占有，典型产品是以 DRAM 为代表的半导体存储器和以 CPU 为代表的微处理器，该平台产品，技术更新最快，生产线的投资额，回收率及投资风险均最大。平台 2 是目前的主流生产技术，主要由国际上大型厂商所掌握，目前国内新建的 8 英寸生产线（例如华虹 NEC，中芯国际和宏力等）以及拟建 8 英寸生产线（例如北京华夏等）基本上也属此列。由于工艺种类比较单一，大多为 Logic CMOS，因为便于发展 Foundry 业务，市场竞争较为激烈。平台 3 的技术贴近国际主流生产技术。发行人此次投资兴建的 8 英寸 0.25 微米集成电路芯片生产线应属该列。主要产品是宽带接入网电路，IC 卡芯片（CPU 卡、身份证卡、高位数存储卡等）和信息化家电电路等，产品切合国内市场。由于产品大多涉及数模混合集成电路，因此工艺技术具有多样性，例如 Logic CMOS, Bi CMOS, Mixed-mode CMOS 和 EEPROM 等，因而其总体技术水平低于平台 2。

图 2. 目前世界集成电路制造技术及产品平台



同样，由于工艺的多样性，既便于发展 ASIC（专用集成电路）又便于发展 Foundry 业务，市场竞争相对缓和。发行人兴建的 8 英寸线与目前国内已建及拟建的 8 英寸生产线可比较如下：

比较项目	本公司拟投资的 8 英寸线	国内已建及拟建 8 英寸线
工艺及技术水平	0.25-0.35 微米 以 0.25 微米 CMOS 为主、具有 Mixed-mode CMOS、EEPROM、BiCMOS	0.25-0.18 微米 以 Logic CMOS 为主及其他工艺
产品平台	通信、宽带网、IC 卡芯片及数字化消费类电路等	数字化信息设备、移动通信等

市场范围	以国内市场为主， Foundry 及 ASIC	以国际市场为主，国内市场为辅。 纯 Foundry
------	----------------------------	------------------------------

由此可见，本公司此次投资兴建的 8 英寸生产线，与目前已在国内建成和拟建的 8 英寸生产线，在工艺类型、技术水平、产品平台及市场范围等方面，都各具特点，不形成明显的竞争态势，更不形成正面冲突。今后各自按照自身的特点继续发展。

（三）经济型投入

本项目采用一次规划、分期实施的原则进行建设，生产线采用分期上量的模式，这样既符合经济批量的原则又进一步降低项目初期投资规模和风险，使项目具备能较早产生经济效益和更强的抗风险能力。

（四）强大的技术支持

该项目的实施可使上海贝岭的集成电路生产技术提升三代以上，使上海贝岭的技术开发、研制和设计水平提高到与世界集成电路主流生产技术的相当水平；同时也在一定程度上改变目前国内通信电路、金卡芯片、微控制器等大量依赖进口的现状，提高企业集成电路产业化生产能力，接受国际国内集成电路芯片代工业务，进一步拓展产品领域和拓宽市场范围。本项目的实施将对我国微电子产业发展起到重要的推动作用。

（五）技术平台切合国内市场，工艺多样性有利于吸引 Foundry 业务：

国内的集成电路设计到 2005 年预期可以达到 500 家以上，设计尺寸正从现在的 0.6/0.5 微米转向 0.35/0.25 微米，这些设计公司开发的产品主要切合国内实际市场的需求。同时，为使本项目平等地面向所有客户，生产线实行完全中性的代加工(Foundry)方式运作。

四、募集资金运用对主要财务状况及经营情况的影响

（一）对财务状况的影响

假设：

- 1、本公司 2003 年底完成配股，共配售 4778.8321 万股，募集资金 40000 万元；
- 2、本公司负债总额不变，资产总额增加仅因为权益增加；

3、以本公司 2002 年度的财务数据，以转增后的股本为依据；

财务数据	配股前（2002 年底）	配股后（预计）	增加幅度
资产总额（万元）	159,971.75	199,971.75	25%
净资产（万元）	134,465.27	174,465.27	29.74%
每股净资产（元）	2.38	2.84	19.32%
股本总额（万股）	56476.42	61255.2521	11%

通过以上模拟计算表明，本公司通过此次配股后，总资产和净资产的规模都有较大幅度的增长，特别是净现金的大幅增加对于上海贝岭所从事的集成电路产业的高科技、高投入、高产出的特点来说，将为其今后的发展提供坚实的保障。

从短期来看，上海贝岭通过此次配股，资产负债水平虽会有大比例的下降，但是，从今后一、二年的发展状况来观察，由于本公司此次所投项目总投资量为 138,419 万元，本公司是通过配股筹资、自有资金、国家贴息贷款和向银行贷款等多种筹资方式加以解决，故本公司未来的资产负债水平将有较大提高。同时，又因为本公司此次项目的投入是运用组合融资的方式予以解决的，故将适当减轻本公司今后的财务费用和还贷的压力，这也充分体现了本公司稳健的经营作风。

通过此次配股，本公司的净资产将在短期之内大幅增加，会导致本公司在本次配股实施后净资产收益率有下降的可能。但本公司已做出了承诺：配股完成当年的加权平均净资产收益率不低于同期银行存款利率的水平。

