

杭州士兰微电子股份有限公司

600460



2006 年年度报告

## 目录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况简介 .....	1
三、会计数据和业务数据摘要 .....	1
四、股本变动及股东情况 .....	3
五、董事、监事和高级管理人员 .....	6
六、公司治理结构 .....	9
七、股东大会情况简介 .....	10
八、董事会报告 .....	10
九、监事会报告 .....	19
十、重要事项 .....	19
十一、财务报告 .....	22
十二、备查文件目录 .....	76

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体 11 名董事参加了第三届董事会第三次会议。
- 3、浙江天健会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、董事长陈向东先生，总经理郑少波先生，主管会计工作负责人陈越先生，会计机构负责人（会计主管人员）李凯先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：杭州士兰微电子股份有限公司  
公司法定中文名称缩写：士兰微  
公司英文名称：Hangzhou Silan Microelectronics Co.,Ltd  
公司英文名称缩写：S ilan
- 2、公司法定代表人：陈向东
- 3、公司董事会秘书：陈越  
公司证券事务代表：陆晓红  
电话：0571-88210880  
传真：0571-88210763  
E-mail：600460@silan.com.cn  
联系地址：浙江省杭州市黄姑山路 4 号
- 4、公司注册地址：浙江省杭州市黄姑山路4号  
公司办公地址：浙江省杭州市黄姑山路4号  
邮政编码：310012  
公司国际互联网网址：www.silan.com.cn  
公司电子信箱：silan@silan.com.cn
- 5、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》  
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn  
公司年度报告备置地点：本公司投资管理部
- 6、公司A股上市交易所：上海证券交易所  
公司A股简称：士兰微  
公司A股代码：600460
- 7、其他有关资料  
公司首次注册登记日期：1997年9月25日  
公司首次注册登记地点：杭州市西湖区教三路九号  
公司第1次变更注册登记日期：2003年4月1日  
公司第1次变更注册登记地址：浙江省工商行政管理局  
公司法人营业执照注册号：3300001007312（1/1）  
公司税务登记号码：330165253933976  
公司聘请的境内会计师事务所名称：浙江天健会计师事务所有限公司  
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：杭州市西溪路128号金鼎广场西楼6-10层

## 三、会计数据和业务数据摘要

### （一）本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

项目	金额
利润总额	66,284,697.12
净利润	58,178,159.14
扣除非经常性损益后的净利润	23,492,038.09

主营业务利润	205,216,164.82
其他业务利润	559.63
营业利润	19,195,039.91
投资收益	41,978,363.05
补贴收入	6,216,443.98
营业外收支净额	-1,105,149.82
经营活动产生的现金流量净额	47,638,680.13
现金及现金等价物净增加额	15,252,629.62

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	34,885,365.87
各种形式的政府补贴	5,089,300.00
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-1,265,869.10
减: 所得税影响数	3,946,242.78
减: 少数股东影响数	76,432.94
合计	34,686,121.05

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	2006 年	2005 年	本年比上年增减 (%)	2004 年
主营业务收入	874,177,095.35	628,201,853.91	39.16	504,264,119.02
利润总额	66,284,697.12	57,239,852.61	15.80	75,041,553.29
净利润	58,178,159.14	56,523,492.32	2.93	69,550,034.19
扣除非经常性损益的净利润	23,492,038.09	46,716,404.85	-49.71	66,141,504.08
每股收益	0.14	0.28	-50.00	0.34
净资产收益率 (%)	8.97	9.47	减少 0.5 个百分点	12.38
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率 (%)	3.62	7.83	减少 4.21 个百分点	11.77
扣除非经常性损益后净利润为基础计算的加权平均净资产收益率 (%)	3.83	8.05	减少 4.22 个百分点	12.39
经营活动产生的现金流量净额	47,638,680.13	75,195,123.10	-36.65	72,381,744.13
每股经营活动产生的现金流量净额	0.12	0.37	-67.57	0.36
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增减 (%)	2004 年末
总资产	1,479,918,105.22	1,212,219,736.82	22.08	1,009,971,476.46
股东权益 (不含少数股东权益)	648,248,735.17	596,822,918.02	8.62	561,826,717.94
每股净资产	1.60	2.95	-45.76	2.78
调整后的每股净资产	1.60	2.92	-45.21	2.78

注: 2006 年每股收益、每股净资产和调整后的每股净资产、每股经营活动产生的现金流量净额按照 2006 年 5 月 8 日利润分配和资本公积金转增股本方案后的总股本 40,408 万股计算; 2005 年、2004 年每股收益、每股净资产和调整后的每股净资产按照总股本 20,204 万股计算。

(四) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	法定盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	202,040,000.00	158,651,241.49	29,287,922.29	14,643,961.16	192,230,830.09	596,822,918.02
本期增加	202,040,000.00	14,087,865.86	20,815,641.32		58,178,159.14	295,121,666.32
本期减少		157,591,200.00		14,643,961.16	70,824,480.16	243,695,849.17
期末数	404,080,000.00	15,147,907.35	50,103,563.61		179,584,509.07	648,248,735.17

注: 外币折算差额期初数为-31,037.01 元, 期末数为-667,244.86 元。

(1) 本期增加资本公积系国家拨款转入 1,250,000 元以及股权投资所形成的贷方差额 12,837,865.86 元计入资本公积——股权投资准备。

(2) 本期法定盈余公积增加均系按 2006 年度实现净利润提取 10% 的法定盈余公积 6,171,680.16 元以及公司依据财政部规定将法定公益余额 14,643,961.16 元列作法定盈余公积管理。

(3) 本期法定公益金减少系公司依据财政部规定将法定公益余额 14,643,961.16 元列作法定盈余公积管理。

(4) 未分配利润本期增加均系本期净利润转入。未分配利润本期减少系分配 2005 年度现金股利 20,204,000 元及股票股利 44,448,800 元, 按 2006 年度实现净利润提取 10% 的法定盈余公积 6,171,680.16 元。

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)				本次变动后	
	数量	比例 (%)	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份								
1、国家持股								
2、国有法人持股								
3、其他内资持股								
其中:								
境内法人持股	113,780,325	56.32	25,031,671.5	88,748,653.5		113,780,325	227,560,650	56.32
境内自然人持股	17,539,675	8.68	3,858,728.5	13,680,946.5	-35,079,350	-17,539,675	0	
4、外资持股								
其中:								
境外法人持股								
境外自然人持股								
有限售条件股份合计	131,320,000	65.00	28,890,400	102,429,600	-35,079,350	96,240,650	227,560,650	56.32
二、无限售条件流通股								
1、人民币普通股	70,720,000	35.00	15,558,400	55,161,600	35,079,350	105,799,350	176,519,350	43.68
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
无限售条件流通股合计	70,720,000	35.00	15,558,400	55,161,600	35,079,350	105,799,350	176,519,350	43.68
三、股份总数	202,040,000	100.00	44,448,800	157,591,200	0	202,040,000	404,080,000	100.00

有限售条件股份可上市交易时间

单位:股

时间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2007年3月6日	20,204,000	207,356,650	176,519,350	公司股票价格在2007年3月6日之前达到或超过了12.45元,因此士兰控股及公司经营、技术团队合计持有占公司总股本5%的股份在2007年3月6日已上市流通。
2007年11月2日	20,204,000	187,152,650	196,723,350	
2008年11月2日	187,152,650	0	216,927,350	

股份变动的批准情况

经公司2005年年度股东大会批准,报告期内,公司实施了2005年度利润分配和公积金转增股本方案,以2005年年末总股本20,204万股为基数,向全体股东每10股派送股票股利2.2股(每股面值1元),并向全体股东每10股派送现金红利1元(含税);以2005年年末总股本20,204万股为基数,用资本公积金向全体股东每10股转增7.8股。因此,公司总股本由20,204万股增加到40,408万股。

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

单位:股 币种:人民币

种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
A股	2003-02-19	11.60	26,000,000	2003-03-11	26,000,000	

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内,公司实施了2005年度利润分配和公积金转增股本方案,以2005年年末总股本20,204万股为基数,向全体股东每10股派送股票股利2.2股(每股面值1元),并向全体股东每10股派送现金红利1元(含税);以2005年年末总股本20,204万股为基数,用资本公积金向全体股东每10股转增7.8股。因此,公司总股本由20,204万股增加到40,408万股。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数		27,928				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	年度内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
杭州士兰控股有限公司	其他	56.32	227,560,650	113,780,325	227,560,650	无
申银万国证券股份有限公司	未知	3.22	13,000,930	--	0	未知
易方达价值精选股票型证券投资基金	未知	2.49	10,060,349	--	0	未知
陈向东	其他	1.51	6,103,806	3,051,903	0	无
范伟宏	其他	1.47	5,928,410	2,964,205	0	无
郑少波	其他	1.47	5,928,410	2,964,205	0	无
江忠永	其他	1.47	5,928,410	2,964,205	0	无
罗华兵	其他	1.12	4,515,710	1,551,505	0	无
易方达策略成长二号混合型证券投资基金	未知	1.04	4,211,914	--	0	未知
金鼎证券投资基金	未知	0.71	2,859,113	--	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
申银万国证券股份有限公司	13,000,930	人民币普通股
易方达价值精选股票型证券投资基金	10,060,349	人民币普通股
陈向东	6,103,806	人民币普通股
范伟宏	5,928,410	人民币普通股
郑少波	5,928,410	人民币普通股
江忠永	5,928,410	人民币普通股
罗华兵	4,515,710	人民币普通股
易方达策略成长二号混合型证券投资基金	4,211,914	人民币普通股
金鼎证券投资基金	2,859,113	人民币普通股
陈国华	2,630,952	人民币普通股
宋卫权	2,630,952	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	截至报告期末，在册持有本公司股份前十名股东中的陈向东、范伟宏、郑少波、江忠永、罗华兵等五人为本公司第一大股东杭州士兰控股有限公司股东。在册持有本公司股份前十名有限售条件股东的股份没有质押或冻结的情况。持有本公司股份的有限售条件股东间不存在关联关系。持有无限售条件股东未知是否存在关联关系。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
		可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
经营团队和科技人员	9,610,729	2007-03-06	9,610,729	自2005年11月2日起三十六个月内，通过证券交易所挂牌交易出售原持有的士兰微非流通股股票价格不低于12.45元。
杭州士兰控股有限公司	217,949,921	2007-03-06	10,593,271	自2005年11月2日起三十六个月内，通过证券交易所挂牌交易出售原持有的士兰微非流通股股票价格不低于12.45元。
		2007-11-02	20,204,000	
		2008-11-02	187,152,650	

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：杭州士兰控股有限公司

法人代表：陈向东

注册资本：131,000,000 元

成立日期：2004年12月14日

主要经营业务或管理活动：实业投资；货物进出口，技术进出口（法律、法规禁止的项目除外，法律、法规限制经营的项目取得许可后方可经营）；服务：投资管理，投资咨询（除证券、期货），计算机技术服务。