主承销商南方证券股份有限公司认为：“上海贝岭配股完成后当年加权平均净资产收益率将达到同期银行存款利率，符合《公司法》第 137 条规定的‘公司预期利润率可达同期银行存款利率’的发行条件。”

发行人律师国浩律师集团（上海）事务所认为：“在影响发行人分析预测因素不发生重大变化的情况下，发行人本次配股发行完成当年加权平均净资产收益率将不低于同期银行存款利率，符合《公司法》第 137 条规定的新股发行条件。”

（二）对经营状况的影响

此次配股后，将会对本公司经营上产生以下影响：

1、提高产品的技术含量，替代部分进口产品

上海贝岭在上海浦东张江高科技园区新建 8 英寸 0.25 微米集成电路芯片生产线，可使上海贝岭的集成电路生产技术提升三代以上，从 1.2 微米提升到 0.25 - 0.35 微米，改变目前国内通信电路、金卡芯片、微控制器等大量依赖进口的现状，逐

步实现国产化。同时上海贝岭拥有数模混合电路的独立开发能力和自主知识产权，将使上海贝岭生产技术和产品开发水平提高到一个新的高度。

2、完善上海贝岭的产品结构，实行产品多元化战略

上海贝岭目前的 4 英寸生产线生产的通信电路、IC 卡芯片、电子电度表系列电路等市场已经成熟，使得本公司 1993 - 1998 年连续六年销售额维持在 4 亿元左右，年销售量保持在 2400 - 4000 万只，本公司如要发展必需扩充增产其他型号产品。由于国内外通信、网络、数字化电子设备和智能家电等行业的迅速发展，导致数模混合电路的市场需求量也随之增长，上海贝岭此次投巨资建设 8 英寸 0.2 微米集成电路芯片生产线，其主要用于生产亚微米数模混合电路芯片，具有独特的市场定位，该项目预计于 2003 年投产，项目建成将保证上海贝岭未来几年的快速增长。

3、满足市场和产品升级换代的需求，进一步扩大公司整体生产水平

建设一条 8 英寸 0.25 微米集成电路芯片生产线，可以满足 0.35 - 0.5 微米数字程控交换机电路生产的需求；可以满足上海贝岭正在开发的 8K、16K 存储卡及 CPU 卡芯片所需 0.25 - 0.5 微米工艺的需求；也可满足 8 位至 32 位 MCU(微控制器)芯片生产的需求。此外，该生产线还可发展对国际和国内设计公司的代加工业务。因此，对进一步提高企业产品的整体水平，开展对外加工有非常积极的作用。

4、加强上海贝岭整体技术开发的实力，造就集成电路专业人才，为公司持续开发新产品和持续发展奠定强有力的技术保障

本公司通过此次投资，将进一步推动上海贝岭建成今后国内较大的数模混合集成电路研发、生产综合基地之一，使上海贝岭的技术中心提升为国家级数模混合集成电路研发中心。同时又可引进和培养数模混合电路设计和工艺人才，适当创造条件，建立博士后流动站分站，为上海贝岭和中国集成电路产业的发展提供高级技术人才。

该中心研发成功的数模混合电路新产品将主要作为本公司此次新建的 8 英寸 0.25 微米集成电路芯片生产线的产品来源（但不是唯一来源）。这样，既可提高上海贝岭集成电路的整体技术水平，又能满足生产线投产的新产品。

但与此同时，以上项目的投资可能将对本公司产生如下风险：

A、投资项目的风险

由于 8 英寸 0.25 微米集成电路芯片的技术水平高，对设备的选择、安装、调试的技术要求十分严格，所需主要设备从国外进口，市场价格较高，变化幅度较大，所以该生产线最终的采购价格、和采购所需期间将会影响公司投入成本的大小和项目的进展周期。同时，由于集成电路行业市场的周期性和技术更新快等特点，也可能会对本公司的经营状况产生一定的影响。

B、行业风险的风险

90 年代初期建一条 6 英寸芯片生产线投资约 2 亿美元，90 年代中期建一条 8 英寸芯片生产线投资需 10 亿美元，现在建一条 12 英寸芯片生产线要 22 亿 - 30 亿美元，到 2010 年建一条 18 英寸芯片生产线，则预计需要上百亿美元的投资。从总体情况来看，集成电路产业是典型的高技术、高投入、高风险的产业。按照国际惯例，在正常情况下，Foundry 代工生产线的投资回收期为 3 - 4 年，因此每年的平均收益率可在 30%以上，收回的资金可用于新生产线的建设，形成集成电路产业不断更新，不断发展的局面。但是，在项目投产的初期，因为巨额设备的短时间折旧（一般为 5 年），一旦市场低迷，可能会现亏损的风险。

第十四节 前次募集资金运用

一、公司资金管理的主要内部制度

本公司根据国家有关法律法规的规定，为规范本公司的货币资金收支，加强货币资金内部控制，确保公司货币资金的安全、完整，制定了相关的资金管理制度，主要内容如下：

（一）银行帐户的管理

本公司有关银行帐户的开立、销户、日常管理均有资金部门统一执行。

公司的所有银行帐户的开立均报总经理、财务负责人批准，由资金部门持开户申请等文本到银行开立基本存款户、一般存款户。

基本存款户的开立及转移由董事会批准

银行帐户销户有资金部门提出销户申请，报请财务部负责人审核批准后，由资金部统一办理销户工作。

（二）货币资金和应收票据管理

现金的管理按照《现金管理暂行条例》明确了现金的使用范围及办理现金收支业务的程序，按《银行结算办法》及相关法规的规定，制定了银行存款的结算程序。本公司严禁下属企业进行期货交易、严禁擅自向外单位出借多余资金，严禁向职工集资、严禁私设银行帐户等。应收票据执行收支两条线管理。