(2) 自然人实际控制人情况

实际控制人姓名：陈向东

中国国籍，无其他国家或地区居留权，

最近五年内职业：士兰控股董事长，士兰微董事长

实际控制人姓名：范伟宏

中国国籍，无其他国家或地区居留权，

最近五年内职业：士兰控股董事，士兰微副董事长

实际控制人姓名：郑少波

中国国籍，无其他国家或地区居留权，

最近五年内职业：士兰控股董事，士兰微副董事长、总经理

实际控制人姓名：江忠永

中国国籍，无其他国家或地区居留权，  
最近五年内职业：士兰控股董事，士兰微董事

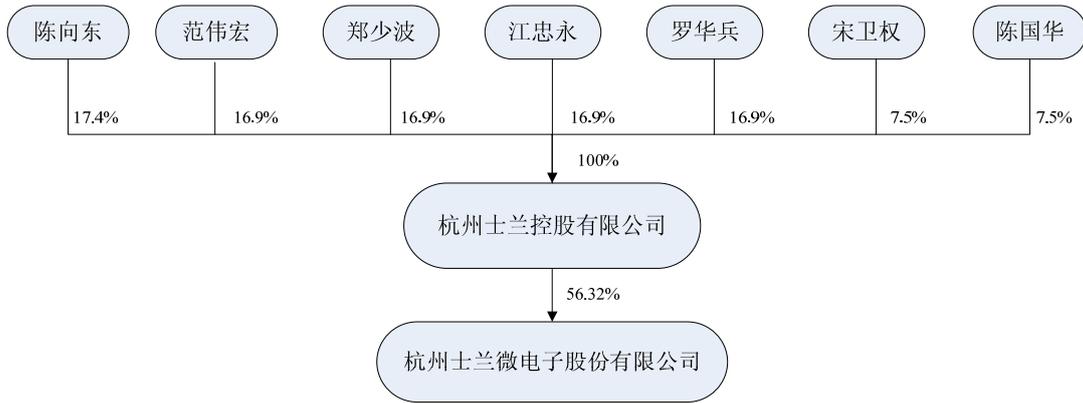
实际控制人姓名：罗华兵  
中国国籍，无其他国家或地区居留权，  
最近五年内职业：士兰控股董事，士兰微董事

实际控制人姓名：宋卫权  
中国国籍，无其他国家或地区居留权，  
最近五年内职业：士兰控股监事，士兰微监事

实际控制人姓名：陈国华  
中国国籍，无其他国家或地区居留权，  
最近五年内职业：士兰控股监事，士兰微监事

(3) 控股股东及实际控制人变更情况  
本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股在百分之十以上的法人股东  
截至本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位:股 币种:人民币

姓名	职务	性别	年龄	任职期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)税前
陈向东	董事长	男	45	2006.11.14-2009.11.14	3,051,903	6,103,806	3,051,903	年度送转股	62.37
范伟宏	副董事长	男	45	2006.11.14---2009.11.14	2,964,205	5,928,410	2,964,205	年度送转股	62.37
郑少波	副董事长、总经理	男	42	2006.11.14---2009.11.14	2,964,205	5,928,410	2,964,205	年度送转股	62.37

江忠永	董事	男	43	2006.11.14--- 2009.11.14	2,964,205	5,928,410	2,964,205	年度送转股	62.37
罗华兵	董事	男	44	2006.11.14--- 2009.11.14	2,964,205	4,515,710	1,551,505	年度送转股、 二级市场抛售	0
李志刚	董事、副总 经理	男	43	2006.11.14--- 2009.11.14	0	0			52.8
沃健	独立董事	男	47	2006.11.14--- 2009.11.14	0	0			6
施建军	独立董事	男	41	2006.11.14--- 2009.11.14	0	0			6
曹增节	独立董事	男	50	2006.11.14--- 2009.11.14	0	0			6
仇佩亮	独立董事	男	63	2006.11.14--- 2009.11.14	0	0			1
汪炜	独立董事	男	40	2006.11.14--- 2009.11.14	0	0			1
宋卫权	监事会召 集人	男	39	2006.11.14--- 2009.11.14	1,315,476	2,630,952	1,315,476	年度送转股	52.8
陈国华	监事	男	44	2006.11.14--- 2009.11.14	1,315,476	2,630,952	1,315,476	年度送转股	52.8
吴建兴	监事	男	38	2006.11.14--- 2009.11.14	0	0			40.68
王海川	副总经理	男	55	2006.11.14--- 2009.11.14	0	0			30.62
陈越	董事会秘 书、财务负 责人	男	37	2006.11.14--- 2009.11.14	0	0			23.81
合计	/	/	/	/	17,539,675	33,666,650	16,126,975	/	522.99

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1) 陈向东，1997 年至今任公司董事长，同时担任子公司杭州士兰集成电路有限公司董事长、子公司杭州士腾科技有限公司董事长、子公司杭州士兰明芯科技有限公司董事长，子公司杭州士兰光电技术有限公司董事长、子公司上海士虹微电子科技有限公司董事长、任参股企业杭州友旺电子有限公司副董事长、参股企业天水华天科技股份有限公司董事。

(2) 范伟宏，1997 年至今任公司副董事长，同时担任子公司杭州士兰集成电路有限公司董事及总经理、子公司杭州士兰明芯科技有限公司董事。

(3) 郑少波，1997 年至今任公司副董事长，2005 年 3 月至今任公司总经理，同时担任子公司杭州士兰集成电路有限公司监事、子公司深圳市深兰微电子有限公司执行董事、子公司杭州士兰光电技术有限公司董事、子公司杭州士腾科技有限公司董事。

(4) 江忠永，1997 年至今任公司董事，同时担任子公司杭州士兰明芯科技有限公司董事及总经理，子公司杭州士兰集成电路有限公司董事。

(5) 罗华兵，1997 年至今任公司董事，同时担任参股企业杭州友旺电子有限公司董事、总经理，子公司杭州士兰集成电路有限公司监事。2006 年至今任杭州友旺科技有限公司董事、总经理。

(6) 李志刚，2000 年至今担任公司副总经理；2003 年至今兼任子公司深圳市深兰微电子有限公司总经理；2004 年至今担任子公司士港科技有限公司总经理，2006 年 11 月至今担任公司董事。

(7) 沃健，现为浙江财经学院教授、浙江财经学院教务处处长，公司独立董事。

(8) 施建军，现任浙江省永安期货经纪有限公司副董事长、总经理，中国期货业协会理事，大连商品交易所理事，浙江证券期货协会副会长，公司独立董事。

(9) 曹增节，现为浙江工业大学教授、人文学院副院长、网络学研究所所长，浙江省科学技术哲学研究会副理事长、秘书长，公司独立董事。

(10) 仇佩亮，浙江大学信息学院信息与电子工程学系教授、博士生导师；兼任浙江省电子学会副理事长、浙江省电子学会电路与系统专业委员会主任、中国通信学报编委、浙江大学报工学版编委。

(11) 汪炜，经济学博士，浙江大学经济学院教授，院长助理。兼任浙江大学证券期货研究所副所长，“国家人文社科重点研究基地、国家哲学社会科学创新基地”浙江大学民营经济研究中心（CRPE）秘书长，CRPE 金融与资本市场研究所所长。

(12) 宋卫权，任公司监事会召集人，公司设计所所长，也是公司的芯片设计技术负责人。子公司上海士虹微电子科技有限公司董事。

(13) 陈国华，任公司监事，同时担任子公司深圳市深兰微电子有限公司副总经理。

(14) 吴建兴，2000 年 1 月至今担任公司设计所副所长，也是公司主要核心技术人员之一。2003 年 9 月至今担任本公司监事。

(15) 王海川，2000 年 3 月至 2004 年初任参股公司杭州友旺电子有限公司副总经理；2004 年 2 月至今任公司副总经理。

(16) 陈越，曾任公司财务部经理、投资管理部经理；2005 年 3 月至今任公司董事会秘书、财务负责人。

#### （二）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
陈向东	杭州士兰控股有限公司	董事长	2004-12-14	2007-12-14	否
范伟宏	杭州士兰控股有限公司	董事	2004-12-14	2007-12-14	否
郑少波	杭州士兰控股有限公司	董事	2004-12-14	2007-12-14	否
江忠永	杭州士兰控股有限公司	董事	2004-12-14	2007-12-14	否
罗华兵	杭州士兰控股有限公司	董事	2004-12-14	2007-12-14	否
宋卫权	杭州士兰控股有限公司	监事	2004-12-14	2007-12-14	否
陈国华	杭州士兰控股有限公司	监事	2004-12-14	2007-12-14	否

#### 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
罗华兵	杭州友旺电子有限公司	总经理	2007-03-18	2011-03-18	是

#### （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司工资管理规定。

2、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
罗华兵	是

#### （四）公司董事监事高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
杨军	董事	工作安排
吴德馨	独立董事	任职到期
史晋川	独立董事	任职到期

由于公司董事会和监事会在报告期内任期届满，公司于 2006 年 11 月 14 日召开临时股东大会进行了公司董事会和监事会的换届选举。由于公司工作需要，第三届董事会中，杨军先生不再出任公司董事，由公司副总经理李志刚先生出任公司董事；原公司独立董事吴德馨女士、史晋川先生由于任职到期，不再担任公司独立董事，聘请仇佩亮先生、汪炜先生担任公司独立董事。

#### （五）公司员工情况

截至报告期末，公司(未包括子公司)在职员工为 834 人，需承担费用的离退休职工为 0 人。员工的结构如下：

### 1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
管理人员	117
销售人员	65
财务人员	10
研发人员	226
生产人员	416

### 2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
硕士及以上	85
本科	248
大专	117
大专以下	384

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》以及《公司章程》等的规定，从公司的实际情况出发，从全体股东的利益出发，加强了公司的规范化运作，不断完善着法人治理结构。公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求基本相符。

报告期内，我们认真学习了新颁布的《公司法》、《证券法》以及新修订的《股票上市规则》等法律法规，根据要求修改了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》。

公司董事会和监事会在报告期内任期届满，2006年11月14日，公司召开2006年度第一次临时股东大会对公司董事会和监事会进行了换届选举。

### (二) 独立董事履行职责情况

#### 1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)
吴德馨	4	3	1	0
史晋川	4	4	0	0
沃健	6	6	0	0
施建军	6	6	0	0
曹增节	6	6	0	0
仇佩亮	2	2	0	0
汪炜	2	2	0	0

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

公司独立董事能够按照《公司法》、《公司章程》的规定，严格履行职责，积极参加董事会的会议。除了董事会会议及股东大会外，公司董事长多次安排时间与公司独立董事进行沟通，让公司独立董事及时了解公司的经营情况，公司独立董事本着诚信、勤勉的精神维护公司整体利益和全体股东的合法权益，促进了公司规范运作，使公司的法人治理更加完善。

### (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

#### 1、业务方面：完全独立。

- 2、人员方面：公司股东陈向东、范伟宏、郑少波、罗华兵、江忠永在控股股东单位任董事，但未在股东单位领取报酬；公司股东宋卫权、陈国华在控股股东单位任监事，但都未在股东单位领取报酬。
- 3、资产方面：完全独立。
- 4、机构方面：完全独立。
- 5、财务方面：完全独立。