（三）对外投资资金管理

对外投资必须在战略委员会充分论证的基础上，由本公司董事会或股东大会决议做出决策。投资后，本公司财务部对资金的安全性、效益性、流动性须作全过程的了解、监督，并作及时报告。

（四）工程项目资金管理

列入本公司基建、技改年度计划的项目，总投资在 50 万元以上的重点项目，原则上由本公司财务部组织项目核算。50 万元以下的项目，由各下属单位组织核算。各核算单位严格按公司批复的项目内容及用款计划用款，未批准的计划外工程和设备设置，财务部不予付款。各单位用自有资金安排的项目，经批准后必须

编制年度项目计划及资金平衡计划，不得占用生产资金，并将计划报本公司财务部。项目用款的支付须经相关部门审核签字并经资金审批程序通过后方可支付。

（五）募集资金使用管理

募集资金严格按发行新股招股说明书的承诺使用，如因行业和市场变化需要变更募集资金投向的，必须在对新项目进行调查论证的基础上，经董事会、监事会决议，并向中国证监会及上海证券交易所书面报告后，经本公司股东大会审议批准后方可变更。募集资金的用款审批参照本公司资金使用审批权限管理办法执行。

二、前次募集资金的主要情况

经中国证券监督管理委员会核准，本公司于 1998 年 8 月 14 日发行新股。发行股份 12,000 万股，发行股价人民币 6.53 元，募集资金总额为人民币 783,600,000.00 元，扣除发行费用人民币 15,479,578.30 元后实际募集资金数额为人民币 768,120,421.70 元。资金到位时间为 1998 年 8 月 24 日，业经大华会计师事务所以华业字（1998）第 969 号验资报告验证。

三、前次募集资金使用情况说明

（一）前次募集资金实际使用情况与招股说明书承诺对照如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	实际投资金额	招股说明书 承诺金额	差异说明
1	建设通信产品用 IC 生产基地	14,856.30	16,600.00	结余 1743.70 万元已调整至建造数模混合集成电路厂房项目
2	建设金卡工程 IC 芯片生产基地	10,348.37	24,070.00	项目尚未完成
3	增添 6 英寸亚微米生产线专用设备	0.00	24,900.00	项目取消
4	模糊控制专用 IC 芯片技术开发	1,597.60	597.60	调整增加投资 1000 万元
5	改造扩建公司净化厂房	0.00	24,900.00	项目取消

6	发展兼并后的上海华旭微电子公司封装分厂	0.00	1,050.00	项目取消
7	流动资金	11,150.00	11,150.00	无差异
8	收购北电网络在上海先进半导体有限公司的全部股权	12,492.24	0	调整新增项目，结余的资金 1507.76 万元已调整至建造数模混合集成电路厂房项目。
9	收购上海虹日国际电子有限公司 25.5% 股权	1,270.00	0	调整新增项目，结余的资金 30 万元已调整至建造数模混合集成电路厂房项目。
10	建造数模混合集成电路专用生产厂房	11,375.86	0	调整新增项目，无差异
11	合 计	63,090.37	103,267.60	

注：由于金卡大规模的推广使用与市场配套条件有很大关联，金卡市场是有一个逐步培育、成熟的过程，为谨慎起见本公司对金卡基地投入资金的速度力求与金卡市场需求的速度同步，近两年在金卡基地实际投入和产出的节奏与计划投入产出的要求明显滞后一段时间。

（二）募集资金投向变更调整情况依次如下

1、募集资金的第一次变更

（1）变更的时间和内容：

第一次募集资金的变更是经 1999 年 11 月 9 日召开第一届第七次董事会和 1999 年 12 月 16 日召开的 1999 年度第二次临时股东大会审议通过的，并刊登于 1999 年 12 月 17 日的《上海证券报》、《证券时报》和《中国证券报》。

调整内容如下：

取消原“增添 6 英寸亚微米生产线专用设备”项目和原“改造扩建公司净化厂房”项目。出资 1500 万美元收购北电网络公司在上海先进半导体制造有限公司的全部股权；出资 153 万美元收购上海虹日国际电子有限公司 25.5% 的股权；并对原“模糊控制专用 IC 芯片技术开发”项目追加 1000 万元人民币投资。

（2）变更的原因

本公司原计划投资新建 6 英寸亚微米生产线专用设备及其相配套的改造扩建净化厂房项目，投资额各为 2.49 亿元，但考虑到整个微电子行业的变化较快，新

建厂房和新买设备又需要一定的周期，且当时微电子市场又有高速增长的趋势，故本公司将投资期限长的新建项目改为出资 1500 万美元收购当时效益状况良好的上海先进半导体制造有限公司（公司具有 5 英寸和 6 英寸集成电路芯片的生产能力）。公司募集资金投向虽发生了变更，但还是投资 6 英寸集成电路生产线的实质没变。