## 七、股东大会情况简介

### (一)年度股东大会情况

公司于2006年4月18日召开2005年度年度股东大会。决议公告刊登在2006年4月19日的《上海证券报》、《中国证券报》。

### (二)临时股东大会情况

公司于2006年11月14日召开2006年第一次临时股东大会。决议公告刊登在2006年11月15日的《上海证券报》、《中国证券报》。

## 八、董事会报告

### (一)管理层讨论与分析

#### 1、报告期内公司经营情况的回顾

##### (1)国内集成电路行业发展情况概述

2006年国内集成电路行业继续保持了较快的增长，增长率为27.8%，但比上年有所降低。从2006年国内集成电路市场增长情况看，计算机类、消费类、网络通信三大领域分别占中国集成电路市场份额的42.4%，26.1%，20%。三大领域中发展最快的是通信类产品。由于2006年下游整机产量的增长率比2005年有一定下降，因此直接导致2006年消费类集成电路市场的发展速度慢于计算机类和通信类。消费类集成电路的需求则主要来自MP3、MP4、DVD播放机、数码相机等新兴数字消费类产品。据赛迪顾问预测，2007-2011年中国集成电路市场的复合增长率将达到17.6%，其发展速度仍将高于全球市场。到2011年，中国集成电路市场规模将突破万亿元大关，达到10,954亿元。

##### (2)报告期公司实现收入、利润情况

2006年，公司主营业务收入为87,418万元，比2005年增加39.16%；实现主营业务利润20,522万元，比2005年增加28.96%；实现利润总额为6,628万元，比2005年增加15.80%；实现净利润为5,818万元，比2005年增加2.93%。

##### (3)报告期公司生产经营情况分析

2006年公司仍处于产品结构调整期。整体上说，公司的产品结构调整已逐步显现成效。前三个季度公司销售收入保持了较好的增长势头；但是从10月份起，除LED器件芯片销售外，公司其他产品的销售在整体上出现了较大幅度的下滑。四季度公司销售收入（不包括LED器件芯片销售）仅完成计划的80%。

造成四季度销售下滑原因可分为外部因素和内部因素。外部因素主要是下游整机厂商整体需求量出现下降。内部因素主要还是公司的产品结构没有调整到位，量大面广的中、低端产品仍然占有较大的比重，其价格持续下滑。为尽快调整产品结构，公司这几年加大了研发投入，重点培育新技术、新产品，但尚未体现出明显的效益，较高的研发支出对公司当期利润直接产生影响；另外，个别产品的质量出现波动也对四季度销售产生了一定影响。

因此从全年来看，公司销售收入虽然继续保持了增长的势头，但利润增长并未保持同步。

##### (4)公司及主要控股子公司在技术、产品开发上的进展情况

公司管理层认为：支撑产品结构调整和转型的基础是建立有别于中、低端产品的核心技术和产品开发平台。这几年公司在开发新技术、调整产品结构方面做出了不懈的努力，在相关技术和产品的开发上已取得了重大突破，主要表现在以下几个方面：

- 1)、士兰微电子（包括下属子公司——杭州士兰集成电路有限公司）

除在量大面广的中低端产品上继续有选择性地发展外（选择的原则是：逐步退出竞争激烈、附加值低、技术和市场发展空间不大的产品线，而将重点投入在未来有较大的市场成长空间、可用新线路架构、新工艺进行产品附加值提升的产品线上，确保长期的竞争优势），已重点在下述技术或产品领域进行了技术和产品平台的积累：

- A. 以CD/DVD光盘伺服技术为基础的数字音视频技术和产品平台。
  - a) 普通CD音响电路，经过2年多的努力，已占有近20%以上的市场份额，预期2007年的市场份额将会增加一倍；
  - b) 已完成CD音响用的MP3/WMA解码芯片，与CD伺服电路一起组成的系统方案已成功地为许多客户所接受。另外，单芯片的CD伺服+数字音频解码电路也已完成研发，即将在2007年上半年推向市场；
  - c) VCD单芯片电路已经推向市场，预计2007年销售将大幅度成长；
  - d) DISCMAN单芯片也已完成产品开发，预计2007年二季度推向市场；
  - e) 从美国ESS公司授权获得的新一代第一枚DVD单芯片即将于2007年二季度推向市场；
  - f) 具有较高技术水平的用于安防监控的支持四路D1格式H.264视频压缩芯片已完成技术研发，产品已进入流片、测试验证阶段。
- B. BiCMOS和BCD工艺技术开发平台以及以此类工艺技术支撑的产品开发技术。
  - a) 已自主独立完成了较高技术水平的25V BCD工艺的研发，该工艺的第三个版本目前已经完成工艺优化，进行工艺冻结，已可以支撑批量化的产品研发；
  - b) 2007年将进一步进行工艺升级，提高耐压，扩充器件类型；
  - c) 2007年1月，已发布了第一款利用BCD工艺研发的高效、高功率LED驱动电路，并向用户进行了推广，用户评价较好；
  - d) 2006年已完成高压BCD工艺的研发；
  - e) 将利用该等BiCMOS / BCD工艺进行新产品开发，主要的产品应用领域将会有：集成电源管理、电池充电-保护、LED驱动、直流无刷电机驱动、AC-DC转换电路等；
  - f) 该工艺平台和相关的产品研发将形成有核心技术的产品群，对改善公司产品结构及利润状况具有积极影响。
- C. 半导体分立器件的工艺技术研发和产品研发。
  - a) 继开关二极管在2005年转入稳定的批量生产之后，2006年又完成了全系列稳压二极管、肖特基二极管、低压VD-MOS管、高压VD-MOS管的工艺研发和批量生产的稳定性研究；
  - b) 稳压二极管、肖特基二极管、低压VD-MOS管等将在2007年一季度开始上量；
  - c) 13000系列的高压三极管也已在2006年完成工艺研发，并已完成了用户的质量认定，已接获量产订单；
  - d) 分立器件芯片已开始陆续进入国际知名大厂，这将进一步提升公司产品质量，进一步扩大分立器件产品的销售。

2)、杭州士兰集成电路有限公司（以下简称“士兰集成”）：

2006年，士兰集成共销售芯片（电路+器件）45万片，实现芯片销售收入24,041万元，比2005年增加40.11%。

2006年2月底，士兰集成和美国SIPEX公司签订了合作合同，根据该合同，公司将引进美国SIPEX公司的生产工艺、设备以及为美国SIPEX公司加工芯片。公司与美国SIPEX公司的合作，有助于提升士兰集成的工艺技术水平和管理水平。2006年四季度士兰集成已向美国SIPEX公司提供芯片。美国SIPEX公司转移给士兰集成的6英寸芯片生产设备也已于2006年底前全部运达，目前正在装机和设备调试。预计2007年二季度完成该生产线的通线。通线后，该线将新增产能10,000-15,000片/月。

3)、杭州士兰明芯科技有限公司（以下简称“士兰明芯”）

2006年，士兰明芯在户外LED全彩屏领域取得了可喜的销售成绩，初步建立了士兰明芯的品牌，实现销售收入4,433万元。

2006年士兰明芯继完成高亮度蓝、绿光芯片开发后，还完成了高亮度红光芯片的开发；已开始销售照明用的功率LED芯片；MOCVD也已转入批量生产。

2007年士兰明芯将拓展产品应用领域，继续保持快速成长。目前其已启动了LED器件芯片生产线二期技改项目。技改完成后，将进一步提高LED器件芯片产量。

4)、杭州士腾科技有限公司(以下简称“士腾科技”)

2006年，士腾科技在车载音响领域取得了初步成功，其已成为国内排名居前的车载音响方案供应商，实现销售收入3,556万元。

2007年，士腾科技技术和产品的开发重点是将蓝牙技术、卫星音频广播、数字音频地面广播、车载DVD、车载GPS导航系统集成成多种方案；另外，国内外大客户的开发也是其业务拓展的重点。

2007年士腾科技将继续保持快速发展，预计其销售收入有较大幅度的增长。

5)、杭州士兰光电技术有限公司(以下简称“士兰光电”)

2006年士兰光电在红外接收模块产品市场进展不大，销售成长缓慢，其原因是芯片性能改进工作延后。2006年年底，公司已完成了芯片改进工作，成本将进一步降低；2006年，士兰光电已成功开发了PDIC产品，产品已被国外大客户接受。这将会对士兰光电销售增长产生积极影响。

2006年士兰光电实现销售收入2,271万元。预计2007年士兰光电销售收入将有较大幅度的增长。2007年士兰光电将研究开发第三条产品线。

公司管理层认为：经过多年的技术开发，公司已经在上述核心业务领域均取得了重大突破，已掌握多项关键技术。公司在核心技术的研发上看似有些慢，但前进的脚步是稳健和踏实的，是依靠体系的运作去深入把握核心技术、建立持续发展能力。公司对产品研发和工艺研发持之以恒的投入，必然会给公司带来回报。预计2007年公司各项收入将保持较快的增长，产品结构将得以改善，产品综合毛利率将得到提升。

(5) 报告期内，外部生产经营环境、国家宏观政策及法规的变化对公司经营产生以下影响：

1)、报告期内，人民币升值对公司经营的影响进一步体现。人民币升值导致公司收入、利润有一定减少。对此，公司积极采取措施加快货款回笼，及时安排结汇，尽量减少资金汇兑损失。

2)、报告期内，硅片以及贵金属等原材料价格有较大幅度上升，导致公司子公司——杭州士兰集成电路有限公司芯片生产成本有较大幅度增加。对此，士兰集成一方面积极扩大芯片产出规模，通过技术攻关不断提高芯片质量，稳定芯片产出效率，另一方面积极与供应商沟通，取得其支持，一定程度上缓解了成本上升的压力。

(6) 报告期内，公司在经营中存在以下问题与困难：

1)、中低端产品的销售收入仍占公司总收入主要部分，公司重点规划、培育的具备核心技术的产品线尚不突出，对销售的贡献偏少，新技术、新产品的开发能力有待进一步提升。

2)、经营规模的扩大所带来的经营风险在扩大。

针对1)，公司的解决方案是：继续培养有核心竞争力的产品线，确保新产品开发有足够的资源。要尽快将技术优势转变成产品优势、市场优势，最终转变成企业的竞争优势。继续对技术开发上进行长远规划，建立稳定的研发体系。改进销售组织架构，促使销售人员尽快适应新产品推广，积极开拓新市场；要提高对系统方案推广的支持能力，进一步提高质量管理水平，要建立稳定地向国际知名大厂供货的能力。

针对2)，公司的解决方案是：公司要进一步加强日常营运管理和项目管理。在日常营运管理方面，要建立信用风险的评估机制，积极防范出现大额坏账；要进一步优化ERP，强化生产流程控制，加快库存资金的周转。在项目管理方面，要建立审慎的决策机制，强化项目立项管理和项目实施管理。

(7) 执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

1) 执行新会计准则导致2007年1月1日股东权益(新会计准则)与2007年度财务报告中列报的相应数据之间存在以下差异：

A 部分长期股权投资划分为可供出售金融资产并以公允价值计量

本公司对江苏长电科技股份有限公司长期股权投资的帐面额为 6,183,500 元,按新会计准则,该长期股权投资应划分为可供出售的金融资产。本公司原持有江苏长电科技股份有限公司非流通股份 10,768,000 股,在该公司 2005 年股权分置改革中,本公司为获得流通权支付对价 1,482,105 股,并为其其他非流通股东代付对价 304,062 股。该公司股权分置改革后,本公司持有该公司股份 8,981,833 股,可上市流通日为 2006 年 12 月 29 日。2007 年 3 月,本公司收回了原代为支付的对价 304,062 股,合计持有该公司登记的股份为 9,285,895 股。按照新会计准则的规定,该等可供出售金融资产应按公允价值计量,导致按照新会计准则调整后的股东权益增加 86,582,591.05 元。

#### B 所得税改按照资产负债表债务法核算

按照现行会计准则的规定,公司企业所得税采用应付税款法核算。按照新会计准则的规定,改按照资产负债表债务法核算。公司各项目账面基础与计税基础之间的差异形成递延所得税资产为 4,746,996.29 元,扣除少数股东应享有的递延所得税资产 29,132.60 元,公司实际享有的递延所得税资产为 4,717,863.69 元;公司各项目账面基础与计税基础之间的差异形成递延所得税负债为 14,876,732.96 元,扣除少数股东应享有的递延所得税负债 51,926.20 元,公司实际享有的递延所得税负债为 14,824,806.76 元。上述因素导致股东权益减少 -10,106,943.07 元。

#### C 按照新会计准则调整的少数股东权益

现行会计准则 2006 年 12 月 31 日少数股东权益为 18,691,536.61 元,按新会计准则追溯的少数股东权益调整数为 -22,793.60 元。按照新企业会计准则的规定,公司按现行会计准则列入少数股东权益项目核算的少数股东权益 18,691,536.61 元应计入股东权益。两项合计导致按照新会计准则调整后的股东权益增加 18,668,743.01 元。

2)公司执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响主要有:

#### A 长期股权投资的后续计量

根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定,公司将现行会计政策下对子公司采用权益法核算变更为采用成本法核算,在编制合并财务报表时按照权益法进行调整,此项变更将减少子公司经营盈亏对母公司当期投资收益的影响,但不影响公司合并会计报表。

#### B 研发费用资本化

根据《企业会计准则第 6 号—无形资产》的规定,公司发生的研发费用将由现行会计政策的全部费用化,计入当期损益,变更为将符合规定条件的开发阶段支出予以资本化。此项政策变化将会减少公司当期费用,增加公司的利润和股东权益。

#### C 政府补助

根据《企业会计准则第 16 号—政府补助》的规定,公司目前按现行制度下计入专项应付款的政府补贴,将变更为区分与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助后,将与资产相关的政府补助计入递延收益并分期计入损益,将与收益相关的政府补助直接计入当期损益。此项政策变更将会影响公司的当期利润和股东权益。

#### D 借款费用资本化

根据《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定,在借款费用资本化期间内,为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,一般借款利息应予以资本化,而公司的现行会计政策不允许一般借款利息资本化。此项政策变更将会增加公司资本化范围,增加公司的当期利润和股东权益。

#### E 所得税

根据新《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定,公司将现行政策下的应付税款法变更为资产负债表债务法。此项政策变更将会影响公司的当期会计所得税费用,从而影响公司的当期损益和股东权益。

#### F 职工薪酬

根据《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》公司将现行会计政策下对职工福利费按工资比例计提改按根据历史经验数据和自身实际情况,据实列支职工福利费。此项政策变更将会影响公司当期的利润和股东权益。

#### G 合并财务报表

根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定，公司将现行会计政策下合并财务报表中少数股东权益单独列示，变更为在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。此项政策变更将会影响公司的股东权益。

## 2、主营业务及主要供应商情况

### 1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	主营业务利润率比上年增减 (%)
行业						
集成电路销售	704,202,233.04	541,379,250.71	23.12	24.69	28.15	-2.08
分立器件芯片销售	125,642,111.54	96,142,705.44	23.48	98.06	121.16	-7.99
LED 器件芯片销售	44,332,750.77	27,030,342.66	39.03	--	--	--
合计	874,177,095.35	664,552,298.81	23.98	39.16	42.63	-1.85

### 2)、主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
浙江省	963,467,643.13	63.57
深圳市	101,418,905.46	24.34
香港	211,380,353.18	124.33
小计	1,276,266,901.77	66.88
抵消	402,089,806.42	--
合计	874,177,095.35	39.16

### 3)、主要供应商、客户情况:

#### ①主要供应商情况

公司向前五名供应商合计的采购金额（未包含内部采购）为 29,137 万元，占年度采购总额的 49.16%；

公司的前五名供应商分别是无锡华润上华半导体有限公司、天水华天科技股份有限公司、无锡华润安盛科技有限公司、江苏长电科技股份有限公司、南通金润微电子有限公司。上述供应商均与本公司签订了委托加工协议，具有长期良好的业务合作关系。

#### ②主要客户情况

公司向前五名客户销售额（未包含内部销售）合计为 27,968 万元，占公司销售总额的 31.99%。

## 3、报告期内，公司的财务状况、经营情况发生的重大变化及原因(单位：人民币元)

项目	期末数	占总资产的比重%	期初数	占总资产的比重%	同比增减%
存货	252,047,221.02	17.03	169,486,658.10	13.98	3.05
短期借款	257,832,215.49	17.42	122,000,000.00	10.06	7.36
流动负债合计	664,696,552.09	44.91	397,139,521.65	32.76	12.15
长期负债合计	148,281,281.35	10.02	177,333,817.72	14.63	-4.61

存货比例上升系 2006 年公司产销规模的进一步扩大，导致原材料、在制品、库存商品数量有较大幅度的增加。

短期借款比例上升系 2006 年公司产销规模及投资规模的进一步扩大，导致对银行借款的增加。

流动负债比例上升系银行借款，包括短期借款、应付票据及一年内到期的长期负债的增加。

长期负债比例下降系一年内到期的长期借款转流动负债。

项 目	本期数	上期数	增减变动%
经营费用	16,143,246.90	10,870,096.73	48.51
管理费用	148,607,090.12	98,145,632.13	51.41
财务费用	21,271,347.52	13,948,885.01	52.49
投资收益	41,978,363.05	6,892,445.04	509.05
净利润	58,178,159.14	56,523,492.32	2.93

经营费用增加的主要原因系 2006 年公司销售规模的进一步扩大导致所需费用的增加。

管理费用增加的主要原因系 2006 年研发费用大幅度增加。

财务费用增加的主要原因系 2006 年公司利息支出大幅度增加。

投资收益增加的主要原因系 2006 年转让所持子公司杭州士康射频技术有限公司 61.8% 的股权，所得投资收益为 3,517 万元。

净利润减少的主要原因系 2006 年公司主营业务利润增长幅度明显低于期间费用的增长幅度。

项 目	本期数	上期数	增减变动%
经营活动产生的现金流量净额	47,638,680.13	75,195,123.10	-36.65
投资活动产生的现金流量净额	-133,958,851.57	-125,849,784.10	6.44
筹资活动产生的现金流量净额	102,245,734.06	40,220,673.21	154.21
现金及现金等价物净增加额	15,252,629.62	-10,196,927.07	249.58

经营活动产生的现金流量净额减少的主要原因系 2006 年公司存货增加较大。

投资活动产生的现金流量净额增加的主要原因系 2006 年公司购建固定资产所支付的现金大幅度增加。

筹资活动产生的现金流量净额增加的主要原因系 2006 年公司借款较上年大幅度增加。

现金及现金等价物净增加额增加的主要原因系 2006 年公司筹资活动产生的现金流量净额增加。

#### 4、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 杭州士兰集成电路有限公司，注册资本为 30,000 万元，士兰微所占比例为 97.5%，经营范围为集成电路，半导体，分立器件的制造和销售；自产产品及技术的出口业务；经营生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及技术的进口业务；经营进料加工和“三来一补”业务。截至 2006 年 12 月 31 日，该公司总资产为 70,492 万元，负债 36,567 万元，净资产 33,925 万元。2006 年主营业务收入 24,041 万元，净利润 469 万元。

(2) 深圳市深兰微电子有限公司，注册资本为 300 万元，士兰微所占比例为 90%，经营范围为电子产品的购销及其它国内商业、物资的供销业（不含专营、专控、专卖商品）。截至 2006 年 12 月 31 日，该公司总资产为 2,619 万元，负债 2,102 万元，净资产 517 万元；2006 年主营业务收入 10,142 万元，净利润 154 万元。

(3) 杭州友旺电子有限公司，为合资企业，注册资本为 300 万美元，士兰微所占比例为 40%，经营范围为半导体集成电路和分立器件的设计、生产和应用服务。截至 2006 年 12 月 31 日，该公司总资产为 21,965 万元，负债 12,604 万元，净资产 9,361 万元；2006 年度主营业务收入 25,837 万元，净利润 2,371 万元。

(4) 杭州士腾科技有限公司，注册资本为 300 万元，士兰微所占比例为 75%，经营范围为技术开发、技术服务、技术咨询；与微控制器、微处理器产品有关的系统方案及其相关软件、嵌入式系统集成及软件；组织生产、批发、零售：微控制器、微处理器以及与之相关的集成电路和电子元器件。截至 2006 年 12 月 31 日，该公司总资产为 1,384 万元，负债 263 万元，净资产 1,121 万元；2006 年主营业务收入 3,556 万元，净利润 815 万元。

(5) 杭州士兰明芯科技有限公司，注册资本为 11,340.4 万元，士兰微所占比例为 77.63%，经营范围为设计、制造：发光半导体器件、化合物半导体器件以及半导体照明设备；销售自产产品；货物进出口。截至 2006 年 12 月 31 日，该公司总资产为 17,440 万元，负债 6,659 万元，净资产 10,781 万元。2006 年主营业务收入 4,433 万元，净利润-560 万元。

(6) 杭州士兰光电技术有限公司，为合资公司，注册资本为 2,000 万元，士兰微所占比例为 75%，经营范围为设计、开发、生产光电模块、光电器件等相关产品及提供相关服

务；销售自产产品。截至 2006 年 12 月 31 日，该公司总资产为 2,759 万元，负债 468 万元，净资产 2,291 万元；2006 年度主营业务收入 2,271 万元，净利润 99 万元。

(7) 士港科技有限公司，为在香港成立的全资子公司，注册资本为 300 万美元。截至 2006 年 12 月 31 日，该公司总资产为 3,742 万元，负债 2,204 万元，净资产 1,538 万元；2006 年主营业务收入 21,138 万元，净利润-55 万元。

5、2007 年公司将重点做好以下几个方面的工作：

(1) 充分利用 ESS 的 DVD 技术平台，提升公司的相关产品研发能力，充实公司数字音视频产品线，加快 DVD 单芯片的开发。扩充系统支持力量，继续加大 VCD 单芯片、CD 系列产品的市场推广，实现数字音视频产品销售的进一步成长。

(2) 在有特色的量大面广的中小产品群的研发和销售上，有保有压，在多功能遥控芯片、计量芯片、电能表芯片等领域进一步要继续投入力量，继续保持中小产品群产品销售一定幅度的成长。