同时，本公司收购上海先进半导体制造有限公司的部分股权，有利于行业内部的优化组合、有利于本公司充分利用上海先进现有的 5 英寸和 6 英寸生产线的生产能力、利用与上海先进在产品门类和工艺技术上的互补性、利用上海先进原有的国际市场优势，以提高本公司的综合实力，加强本公司的抗风险能力，成为国内集设计，制造，外加工为一体的，拥有多条 IC 生产线的集成电路公司。

本公司通过此次收购上海虹日国际电子有限公司，借助其在国际上已有的销售网络，为本公司设计、制造、加工的产品进入国际市场创造条件，使上海虹日成为上海贝岭对海外贸易的窗口和桥梁，从而提高上海贝岭在集成电路行业中的地位，加强上海贝岭的市场竞争能力，筑高上海贝岭的营销平台。

本公司模糊控制类产品的开发取得了较大的进展，为了紧跟市场热点，确保现有的竞争优势，本公司不断开发出 MCU 和电子电度表系列产品、不断开拓模糊控制应用领域的新市场，加大对外协作的力度；本公司决定对原“模糊控制专用 IC 芯片技术开发”项目增加投资，用于增添关键测试设备和系列新产品的研发费用。

2、募集资金的第二次变更

（1）变更的时间和内容

本公司于 2001 年 3 月 9 日召开一届十一次董事会，对募集资金进行了调整，该方案经 2001 年 4 月 13 日召开的 2000 年度股东大会审议通过，并刊登于 2001 年 4 月 14 日的《上海证券报》和《中国证券报》。

调整内容如下：

取消“发展兼并后的华旭封装分厂生产线”项目；结余的募集资金用于投资建设数模混合集成电路芯片专用厂房。

（2）变更的原因

华旭封装分厂原为上海华旭微电子公司所属的封装车间。在上海贝岭改制上

市时以零净资产的方式购并。上海贝岭原计划用募集资金投资 1050 万元，对封装分厂进行设备和技术改造。但经过两年的经营和对封装发展趋势的调研后，发现封装分厂的现状与目前的封装潮流、上海贝岭的战略要求存在较大的差距，原计划的投资额对其升级换代不经济，不能形成规模效应。为此，本公司董事会决定取消对封装分厂的投资。

(三) 募集资金实际使用情况与本公司各年报和其他信息披露的内容对照如下：

序号	项目名称	实际投资金额					各年度报告和其他信息披露文件					差异说明
		1998 年	1999 年	2000 年	2001 年	2002 年	1998 年	1999 年	2000 年	2001 年	2002 年	
1	建设通信产品用 IC 生产基地	5,895.00	3,447.30	5,514.00	-	-	5,895.00	3,447.30	5,514.00	-	-	无差!
2	建设金卡工程 IC 芯片生产基地	3,035.00	2,312.30	1,809.23	2,096.49	1,095.35	3,035.00	2,312.30	1,809.23	2,096.49	1,095.35	无差!
3	模糊控制专用 IC 芯片技术开发	424.00	1,049.70	123.90	-	-	424.00	1,049.70	123.90	-	-	无差!
4	流动资金	1,700.00	7,161.70	2,288.30	-	-	1,700.00	7,161.70	2,288.30	-	-	无差!
5	收购北电网络在上海先进半导体有限公司的全部股权	-	-	12,492.24	-	-	-	-	12,492.24	-	-	无差!
6	收购上海虹日国际电子有限公司 25.5% 股权	-	1,270.00	-	-	-	-	1,270.00	-	-	-	无差!
7	建造数模混合集成电路专用生产厂房	-	-	-	6,947.25	4,428.61	-	-	-	6,947.25	4,428.61	无差异
8	合 计	11,054.00	15,241.00	22,227.67	9,043.74	5,523.96	11,054.00	15,241.00	22,227.67	9,043.74	5,523.96	

(四) 前次募集资金的实际使用情况：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	实际投资金额	实际投入时间					完工程度
			1998 年	1999 年	2000 年	2001 年	2002 年	
1	建设通信产品用 IC 生产基地	14,856.30	5,895.00	3,447.30	5,514.00	-	-	100%
2	建设金卡工程 IC 芯片生产基地	10,348.37	3,035.00	2,312.30	1,809.23	2,096.49	1,095.35	42.99%
3	模糊控制专用 IC 芯片技术开发	1,597.60	424.00	1,049.70	123.90	-	-	100%
4	流动资金	11,150.00	1,700.00	7,161.70	2,288.30	-	-	100%
5	收购北电网络在上海先进半导体有限公司的全部股权	12,492.24	-	-	12,492.24	-	-	100%
6	收购上海虹日国际电子有限公司 25.5% 股权	1,270.00	-	1,270.00	-	-	-	100%

7	建造数模混合集成电路专用生产厂房	11,375.86	-	-	-	6,947.25	4,428.61	100%
8	合计	63,090.37	11,054.00	15,241.00	22,227.67	9,043.74	5,523.96	

根据建设通信产品用 IC 生产基地、金卡工程 IC 芯片生产基地、模糊控制专用 IC 芯片技术开发项目的可行性报告,三个项目都是在上海贝岭原 4 英寸生产线的基础上通过增添设备,扩大生产规模和设立产品研发中心来完成的。所以,项目募集资金的投入主要由固定资产购置(其中包括在建工程)和研发费构成,而年报附注中的在建工程仅反映当期通过在建工程核算的项目部分固定资产情况,所以二者存在一定的差异。

(五) 前次募集资金的效益情况

1、募集资金运用产生效益与招股说明书中的承诺对照如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	实际效益	招股说明书 承诺效益	备注
1	建设通信产品用 IC 生产基地	三个项目所产出的三大类产品,于 1999 年初至 2002 年末累计实现销售收入人民币 92,533 万元,销售毛利人民币 37,629 万元。	预计到 2001 年末销售额达到 2.4 亿元,利润 5000 万元	
2	建设金卡工程 IC 芯片生产基地		预计 1999、2000、2001 年利润可分别达到 870 万元、2250 万元和 5000 万元。	
3	模糊控制专用 IC 芯片技术开发		预计 1999、2000、2001 年利润可分别达到 432 万元、486 万元和 648 万元。	
4	增添 6 英寸亚微米生产线专用设备			项目取消
5	改造扩建公司净化厂房			项目取消
6	发展兼并后的上海华旭微电子公司封装分厂			项目取消
7	流动资金		无	
8	收购北电网络在上海先进半导体有限公司的全部股权	16045 (累计数)		调整新增项目,实际效益系按股权比例权益法核算的投资收益。

9	收购上海上海虹日国际电子有限公司25.5%股权	991 (累计数)		调整新增项目,实际效益系按股权比例权益法核算的投资收益。
10	建造数模混合集成电路专用生产厂房		无	调整新增项目。

(六) 未全部使用募集资金情况

本公司前次募集资金总额为 76812 万元,截至 2002 年 12 月 31 日止,本公司已使用了 63202.71 万元,尚未使用的募集资金为人民币 13,721.63 万元,均存放于招商银行徐汇支行和广东发展银行徐汇支行。

四、会计师事务所对前次募集资金运用的专项报告结论

安永大华会计师事务所有限公司出具的安永大华业字(2003)第 880 号关于《前次募集资金使用情况专项报告》的结论为:

“我们认为,贵公司董事会说明、有关信息披露文件中关于公司前次募集资金使用情况的披露与实际使用情况基本相符。”

第十五节 股利分配政策

一、税后利润分配政策

（一）根据本公司章程，本公司每年按如下顺序分配税后利润：

- 1、弥补上一年度的亏损；
- 2、提取法定公积金百分之十；
- 3、提取法定公益金百分之五至十；
- 4、提取任意公积金；
- 5、支付股东股利。

本公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。提取法定公积金、公益金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。本公司不在弥补公司亏损和提取法定公积金、公益金之前向股东分配利润。

（二）股东大会决议将公积金转为股本时，按股东原有股份比例派送新股，但法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于注册资本的百分之二十五。

（三）本公司股东大会对利润分配方案作出决议后，本公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利或股份的派发事项。

（四）本公司可以采取现金或者股票方式分配股利，本公司派发股利时，以公告形式通知股东，本公司在向个人股东分配股利时由本公司按照国家法律法规代扣、代缴个人所得税。

二、本公司近四年的股利分配政策和实际分配情况

本公司近三年切实实行了前述股利分配政策，1999 年度、2000 年度、2001 年度和 2002 年度均按当年税后利润的 10%、5%分别提取法定盈余公积和公益金，并实施如下的分配方案：

分红 年度	分配方案			公告日期	股权登记日	除权除息基准日
	每 10 股	每 10 股	每 10 股			

	送红股	转增股	派现金			
2002 年度	0	0	0.6 元	2003-05-12	2003-05-15	2003-05-16
2001 年度	0	3	1.5 元	2002-04-16	2002-04-22	2002-04-23
2000 年度	0	0	1.6 元	2001-04-14	2001-05-15	2001-05-16
1999 年度	0	0	1.5 元	2000-05-24	2000-05-29	2000-05-30

本公司历次分配符合有关法律、法规和公司章程的规定。

三、本公司 2003 年分配股利计划

本公司预计 2003 年度利润分配政策为：

- (一) 拟在 2003 年度分配一次；
- (二) 分配以派发现金为主要方式；
- (三) 本公司 2003 年度实现利润用于股利分配的比例为 35%左右；
- (四) 以上分配政策为预计方案，本公司董事会将根据公司实际情况对该政策进行调整。

第十六节 其他重要事项

一、信息披露制度及为投资者服务计划

（一）信息披露制度

本公司已根据《公司法》、《证券法》、《股票发行与交易管理暂行条例》、《公开发行股票公司信息披露实施细则》及上海证券交易所《股票上市规则》等有关信息披露的规定，制定了上海贝岭股份有限公司沪贝岭（2000）第32号文《关于公司信息披露的有关规定》。该规定的主要内容为：

1、确定了信息披露的责任部门：

凡以本公司名义对外界披露信息统一由公司董事会秘书负责。各部门在经济活动中涉及到的有关信息，应及时报告董事会办公室，由其统一对外披露。凡公司财务部门、各部门收集、编制所有关于公司财务状况及经营活动的数据、资料、文字、图表等，未经财务总监或财务负责人书面批准，任何人不得以任何方式向公司内、外部门(机构)或个人进行披露。