(3) 调整研发力量，利用 BiCMOS 和 BCD 工艺平台，研发电源管理、LED 驱动、电机驱动等新的产品线。同时，优化和升级 BiCMOS 和 BCD 工艺。

(4) 在半导体分立器件产品的研发和销售上，充分发挥已有设备的产能，各类分立器件产品要全面上量，使得士兰集成实现稳定获利。

(5) 继续提高 LED 器件芯片的质量和产量，加强 LED 器件芯片的推广，强化技术开发，要建立品牌，持续保持竞争优势。同时，扩大在彩屏市场上的占有份额，提升“常单”客户的比例。

(6) 要继续加强资金、成本和费用管理，持续改进生产、质量管理，加快技术进步和创新，控制投资和改造的规模，控制贷款规模，以确保 2007 年的整体效益。

## (二) 公司投资情况

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金的运用和结果

公司于 2003 年 2 月公开发行人民币普通股 2,600 万股，募集资金 28,692 万元，截至本报告期末，已使用募集资金 28,692 万元。公司募集资金投向没有发生变化。

单位:万元 币种:人民币

募集资金总额	28,692		本年度已使用募集资金总额			0
			已累计使用募集资金总额			28,692
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
1、集成电路芯片生产线技改项目	24,960	否	24,979	19,520	是	是
2、CD 数字伺服芯片和解码纠错芯片组技改项目	2,232	否	2,250	9,296	是	是
3、自适应以太网卡专用芯片产业化研发项目	1,500	否	1,463	1,346	否	否
合计	28,692	/	28,692	30,162	/	/
未达到计划进度和预计收益的说明（分具体项目）		见 [注 1-注 5]				
变更原因及变更程序说明（分具体项目）		报告期内募集资金项目未发生变更。				

[注 1]公司原计划用募集资金投资七个项目，投资总额为 50,522 万元，但实际募集到资金总额为 28,692 万元，存在着较大的资金缺口。为合理使用募集资金，在存在上述资金缺口的客观情况下，公司将募集资金全部投入到以下三个项目：“集成电路芯片生产线技术改造项目”、“CD 数字伺服芯片和解码纠错芯片组技改项目”、“自适应以太网卡专用芯片产业化研发项目”。其中，公司拟向“集成电路芯片生产线技术改造项目”投入募集资金 24,960 万元（以分阶段向杭州士兰集成电路有限公司增资的方式投入募集资金）；拟向“CD 数字

伺服芯片和解码纠错芯片组技改项目”投入募集资金 2,232 万元；拟向“自适应以太网卡专用芯片产业化研发项目”投入募集资金 1,500 万元。上述三个项目投资总额与募集资金计划投入额之间的差额部分，由公司自筹解决。截至 2005 年年末，公司已将全部募集资金投入到上述三个项目。

[注 2]截至报告期末，公司已向杭州士兰集成电路有限公司投入募集资金 23,400 万元，另向其拨付募集资金 1,579 万元。杭州士兰集成电路有限公司已向“集成电路芯片生产线技术改造项目”投入募集资金 24,979 万元。杭州士兰集成电路有限公司已累计向“集成电路芯片生产线技术改造项目”投入资金 30,722 万元，完成项目投资额 102.41%。

[注 3] 集成电路芯片生产线技术改造项目”是杭州士兰集成电路有限公司根据总体规划，分阶段分步骤实施的。经过技术改造，集成电路芯片生产线已逐步上量并发挥效益，已经实现月产出电路 2.5 万片（不包括器件）的目标。由于整个项目建设周期相对较长，而市场变化较快，芯片价格与预期相比已有了较大幅度的下降，导致该项目到目前为止所新增的效益并不是十分明显，与招股说明书中披露的该项目计划要实现的收益相比存在一定差距。但是该项目的实施大大提高了公司的生产能力，以及进行 0.8 微米 BiCMOS 和 BCD 工艺的研发能力。生产线超出的产能部分已应用于分立器件的生产，分立器件的月产出已超出 2 万片；BiCMOS 和 BCD 工艺的研发也取得了预期的研发成果。报告期内由于实施该项目所新增的销售收入为 8,531 万元，已累计实现销售收入 19,520 万元。

[注 4]CD 数字伺服芯片和解码纠错芯片组技改项目已于 2004 年 10 月底完成，2004 年、2005 年该项目所新增销售收入分别为 61 万元、1,974 万元。2006 公司 CD/VCD 芯片的研发和销售取得可喜成绩，公司成功开发出各种台式数字音频系统解决方案：CD 台式音响、VCD、汽车音响、DISCMAN，共实现销售收入 7,261 万元。公司预计这类产品在 2007 年将继续保持较大幅度增长。

[注 5]自适应以太网卡专用芯片产业化研发项目：该项目进度符合计划，但由于产品价格与计划相比已有较大幅度的降低，且市场推广进度较慢，总体上效益将低于预期。2004 年、2005 年该项目所新增的销售收入分别为 263 万元、430 万元。报告期内该项目所新增的销售收入为 653 万元，已累计实现销售收入 1,346 万元。

## 2、非募集资金项目情况

- 1)、报告期内，经总经理工作会议决议，报董事长批准，本公司溢价出资 1,010.366 万元，联合其他投资者共同投资设立了杭州士景电子有限公司。该公司经营范围为技术开发、技术服务、成果转让；微电子；设计、批发零售：微电子产品，计算机软件；注册资本为 100 万元，本公司拥有其 85.366% 股权。
- 2)、报告期内，经总经理工作会议决议，报董事长批准，本公司出资 835 万元认购天水华天科技股份有限公司 500 万股股份，截至 2006 年 12 月末，本公司合计持有该公司 1,000 万股，占其总发行股份的 7.70%。
- 3)、报告期内，经董事会会议决议，本公司对士兰明芯公司以现金方式增加投资 2,154.30 万元，士兰集成公司拟以经评估后的土地及在建工程方式增加投资 3,659.60 万元，上述增资完成后，士兰明芯公司注册资本将由 9,181.10 万变更为 15,000.00 万元，其中本公司出资 8,804.30 万元，占 58.70%，士兰集成公司出资 6,195.70 万元，占 41.30%。
- 4)、报告期内，经总经理工作会议决议，报董事长批准，本公司士港科技有限公司增资 100 万美元。
- 5)、报告期内，经总经理工作会议决议，报董事长批准，本公司对士兰微电子股份（美国）有限公司增资 40 万美元。

（三）报告期内会计政策、会计估计未发生变更。

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

（四）董事会日常工作情况

### 1、董事会会议情况及决议内容

（1）、公司于 2006 年 3 月 11 日召开二届十九次董事会会议，1、通过 2005 年年度报告及摘要；2、通过《2005 年总经理工作报告》；3、通过《2005 年度董事会工作报告》；4、通

过《2005年度财务决算报告》；5、通过《2005年度利润分配预案》；6、通过《2005年度资本公积转增股本预案》；7、通过《关于为杭州士兰集成电路有限公司提供担保的议案》；8、通过《关于对杭州士兰集成电路有限公司增资的议案》；9、通过《关于续聘2006年度审计机构的议案》；10、通过《关于与江苏长电科技股份有限公司签订委托加工协议的议案》；11、通过《关于与天水华天科技股份有限公司签订委托加工协议的议案》；12、通过《关于子公司关联交易的议案》；13、通过《关于向士兰集成转让士兰明芯股权的议案》；14、通过《关于修改<公司章程>的议案》；15、通过《关于修改<杭州士兰微电子股份有限公司股东大会议事规则>的议案》；16、通过《关于修改<杭州士兰微电子股份有限公司董事会议事规则>的议案》；17、通过《关于增加独立董事津贴的议案》18、通过《关于召开2005年年度股东大会的议案》。决议公告刊登在2006年3月14日的《上海证券报》、《中国证券报》。

(2)、公司于2006年4月25日召开二届二十次董事会会议，通过公司2006年度第一季度报告。

(3)、公司于2006年8月18日召开二届二十一次董事会会议，1、通过《杭州士兰微电子股份有限公司2006年半年度报告》及摘要；2、通过《关于为子公司杭州士兰光电技术有限公司提供担保的议案》。决议公告刊登在2006年8月22日的《上海证券报》、《中国证券报》。

(4)、公司于2006年10月26日召开二届二十二次董事会会议，1、通过《关于提名陈向东先生为第三届董事会董事候选人的议案》；2、通过《关于提名范伟宏先生为第三届董事会董事候选人的议案》；3、通过《关于提名郑少波先生为第三届董事会董事候选人的议案》；4、通过《关于提名江忠永先生为第三届董事会董事候选人的议案》；5、通过《关于提名罗华兵先生为第三届董事会董事候选人的议案》；6、通过《关于提名李志刚先生为第三届董事会董事候选人的议案》；7、通过《关于提名沃健先生为第三届董事会董事候选人的议案》；8、通过《关于提名施建军先生为第三届董事会董事候选人的议案》；9、通过《关于提名曹增节先生为第三届董事会董事候选人的议案》；10、通过《关于提名仇佩亮先生为第三届董事会董事候选人的议案》；11、通过《关于提名汪炜先生为第三届董事会董事候选人的议案》；12、通过《关于对子公司杭州士兰明芯科技有限公司增资的议案》；13、通过《关于撤消相关董事会决议的议案》；14、通过《关于减少控股子公司杭州士兰集成电路有限公司增资额度的议案》；15、通过《关于向ESS Technology, Inc.,购买DVD芯片技术的议案》；16、通过《2006年第三季度报告》；17、通过《关于召开2006年第一次临时股东大会的议案》。决议公告刊登在2006年10月30日的《上海证券报》、《中国证券报》。

(5)、公司于2006年11月14日召开三届一次董事会会议，1、通过《关于选举陈向东先生为第三届董事会董事长的议案》；2、通过《关于选举范伟宏先生为第三届董事会副董事长的议案》；3、通过《关于选举郑少波先生为第三届董事会副董事长的议案》；4、通过《关于聘任郑少波先生为公司总经理的议案》；5、通过《关于聘任李志刚先生为公司副总经理的议案》；6、通过《关于聘任王海川先生为公司副总经理的议案》；7、通过《关于聘任陈越先生为公司董事会秘书、财务负责人的议案》。决议公告刊登在2006年11月15日的《上海证券报》、《中国证券报》。

(6)、公司于2006年12月15日召开三届二次董事会会议，通过《关于实施股票期权激励计划的议案》。决议公告刊登在2006年12月16日的《上海证券报》、《中国证券报》。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司于2006年4月18日召开的2005年度股东大会通过了《2005年度利润分配方案》和《2005年度资本公积金转增股本方案》，并在报告期内实施完毕。（详见2006年4月22日《上海证券报》、《中国证券报》公司公告）

### (五) 本年度的利润分配预案或公积金转增股本预案：

本公司2006年度共实现净利润58,178,159.14元，依据《公司法》和公司章程的规定，提取10%法定公积金6,171,680.16元后，当年可供股东分配的利润为52,006,478.98元，加上上年结转192,230,830.09元，减去本年已支付的上年红利20,204,000.00元，转作股本的普通股股利44,448,800.00元，累计可供股东分配的利润为179,584,509.07元。