2、规定了信息的主要内容：

（1）公司依法对外发布的定期报告和临时报告、财务报告(含财务报表及相关之全部财务数据、资料、分析报告等)；

（2）公司向证监会、上交所或其他有关政府部门递交的文件、报告、请示等；

（3）在新闻媒体上登载的宣传性文字中涉及公司经济数据的；

（4）各部门向市、局等上级有关部门报送的报表、材料确立了信息披露内部审核程序；

（5）对公司重大事件的通报和披露

3、建立了信息披露的内部核准程序

4、确立了追究违反信息披露规定的行为人的责任制度

（二）为投资者服务方式

本公司上市后非常关注对股东的回报，上市以来每年都给投资者进行了分红，确保投资者的利益。同时，本公司也十分注重对投资者的日常服务。本公司通过董事会办公室与投资者建立日常联系，在公开披露的信息中，刊登了本公司董事会办公室信息披露负责人的姓名、电话、传真及 E-Mail 信箱，以确保投资者与本公司进行日常沟通的渠道通畅；并且本公司还经常接待来访的公司股东及其它投资者，通过对本公司的参观和调查，使其能更进一步的了解本公司。

本公司的信息披露由董事会秘书负责，由其负责与投资者进行日常联系，具体联系方式如下：

部门：董事会办公室	负责人：严海容
电话：021 - 64850700	传真：021 - 64854424
互联网网址： http://www.belling.com.cn	
电子信箱： bloffice@belling.com.cn	

二、华虹集团对上海贝岭发展前景的评价

集成电路是电子信息产业的核心和基础。没有集成电路也就没有现代化的电子信息产业。集成电路的技术水平是当今世界高科技的重要体现，也是一个国家综合国力的标志之一。一个国家如果没有自主的集成电路设计和生产能力，就会受制于人，无法保证国家的信息安全。因此，集成电路产业既是国家的基础产业、又是战略产业，历来得到国家的重点扶持。朱镕基总理在关于国民经济和社会发展第十个五年计划纲要的报告中着重强调“要重点支持建设高速宽带信息网络、关键集成电路、新型运载火箭等重大高技术工程，形成我国高新技术产业的群体优势和局部强势”。

根据信息产业部对国内集成电路市场需求量的预测结果：从 2002 年至 2005 年未来的几年中，我国大陆集成电路市场需求量和需求额将呈现逐年递增的趋势，而我国大陆集成电路产量却只能满足国内市场的部分需求，销售额只占世界市场份额的一小部分。

2000 年 6 月份，我国政府推出了旨在推动软件产业和集成电路产业发展、增强信息产业创新能力和国际竞争力的《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（即国务院 18 号文）及财政总署财税〔2000〕25 号文，上海市政府也出台了沪府发〔2000〕54 号文件《关于本市鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策规定》。这些政策的出台，对集成电路企业在融资、税收（增值税、所得税、关税等）、会计政策等方面给予优惠，会使整个行业的获利能力有较大提升，给集成电路产业在我国的发展带来生机。

因此，集成电路产业具有良好的发展前景。

上海贝岭股份有限公司(以下简称"上海贝岭")是中国微电子行业唯一的上市公司，主要产品有通讯类、金卡类和智能家电类大规模集成电路。公司拥有国家级企业技术中心和符合国际标准的集成电路生产条件，是我国大规模集成电路十大骨干企业之一，经过董事会、管理层和全体员工的共同努力，取得了很大的成绩，具体表现在：

1、前次募集资金的使用取得成功。投资建设的通信产品 IC 芯片生产基地项目及模糊控制专用 IC 芯片技术开发项目都已顺利建成，近几年先后分别开发出 CISL、IC 卡芯片及电子电度表等知名产品，已显示出上海贝岭强大的技术开发能力，报告期内新产品开发项目共 20 余项，将成为公司新的利润增长点；投资 12,492 万元和 1270 万元分别收购上海先进半导体器件制造有限公司 34%股权和上海虹日国际电子有限公司 25.5%股权，成功迈出了战略扩张的第一步。上海先进是国内重要的集成电路代加工企业，拥有 5、6 英寸生产线各一条，产能较大，它的加盟使上海贝岭的集成电路产能更加扩展。上海虹日国际电子有限公司从事半导体器件、电子元器件、仪器仪表、通讯设备、计算机及其它电子设备的国内国际贸易，提供与产品有关的技术咨询服务，它的加盟会使公司的主营业务加大其在电子元器件方面的盈利能力，改变公司对单一客户的依赖程度，提高公司多方面盈利能力和持续发展能力。

2、为今后发展储备了大量的技术和人才。多年来上海贝岭不断加大培训资金的投入，通过选送优秀员工到国外著名高等学府深造、出国培训、聘请外国专家来公司工作等多种方式，培养和造就了一支高素质的人才队伍。通过派员参与华虹集团与比利时 IMEC 的技术开发合作，为上海贝岭储备了 0.25—0.18 微米的

工艺储备和人才。上海贝岭技术中心在 2000 年全国 294 家国家级企业技术中心综合评比中名列第九、上海名列第一。

3、经济效益显著，上海贝岭的净资产收益率连年保持在较高的水平。

通过此次配股，投资建成的 8 英寸 0.25 微米集成电路芯片生产线，可使上海贝岭的集成电路生产技术提升三代，并使上海贝岭的技术开发和生产水平提高到与世界集成电路主流生产技术的接近水平。项目的建成投产将显著扩大上海贝岭整体生产规模，完善其产品结构，实现上海贝岭产品多元化的战略；而与此同时，0.25-0.35 微米集成电路设计及工艺研发技术平台的建成，也将加强上海贝岭整体技术开发的实力，造就集成电路专业人才，为上海贝岭持续开发新产品和新技术提了强有力的技术保障，使公司生产技术和产品开发水平提高到一个新的高度。