本公司 2006 年度的利润分配预案为，以 2006 年年末总股本 40,408 万股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 0.5 元(含税)，共计分配 20,204,000.00 元，剩余 159,380,509.07 元转入下一年度进行分配。

本议案须提交公司 2006 年年度股东大会审议。

(六) 注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

### 关于杭州士兰微电子股份有限公司 2006 年度 关联方占用资金情况的专项审计说明

浙天会[2007]第 35 号

中国证券监督管理委员会：

我们接受委托，对杭州士兰微电子股份有限公司 2006 年度控股股东及其他关联方占用资金情况进行专项审计。真实、完整地提供所有相关资料是杭州士兰微电子股份有限公司的责任，我们的责任是对杭州士兰微电子股份有限公司上述关联方占用资金情况发表专项意见。我们的审计是根据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合杭州士兰微电子股份有限公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56 号)的要求，现将我们在审计过程中注意到的 2006 年度杭州士兰微电子股份有限公司控股股东及其他关联方占用杭州士兰微电子股份有限公司资金情况以附表的形式作出说明。

附表：2006 年度杭州士兰微电子股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

浙江天健会计师事务所有限公司  
中国·杭州

中国注册会计师 傅芳芳  
中国注册会计师 程志刚

报告日期：2007 年 3 月 20 日

## 九、监事会工作报告

(一) 监事会的工作情况

1、公司监事会于 2006 年 3 月 1 日召开二届五次监事会会议，(1) 通过 2005 年年度报告及摘要；(2) 通过《2005 年度监事会工作报告》；(3) 通过《2005 年度财务决算报告》；(4) 通过《关于修改〈公司章程〉的议案》；(5) 通过《关于修改〈杭州士兰微电子股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》；(6) 通过《关于修改〈杭州士兰微电子股份有限公司监事会议事规则〉的议案》；(7) 通过《关于增加独立董事津贴的议案》。

2、公司监事会于 2006 年 11 月 10 日召开二届六次监事会会议，(1) 通过《关于提名宋卫权先生为第三届监事会候选人的议案》；(2) 通过《关于提名陈国华先生为第三届监事会候选人的议案》；(3) 通过《关于 2006 年第三季度报告审核意见的议案》。

3、公司监事会于 2006 年 11 月 11 日召开三届一次监事会会议，(1) 通过《关于选举第三届监事会主席的议案》。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司根据有关法律、法规等的规定规范运作。公司监事通过列席股东大会，董事会，查阅公司有关资料等，认真履行了检查、监督的职能。公司依法决策，建立和不断完善内部控制制度。公司董事、经理执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司财务管理规范，状况良好，浙江天健会计师事务所为本公司 2006 年度的财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。监事会认为公司的财务报告能够真实反映公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

本公司于2003年2月19日向社会公开发行人民币普通股2600万股,共募集资金近2.87亿元(扣除发行费用)。报告期内,公司募集资金项目稳步开展,实际投入项目与承诺投入项目一致,未发生变更。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内,公司没有收购、出售资产情况,没有发现内幕交易,没有损害股东的权益或造成公司资产流失。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司报告期内的关联交易公平、公正,定价合理,属正当的商业行为,没有损害公司及股东的利益。

## 十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无其他收购及出售资产、吸收合并事项。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

与日常经营相关的关联交易:购买商品、接受劳务的重大关联交易

1) 报告期内,公司向关联企业江苏长电科技股份有限公司、天水华天科技股份有限公司分别采购货物4,467万元和5,469万元,分别占同类交易比重7.53%、9.22%。江苏长电科技股份有限公司和天水华天科技股份有限公司都是公司的重要供应商,公司上述关联交易遵循了市场公平、公开、公正的原则,交易价格均参照市价,是公允的;遵循了公司章程中有关关联交易决策权力与程序的规定,是合法的。

2) 报告期内,公司子公司深圳市深兰微电子有限公司向关联企业杭州友旺电子有限公司采购货物2,926万元,占同类交易比重28.85%。深圳市深兰微电子有限公司是杭州友旺电子有限公司的重要客户,上述关联交易遵循了市场公平、公开、公正的原则,交易价格均参照市价,是公允的。

3) 报告期内,公司子公司杭州士兰集成电路有限公司向关联企业杭州友旺电子有限公司销售货物6,752万元,占同类交易比重28.08%。杭州友旺电子有限公司是杭州士兰集成电路有限公司的重要客户,上述关联交易遵循了市场公平、公开、公正的原则,交易价格均参照市价,是公允的。

(四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

(七) 担保情况

报告期内,本公司为下属子公司杭州士兰集成电路有限公司进口设备开证、项目贷款、流动资金贷款、银行承兑汇票提供了担保,担保余额为25,924.32万元。

报告期内,本公司为下属子公司杭州士兰明芯科技有限公司流动资金借款及进口设备开证提供了担保,担保余额为2,434.46万元。

报告期内,本公司为下属子公司杭州士兰光电技术有限公司短期流动资金贷款提供了担保,担保余额为65.59万元。

报告期内,本公司下属子公司杭州士兰集成电路有限公司为本公司控股子公司杭州士兰明芯科技有限公司提供了担保,担保余额为 1,500 万元。此外,本公司控股子公司无其他担保。

报告期内,本公司下属子公司杭州士兰集成电路有限公司用公司厂房进行了抵押贷款,贷款额为 1,440 万元。

本公司除对公司控股子公司进行了担保外,无其他对外担保,具体情况如下表:

单位:人民币万元

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对控股子公司担保发生额合计	21,464.8 万元
报告期末对控股子公司担保余额合计	29,924.37 万元
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)	
担保总额	29,924.37 万元
担保总额占公司净资产的比例	46.16%

本公司没有属于《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003] 56 号)要求披露的违规担保。

#### (八) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

#### (九) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

#### (十) 承诺事项履行情况

1、公司原非流通股股东在实施股权分置改革方案过程中承诺:

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

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

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

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

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

设送股率为 N,配股率为 K,配股价为 A,每股派息为 D,调整后的价格为 P,调整前的价格为 P<sub>0</sub>。

送股或转增股本:  $P = P_0 / (1 + N)$ ;

配股:  $P = (P_0 + AK) / (1 + K)$ ;

两项同时进行:  $P = (P_0 + AK) / (1 + N + K)$ ;

派息:  $P = P_0 - D$

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

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

为履行上述承诺,杭州士兰控股有限公司已于2007年1月26日将9,610,729股本公司股票过户给公司经营团队和技术人员。

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内,公司未改聘会计师事务所,公司原聘任浙江天健会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构,拟支付2006年度审计工作的酬金共约52万元人民币,截至报告期末,该会计师事务所已为本公司提供了七年审计服务。

(十二) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内,公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其它重大事项

报告期内公司无其它重大事项。

(十四) 公司内部控制制度的建设情况

根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定,结合公司自身实际情况,公司建立了各项内部控制制度,基本形成了规范的内部控制体系。

1、不断完善《公司章程》及相关制度,规范了投资、担保等重大事项的决策程序。

2、建立了以财务管理为核心的内控体系,涵盖了公司业务的各个环节。

3、公司各分、子公司根据各自的业务特点,建立和完善了内部控制制度。公司通过内部审计,促进分、子公司经营管理的规范化。

目前,公司内部控制制度基本上能够适应公司管理的要求和发展的需要,并且保证公司财务和经营活动的合法性和规范化、降低了管理风险。今后,公司将根据环境的变化和执行中发现的问题,进一步健全和完善内部控制制度。

## 十一、财务报告

### 审计报告

浙天会审[2007]第 398 号

杭州士兰微电子股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的杭州士兰微电子股份有限公司（以下简称士兰微公司）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2006 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，2006 年度的现金流量表和合并现金流量表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是士兰微公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，士兰微公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了士兰微公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

浙江天健会计师事务所有限公司  
中国·杭州

中国注册会计师 傅芳芳  
中国注册会计师 程志刚

报告日期：2007 年 3 月 20 日

# 杭州士兰微电子股份有限公司

## 财务报表附注

2006 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

杭州士兰微电子股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为杭州士兰电子有限公司，于 1997 年 9 月 25 日在杭州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3301002060195 的《企业法人营业执照》。2000 年 10 月，经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市[2000]21 号文批复同意，原杭州士兰电子有限公司整体变更为本公司。本公司于 2000 年 10 月 28 日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3300001007312 的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本 40,408 万元，股份总数 40,408 万股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2003 年 3 月 11 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属集成电路行业。经营范围：电子元器件、电子零器件及其他电子产品设计、制造和销售；进出口业务。主要产品：集成电路、器件、发光二极管等。

### 二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

#### （一）会计准则和会计制度

执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

#### （二）会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （四）记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

#### （五）外币业务核算方法

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

#### （六）外币财务报表的折算方法

1. 资产负债表中所有资产、负债类项目均按照报表决算日的市场汇价（中间价）折算为人民币金额；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇价（中间价）折算为人民币金额；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算

后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，作为“外币报表折算差额”在“未分配利润”项目后单独列示。

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

#### （七）现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### （八）短期投资核算方法

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

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

#### （九）坏账核算方法

1. 采用备抵法核算坏账。

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

2. 坏账的确认标准为：

（1）债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回；

（2）债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

#### （十）存货核算方法

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

2. 存货按实际成本计价。

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

3. 存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

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

#### (十一) 长期投资核算方法

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

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

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

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

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

#### (十二) 委托贷款核算方法

1. 委托金融机构贷出的款项，按实际委托贷款的金额入账。

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

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

#### (十三) 固定资产及折旧核算方法

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

2. 固定资产按取得时的成本入账。

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

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

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

#### (十四) 在建工程核算方法

1. 在建工程按实际成本核算。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待确定实际价值后，再进行调整。

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

(1) 长期停建并且预计未来3年内不会重新开工；

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

(3) 足以证明在建工程已经发生减值的其他情形。

#### (十五) 借款费用核算方法

##### 1. 借款费用确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

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

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

##### 3. 借款费用资本化金额

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

#### （十六）无形资产核算方法

1. 无形资产按取得时的实际成本入账。
2. 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

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

合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

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

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

#### （十七）长期待摊费用核算方法

1. 长期待摊费用按实际支出入账，在费用项目的受益期内分期平均摊销。
2. 筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次计入损益。

#### （十八）收入确认原则

##### 1. 商品销售

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

##### 2. 提供劳务

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

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

##### 3. 让渡资产使用权

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

#### （十九）企业所得税的会计处理方法

企业所得税，采用应付税款法。

#### (二十) 合并财务报表的编制方法

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

### 三、税（费）项

#### (一) 增值税

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

#### (二) 营业税

按 5% 的税率计缴。

#### (三) 城市维护建设税

按应缴流转税税额的 7% 计缴。

#### (四) 教育费附加

2006 年 1-4 月按应缴流转税税额的 4% 计缴；从 2006 年 5 月 1 日起，根据浙江省人民政府《关于开征地方教育附加的通知》（浙政发[2006]31 号）、浙江省地方税务局《关于地方教育费附加征收管理若干问题的通知》（浙地税发[2006]67 号），按应缴增值税、营业税和消费税税额的 3% 计缴教育费附加。

#### (五) 地方教育附加

根据浙江省人民政府《关于开征地方教育附加的通知》（浙政发[2006]31 号）、浙江省地方税务局《关于地方教育费附加征收管理若干问题的通知》（浙地税发[2006]67 号），自 2006 年 5 月 1 日起按应缴增值税、营业税和消费税税额的 2% 计缴地方教育附加。

#### (六) 企业所得税

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

本公司之控股子公司深圳市深兰微电子有限公司注册登记于深圳经济特区，企业所得税按 15% 的税率计缴；根据财政部、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》（财税[2002]70 号）规定，控股子公司杭州士兰集成电路有限公司享受企业所得税“两免三减半”优惠政策，本年为减半征收第一年，实际按 16.5% 计缴；根据杭州市滨江区国家税务局《关于杭州士兰光电技术有限公司享受定期减免税优惠的批复》（杭国税滨发[2006]244 号），控股子公司杭州士兰光电技术有限公司符合外商投资企业从获利年度起享受企业所得税“两免三减半”的规定，2006 年度为该公司第二个获利年度，免征企业所得税；控股子公司杭州士腾科技有限公司 2005 年经浙江省信息产业厅认定为软件企业，根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税

[2000]25号)，该公司符合从获利年度起享受企业所得税“两免三减半”的规定，2006年度为该公司第二个获利年度，免征企业所得税；其他境内控股子公司企业所得税均按33%的税率计缴。本公司之境外控股子公司士港科技有限公司按注册地香港的法律，计缴利得税，税率为17.5%。本公司之境外控股子公司士兰微电子美国股份有限公司按注册地法律规定计缴。

#### 四、控股子公司及合营企业

##### (一) 控股子公司

企业全称	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	实际投资额 (万元)	所占权益 比例	备注
杭州士兰集成电路有限公司	制造业	30,000	集成电路、半导体、分立器件的制造和销售	29,285.1	97.50%	[注1]
深圳市深兰微电子有限公司	商品流通业	300	电子产品购销及其他国内商业、物资供应	300	100%	[注2]
杭州士腾科技有限公司	制造业	300	与微控制器、分级处理器产品有关的系统方案组织生产、批发、零售，技术开发服务咨询	312.5	75%	[注1]
杭州士兰明芯科技有限公司	制造业	11,340.4	设计、制造发光半导体器件、化合物半导体器件以及半导体照明设备；销售自产产品；货物进出口等	10,081.58	100%	[注1] [注3]
士港科技有限公司	商品流通业	USD200	电子元器件、电子部件和其他电子产品的设计、制造、销售以及相关产品的进出口业务	RMB 1,608.653	100%	[注1]
杭州士兰光电技术有限公司	制造业	2,000	设计、开发、生产光电模块、光电器件等相关产品及提供相关服务；销售自产产品	1,500	75%	
士兰微电子美国股份有限公司	服务业	USD200	电子元器件、电子部件及其他电子产品的设计、销售，经营进出口业务	RMB 720.091	100%	[注4]
上海士虹微电子科技公司	制造业	1,000	微电子、计算机领域内的技术开发、咨询、服务；集成电路设计；微电子产品销售	787	82.8%	
杭州博脉科技有限公司	制造业	120	设计、开发、生产电子产品以及与其相关的软件；批发、零售自产产品；提供计算机系统方案以及货物进出口	144.5	89%	[注1]
杭州士景电子有限公司	制造业	100	技术开发、技术服务、成果转让；微电子：设计、批发、零售；微电子产品，计算机软件	1010.366	85.366%	[注1]

Silan Electronics, Ltd	服务业	USD300	电子元器件、电子零部件及其他电子产品设计、销售，经营进出口业务。			[注 5]
------------------------	-----	--------	----------------------------------	--	--	-------

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

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

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

[注 3]: 士兰明芯公司系本公司与士兰集成公司共同投资的子公司，本公司投资比例为 77.64%，士兰集成公司投资比例为 22.36%，按比例计算本公司实际持有其 99.44% 的权益。

[注 4]: 士兰美国公司系本公司在美国加利福尼亚州投资设立的全资子公司，本公司拟出资 200 万美元，截至 2006 年 12 月 31 日，实际投入为 90 万美元。

[注 5]: Silan Electronics, Ltd [士兰微电子 (B. V. I) 股份有限公司] (以下简称士兰微 B. V. I) 系本公司在英属维尔京群岛设立的全资子公司，投资总额为 300 万美元。截至 2006 年 12 月 31 日，本公司尚未出资，详见本财务报表附注十(二)之说明。

## (二) 其他说明

1. 本期无未纳入合并报表范围的子公司。

2. 合并会计报表范围发生变更的内容、原因及对财务状况的影响；

### (1) 本期新增子公司的情况说明

本期新增子公司杭州士景公司系由本公司与自然人张伟峰共同出资设立。该公司成立时注册资本为 100 万元，本公司以 1,010.366 万元折合注册资本 85.366 万元溢价出资，占其注册资本的 85.366%。该公司已于 2006 年 1 月 24 日在杭州市工商局开发区（滨江）分局取得注册号为 330108210160 号的《企业法人营业执照》。本公司对该公司拥有控制权，故自其成立起将其纳入合并报表范围。

### (2) 本期出售股权而减少子公司的情况说明

1) 2005 年 12 月 16 日，本公司与 Sicomm Technology Limited (士康科技有限公司) 签订了《股权转让协议》，将持有的杭州士康射频技术有限公司（以下简称杭州士康公司）61.8% 的股权作价 5,669,903.00 美元转让给该公司。杭州士康公司已于 2006 年 2 月 27 日办妥工商变更登记手续，本公司于 3 月 17 日收到股权转让款。自 2006 年 4 月起，本公司不再将其纳入合并财务范围。杭州士康公司相关财务数据如下：

项 目	出售日数	上年年末数
流动资产	2,448,907.14	4,556,124.36
长期投资	2,235,384.13	2,935,529.16
固定资产	2,223,196.83	2,293,253.48
无形资产及其他资产		
流动负债	56,754.53	124,214.25
长期负债	790,000.00	790,000.00

项 目	年初至出售日止发生数	上年度发生数
主营业务收入		
主营业务利润		
利润总额	-2,809,959.18	-6,654,099.79
所得税		
净利润	-2,809,959.18	-6,654,099.79

2) 本公司原持有上海士康射频科技有限公司(以下简称上海士康公司)10%的股权,杭州士康公司持有其90%的股权,原纳入合并报表范围。本公司出售杭州士康公司后不再控制该公司,自2006年4月起,本公司不再将其纳入合并报表范围。上海士康公司相关财务数据如下:

项 目	出售日数	上年年末数
流动资产	2,285,975.78	3,053,692.36
长期投资		
固定资产	231,362.37	246,358.02
无形资产及其他资产		
流动负债	33,578.01	38,351.32
长期负债		

项 目	年初至出售日止发生数	上年度发生数
主营业务收入		
主营业务利润		
利润总额	-777,938.92	-972,019.96
所得税		
净利润	-777,938.92	-972,019.96

## 五、利润分配

根据2007年3月20日公司董事会三届三次会议审议通过的2006年度利润分配预案,按2006年度实现净利润提取10%的法定盈余公积6,171,680.16元,以2006年年末总股本40,408万股为基数,向全体股东每10股派送现金红利0.5元(含税)。

## 六、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金 期末数 132,484,176.02

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
现金	184,684.40	155,397.37
银行存款	108,741,599.45	90,026,273.69
其他货币资金	23,557,892.17	23,133,859.71
合 计	<u>132,484,176.02</u>	<u>113,315,530.77</u>

(2) 银行存款中有 900 万元为定期存款；其他货币资金中有 1,800 万元为保函保证金存款，有 440.36 万元为票据保证金存款，有 113.43 万元为开立信用证的保证金存款。

(3) 货币资金——外币货币资金

项 目	期 末 数			期 初 数		
	原币及金额	汇率	折人民币金额	原币及金额	汇率	折人民币金额
现金 HKD	7,638.30	1.0047	7,674.20	HKD 4,690.60	1.0403	4,879.63
银行存款 HKD	360,597.59	1.0047	362,292.40	HKD 4,348,217.60	1.0403	4,523,450.77
银行存款 USD	773,013.31	7.8087	6,036,229.03	USD 2,068,538.87	8.0702	16,693,522.39
小 计			<u>6,406,195.63</u>			<u>21,221,852.79</u>

2. 应收票据 期末数 20,093,277.95

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	20,093,277.95	12,286,561.55
合 计	<u>20,093,277.95</u>	<u>12,286,561.55</u>

(2) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

3. 应收股利 期末数 12,000,000.00

(1) 明细情况

被投资单位名称	期末数	期初数
杭州友旺电子有限公司	12,000,000.00	
合 计	<u>12,000,000.00</u>	

(2) 金额较大的款项性质和内容说明

本期应收股利系根据本公司联营企业杭州友旺电子有限公司（以下简称杭州友旺公司）2006 年 10 月 25 日董事会决议通过的利润分配方案，本公司应分得的现金股利 1,200 万元。

4. 应收账款 期末数 142,303,493.03

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数				期 初 数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	148,934,859.19	99.26	7,446,742.95	141,488,116.24	113,676,194.33	98.68	5,683,809.72	107,992,384.61
1-2 年	314,383.52	0.21	31,438.35	282,945.17	1,263,720.13	1.10	126,372.02	1,137,348.11
2-3 年	760,616.59	0.51	228,184.97	532,431.62	209,640.25	0.18	62,892.08	146,748.17
3 年以上	37,127.30	0.02	37,127.30		47,323.10	0.04	47,323.10	
合 计	<u>150,046,986.60</u>	<u>100.00</u>	<u>7,743,493.57</u>	<u>142,303,493.03</u>	<u>115,196,877.81</u>	<u>100.00</u>	<u>5,920,396.92</u>	<u>109,276,480.89</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 44,929,882.58 元，占应收账款账面余额的 29.94%。

(3) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(4) 计提坏账准备的比率较高的计提比率以及理由说明

账龄在 3 年以上的应收账款收回可能性极小，因此对账龄 3 年以上的应收账款按其余额 100% 计提坏账准备。

(5) 计提坏账准备的比率较低的计提比率以及理由说明

经对本公司账龄 1 年以内应收账款债务人财务状况以及近几年款项实际回收情况分析，并考虑行业特点，账龄 1 年以内款项形成坏账的可能性不大，故按其余额的 5% 计提坏账准备。

(6) 本期实际冲销的应收账款性质、理由及其金额的说明

公司本期核销无法收回的应收账款 4,846,630.77 元；均系有确凿的证据表明该等款项无法收回，报经批准后核销。

(7) 应收账款——外币应收账款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
港币	12,995,206.44	1.0047	13,056,283.91	16,854,658.90	1.0403	17,533,901.65
美元	3,539,450.71	7.8087	27,638,508.76	3,019,246.57	8.0702	24,365,923.67
小计			<u>40,694,792.67</u>			<u>41,899,825.32</u>