综上所述，华虹集团认为上海贝岭具有良好的成长趋势和发展前景。

三、发行人历次使用募集资金收购大股东资产的情况

上海贝岭 1998 年上市后至今还未进行过二次融资，公司使用募集资金收购大股东的资产只发生了一次：于 1999 年使用募集资金 1266.42 万元收购了华虹集团持有上海虹日国际电子有限公司 25.5%的股权，该款项占募集资金的总额 76812 万元的 1.64%。

四、发行人收购上海先进半导体制造有限公司 34%股权的情况

（一）决策程序及产生金额较大股权投资差额的原因

1、建议立项

1998 年 11 月，投资发展部会同公司各有关部门对收购先进部分股权作了尽职调查，并向董事会提交了《收购先进股权的有关分析》报告。

2、立项审批

董事会同意立项，组织谈判班子。

3、价值评估

1999 年 11 月，大华会计师事务所出具了《上海先进半导体制造有限公司经营及财务情况调查报告》[华业字（99）第 1174 号]。

4、商务谈判

98 年年末，经过双方多次谈判，上海贝岭与（加拿大）北电网络有限公司（原北方电讯有限公司）达成股权转让意向：以 1500 万美元受让（加拿大）北电网络所持有的上海先进 34% 股权（当时上海先进的注册资本为 10880 万美元）。当时折价收购获得成功是基于以下几个原因：

（1）98 年下半年，国际上的半导体市场趋于低谷；

（2）当时持有上海先进 34% 股权的加拿大北电网络公司调整产业战略：收缩半导体经营业务，集中力量拓展通讯领域，为本次折价收购创造了机遇。

（3）98 年年末，上海先进的累计亏损达 9515 万元；企业尚未进入良性循环。

（4）上海贝岭成功地择定商务谈判的策略，主动地把握股权转让的全过程，从对方以投资本金加利息为报价起点，直至最终以 1500 万美元成交。

根据《企业会计准则》的有关规定，收购公司股权所享有权益与实际出资额之间的差异计入股权投资差额，公司出资 1500 万美元（用 8.2825 的汇率折合人民币 124,237,500.00 元），收购上海先进半导体制造有限公司 34% 的股权折合人民币 172,653,201.98 元，两者相差 48,415,701.98 元即为折价购买股权的投资差额。

（5）审批程序

1999 年 11 月 9 日，贝岭一届七次董事会通过决议，调整募集资金使用项目，同意参股先进公司。

1999 年度第二次临时股东大会通过决议：出资 1500 万美元收购北电网络在上海先进的所有股权。

（二）定价依据

按先进当时连年大额连续亏损的现状，经过商务谈判确定股权转让价格。

（三）价款支付情况

经过国家有关部门的批准，上海先进于 2000 年 4 月办妥了股权受让的工商行政变更手续。

2000 年 5 月初，上海贝岭以现汇方式支付北电网络 1500 万美元股权受让款。

五、重要合同

（一）上海贝岭与主承销商南方证券股份有限公司签署的本次配股《主承销协

议书》，约定上海贝岭委托南方证券股份有限公司为本次配股的主承销商，组织承销团进行本次配股承销工作；配股价格暂定为每股 5 - 12 元（最终配股价格由公司和主承销商根据当时的市场情况协商予以确定）；本次配股承销采取包销的方式，由承销团负责包销社会公众股的配股部分，其余代销；本次承销费为本次包销部分募集资金总金额的 3%，代销费为本次代销部分募集资金总额的 1%，在完成本次发行后由南方证券从上海贝岭的本次配股募集资金中扣除。

（二）上海贝岭与上海贝尔于 1998 年 5 月 20 日签署的《关联交易合同》，合同双方承诺保证双方间的关联交易是按市场经济公平竞争原则进行，并且承诺一旦因为该种关联关系遭受损失，违约方将赔偿该等损失。

（三）上海贝岭与龙元建设集团股份有限公司于 2001 年 7 月 6 日签订了“关于建设集成电路芯片生产厂房土建工程的总承包合同”。约定由龙元建设集团股份有限公司进行工程总承包，建设期限为 346 天，工程价款暂定为 11,639.3240 万元，待整个工程全部完工、决算后，再进行价款的结清。

（四）上海贝岭与美施威尔上海清洁系统有限公司于 2001 年 5 月 10 日签署并于 2001 年 5 月 20 日生效的《工程设计，采购/施工管理服务合同》及《工程设计、采购和施工管理服务补充合同》，约定美施威尔上海清洁系统有限公司为上海贝岭 8 英寸集成电路芯片生产厂房建设提供工程设计、采购协助、施工管理的服务，上海贝岭应向该公司支付服务费用 140 万美元。

（五）上海贝岭与德国美施威尔工程有限公司于 2001 年 5 月 9 日签署并于 2001 年 5 月 20 日生效的《工程设计，咨询服务合同》及其《补充合同》，约定德国美施威尔工程有限公司为发行人提供 8 英寸集成电路芯片生产厂房的工程设计和咨询服务，上海贝岭应向该公司支付服务费用 440 万美元。

（六）上海贝岭与阿尔卡特微电子公司于 2001 年 7 月 2 日签署《顾问服务框架协议》，约定阿尔卡特微电子公司向上海贝岭提供包括管理顾问、技术顾问、长期技术协助、短期技术协助、培训及总体支持等方面的顾问服务，上海贝岭根据具体服务内容向阿尔卡特微电子公司支付税后服务费。协议有效期限为自 2001 年 1 月 1 日至 2003 年 12 月 31 日。

（七）上海贝岭（乙方）与上海市张江高科技园区开发公司（甲方）于 2001 年 7 月 19 日签署《上海市张江高科技园区国有土地使用权转让合同》，约定甲方向乙方转让，同时乙方同意受让上海市张江高科技园区内信源张江 3-1、3-2、3-3

地块的使用权，作为乙方本次配股募集资金投向项目的建设用地，地块面积共计 83000 平方米，土地使用权为 50 年，自上海贝岭取得土地使用权证之日起计算，受让金额为 3,984,000 美元。

六、重大诉讼或仲裁事项

截止本配股说明书签署日，没有对本公司财务状况、经营成果、声誉、业务活动、未来前景可能产生较大影响的诉讼或仲裁事项，也没有作为一方当事人尚未判决的重大诉讼事项。

截止本配股说明书签署日，持有本公司 20% 以上的股东上海华虹（集团）有限公司、上海贝尔有限公司及本公司的控股子公司均没有作为一方当事人的重大诉讼或仲裁事项。

截止本配股说明书签署日，本公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员均没有作为一方当事人的重大诉讼或仲裁事项，也没有受到刑事诉讼的情况。

第十七节 董事及有关中介机构声明

上海贝岭股份有限公司董事会关于 上海贝岭股份有限公司配股说明书及其摘要的声明

本公司全体董事承诺本配股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司全体董事：

方培琦

袁 欣

蒋守雷

徐智群

马 迈

赵 明

钱佩信

欧阳令南

钱永耀

南方证券股份有限公司关于 上海贝岭股份有限公司配股说明书及其摘要的声明

本公司已对配股说明书及其摘要进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

主承销商：南方证券股份有限公司（盖章）

法定代表人：

或授权代表人：李绪付

项目负责人：梁卫彬

2003 年 7 月 13 日

国浩律师（集团）上海事务所及经办律师

关于上海贝岭股份有限公司配股说明书及其摘要的声明

本所及经办律师保证由本所同意上海贝岭在配股说明书及其摘要中引用的法律意见书和律师工作报告的内容已经本所审阅，确认配股说明书及其摘要不致因上述内容出现虚假记载、误导性陈述及重大遗漏引致的法律风险，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

上海贝岭律师：国浩律师集团（上海）事务所（盖章）

单位负责人：吕红兵

经办律师：吕红兵

刘 维

2003 年 7 月 13 日

大华会计师事务所有限公司

关于上海贝岭股份有限公司配股说明书及其摘要的声明

本所及经办会计师保证由本所同意上海贝岭在配股说明书中引用的财务报告已经本所审计，确认配股说明书及其摘要不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述及重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

审计机构：大华会计师事务所有限公司（盖章）

法定代表人：汤云为

经办注册会计师：徐逸星

袁勇敏

2003 年 7 月 13 日

大华会计师事务所有限公司

关于上海贝岭股份有限公司配股说明书及其摘要的声明

本机构保证由本机构同意发行人在配股说明书中及其摘要引用的验资报告及有关数据已经本机构审阅，确认配股说明书及其摘要不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述会重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

验资机构：大华会计师事务所有限公司（盖章）

法定代表人：汤云为

验资经办人：徐逸星

袁勇敏

2003 年 7 月 13 日

第十八节 备查文件

- 1、 本公司章程正本；
- 2、 中国证监会核准本次发行的文件；
- 3、 本次发行的承销协议；
- 4、 本公司 2000 年、2001 年、2002 年度审计报告，2002 年和 2003 年中期财务报告原件；
- 5、 大华会计师事务所有限公司关于前次募集资金运用情况的专项报告；
- 6、 本公司的整改报告；
- 7、 大华会计师事务所有限公司关于本公司内部控制制度的评价报告；
- 8、 国浩律师集团（上海）事务所出具的法律意见书和律师工作报告；
- 9、 关于本次配股事宜的股东大会决议；
- 10、 本次配股募集资金所投项目的批文；
- 11、 本次配股募集资金所投项目的可行性研究报告；
- 12、 本次申报的发行申请文件。

在本次发行的承销期的工作时间内，投资者可到如下列示的本公司办公地址或主承销商办公地址查阅本配股说明书的备查文件。

上海贝岭：上海贝岭股份有限公司

法定代表人：方培琦

注册地址：上海市漕河泾开发区宜山路 810 号

电话：021 - 64850700

传真：021 - 64854424

联系人：严海容、马 丽

主承销商：南方证券股份有限公司

办公地址：上海市南京西路 580 号南证大厦 47 层

电话：021-52340663、52342736

传真：021-52340280

联系人：程 杰、刘生瑶

上海贝岭股份有限公司

2003 年 7 月 23 日