5. 其他应收款

期末数 9,342,435.86

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	7,037,937.77	68.20	351,896.89	6,686,040.88	2,369,577.91	62.41	118,478.90	2,251,099.01
1-2 年	2,544,070.20	24.65	254,407.02	2,289,663.18	1,133,167.03	29.84	113,316.70	1,019,850.33
2-3 年	523,902.57	5.08	157,170.77	366,731.80	196,298.10	5.17	58,889.43	137,408.67
3 年以上	214,348.48	2.07	214,348.48		98,075.00	2.58	98,075.00	
合计	<u>10,320,259.02</u>	<u>100.00</u>	<u>977,823.16</u>	<u>9,342,435.86</u>	<u>3,797,118.04</u>	<u>100.00</u>	<u>388,760.03</u>	<u>3,408,358.01</u>

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
Op Art Technologies, Inc.	5,466,090.00	暂借款[注]
小计	<u>5,466,090.00</u>	

[注]：根据子公司美国士兰公司与 Op Art Microsystems, Inc. 签订的《借款协议》，美国士兰公司累计出借给该公司 70 万美元。

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 7,197,519.06 元，占其他应收款账面余额的 69.74%。

(4) 无持有本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(5) 计提坏账准备的比率较高的计提比率以及理由说明

账龄在 3 年以上的其他应收款收回可能性极小，因此对账龄 3 年以上的其他应收款按其余额 100% 计提坏账准备。

(6) 计提坏账准备的比率较低的计提比率以及理由说明

经对本公司账龄 1 年以内其他应收款债务人财务状况以及近几年款项实际回收情况分析，并考虑行业特点，账龄 1 年以内款项形成坏账的可能性不大，故按其余额的 5%计提坏账准备。

(7) 其他应收款——外币其他应收款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	700,000.00	7.8087	5,466,090.00			
港元	21,300.00	1.0047	21,400.11	25,300.00	1.0403	26,319.59
小计			<u>5,487,490.11</u>			<u>26,319.59</u>

6. 预付账款

期末数 9,438,189.89

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	7,114,136.19	75.37	5,928,860.21	82.67
1-2 年	2,296,537.30	24.33	992,214.88	13.84
2-3 年	13,860.00	0.15	250,414.40	3.49
3 年以上	13,656.40	0.15		
合计	<u>9,438,189.89</u>	<u>100.00</u>	<u>7,171,489.49</u>	<u>100.00</u>

(2) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(3) 账龄 1 年以上预付账款主要系未结算的购货尾款。

(4) 预付账款——外币预付账款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
日元	153,257	0.0656	10,053.66			
美元	83,026.45	7.8087	648,328.64	200,000.00	8.0702	1,614,040.00
小计			<u>658,382.30</u>			<u>1,614,040.00</u>

7. 应收补贴款

期末数 8,101,561.59

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应收出口退税	8,101,561.59	3,731,738.39
合计	<u>8,101,561.59</u>	<u>3,731,738.39</u>

(2) 性质或内容说明

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

8. 存货 期末数 252,047,221.02

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	59,711,226.20	486,519.61	59,224,706.59	27,146,931.33		
包装物	259,099.94		259,099.94			
低值易耗品	1,852,596.96		1,852,596.96	2,385,284.68		2,385,284.68
自制半成品	48,086,659.09	857,978.62	47,228,680.47	59,605,132.45		59,605,132.45
库存商品	117,707,632.18	4,191,500.04	113,516,132.14	56,942,146.51	2,090,391.64	54,851,754.87
委托加工物资	4,020,247.12		4,020,247.12	5,682,864.49		5,682,864.49
在产品	25,945,757.80		25,945,757.80	19,814,690.28		19,814,690.28
合 计	<u>257,583,219.29</u>	<u>5,535,998.27</u>	<u>252,047,221.02</u>	<u>171,577,049.74</u>	<u>2,090,391.64</u>	<u>169,486,658.10</u>

(2) 本期存货均为自制或外购。

(3) 期末存货中无用于债务担保。

(4) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
原材料		486,519.61			486,519.61
自制半成品		857,978.62			857,978.62
库存商品	2,090,391.64	4,191,500.04		2,090,391.64	4,191,500.04
小 计	<u>2,090,391.64</u>	<u>5,535,998.27</u>		<u>2,090,391.64</u>	<u>5,535,998.27</u>

[注]：其他原因转出均系本期处理库存商品而相应转出的存货跌价准备。

2) 存货可变现净值确定依据的说明

存货可变现净值，按单个存货项目在公平的市场交易中，交易双方自愿进行交易的市场价格扣除为进一步加工或销售而需追加的成本后的净值确定。按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。期末，公司按照单个存货项目的可变现净值低于成本的差额提取存货跌价准备。

9. 长期股权投资 期末数 73,495,335.93

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资				6,899,460.16		6,899,460.16
对联营企业投资	48,409,275.93		48,409,275.93	52,335,078.98		52,335,078.98
其他股权投资	25,086,060.00		25,086,060.00	16,736,060.00		16,736,060.00
合 计	<u>73,495,335.93</u>		<u>73,495,335.93</u>	<u>75,970,599.14</u>		<u>75,970,599.14</u>

(2) 权益法核算的长期股权投资

1) 明细情况

a. 期末余额构成明细情况

被投资单位名称	持股比例	投资期限	投资成本	损益调整	股权投资准备	股权投资差额	期末数
杭州友旺公司	40.00%	20年	3,240,527.20	34,206,169.50			37,446,696.70
杭州友旺科技有限公司[注]	32.00%	20年	10,981,040.00	-18,460.77			10,962,579.23
杭州瑞宝能源科技有限公司[注]	23.81%	15年	4,459,901.30	-4,459,901.30			
小计			<u>18,681,468.50</u>	<u>29,727,807.43</u>			<u>48,409,275.93</u>

[注]：以下分别简称友旺科技公司、杭州瑞宝公司。

b. 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	期初数	本期投资成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期投资准备增减额	本期股权投资差额增减额	期末数
杭州士康公司	6,899,460.16					-6,899,460.16	
杭州友旺公司	51,163,142.45		9,483,554.25	23,200,000.00			37,446,696.70
友旺科技公司		10,981,040.00	-18,460.77				10,962,579.23
杭州瑞宝公司	1,171,936.53		-1,171,936.53				[注]
小计	<u>59,234,539.14</u>	<u>10,981,040.00</u>	<u>8,293,156.95</u>	<u>23,200,000.00</u>	<u>-6,899,460.16</u>		<u>48,409,275.93</u>

[注]：截至2006年12月31日，由于杭州瑞宝公司净资产已为负数，故本公司将对其的长期投资减记至零。

2) 合并价差

a. 明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数
杭州士康公司	8,807,821.48	6,899,460.16		220,195.54	6,679,264.62	
士兰明芯公司	289,894.73		289,894.73	289,894.73		
杭州士景公司	1,353,645.00		1,353,645.00	1,353,645.00		
小计	<u>10,451,361.21</u>	<u>6,899,460.16</u>	<u>1,643,539.73</u>	<u>1,863,735.27</u>	<u>6,679,264.62</u>	

b. 合并价差形成原因说明

对杭州士康公司的股权投资差额系本公司于2003年11月对该公司单方增资时所支付的投资成本与按持股比例计算享有的该公司净资产的差额。本期，公司转让所持有杭州士康公司的全部股权后，尚未摊销完毕的股权投资差额相应转出。

对士兰明芯公司投资差额系本公司于本期对其单方增资所形成的投资成本大于按持股比例计算享有该公司净资产的差额。因金额较小，从谨慎性原则出发，一次性计入本期损益。

对杭州士景公司的投资差额系本公司于本期溢价出资设立该公司时所支付的投资成本大于按持股比例计算享有该公司净资产的差额。因金额较小，从谨慎性原则出发，一次性计入本期损益。

(3) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	投资期限	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江产权交易所有限公司	9.09%	长期	2,000,000.00			2,000,000.00

杭州国家集成电路设计产业化基地有限公司	15.00%	10年	1,500,000.00		1,500,000.00
杭州国家软件产业基地有限公司	10.00%	20年	2,052,560.00		2,052,560.00
江苏长电科技股份有限公司	3.17%	长期	6,183,500.00		6,183,500.00
天水华天科技股份有限公司	7.69%	长期	5,000,000.00	8,350,000.00	13,350,000.00
小计			<u>16,736,060.00</u>	<u>8,350,000.00</u>	<u>25,086,060.00</u>

#### (4) 期末有市价的股票投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量	持股比例	期末数	期末市值
江苏长电科技股份有限公司	无限售条件股	9,285,895[注]	3.17%	6,183,500.00	92,766,091.05

[注]: 包括 2007 年收回代付的对价股份 304,062 股, 详见本财务报表附注十一(一)1.1)之说明。

#### (5) 长期投资减值准备

期末, 长期股权投资未出现可收回金额低于账面价值的情况, 不需计提减值准备。

10. 固定资产原价 期末数 831,385,899.15

#### (1) 明细情况

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	197,055,097.24	3,922,254.34		200,977,351.58
通用设备	22,215,456.50	4,858,077.68	3,908,596.10	23,164,938.08
专用设备	348,816,027.20	247,224,595.18	2,374,289.81	593,666,332.57
运输工具	10,020,268.70	1,904,515.00	301,310.00	11,623,473.70
其他设备	277,878.58	576,840.00		854,718.58
固定资产装修	1,099,084.64			1,099,084.64
合计	<u>579,483,812.86</u>	<u>258,486,282.20</u>	<u>6,584,195.91</u>	<u>831,385,899.15</u>

(2) 本期增加中包括从在建工程完工转入 235,764,360.88 元。

(3) 本期减少中包括出售固定资产 1,625,398.21 元, 报废固定资产 1,587,469.65 元, 因杭州士康公司不再纳入合并报表范围而减少的固定资产为 3,371,328.05 元。

#### (4) 经营租出固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	7,055,703.94	669,626.62		6,386,077.32
小计	<u>7,055,703.94</u>	<u>669,626.62</u>		<u>6,386,077.32</u>

#### (5) 已提足折旧仍继续使用固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
通用设备	4,994,928.62	4,745,182.19		249,746.43

专用设备	3,940,768.32	3,743,729.90	197,038.42
运输工具	574,470.00	545,746.50	28,723.50
小计	<u>9,510,166.94</u>	<u>9,034,658.59</u>	<u>475,508.35</u>

(6) 期末固定资产有原值 142,499,694.59 元的房屋及建筑物尚未办妥房产证。

11. 累计折旧	期末数 163,068,440.17			
类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	11,612,728.36	6,293,605.79		17,906,334.15
通用设备	10,284,452.24	3,187,729.26	2,249,258.39	11,222,923.11
专用设备	81,176,632.64	46,878,661.40	535,971.89	127,519,322.15
运输工具	3,816,380.81	1,705,201.18	135,589.50	5,385,992.49
其他设备	72,796.12	147,598.13		220,394.25
固定资产装修	610,021.76	203,452.26		813,474.02
合计	<u>107,573,011.93</u>	<u>58,416,248.02</u>	<u>2,920,819.78</u>	<u>163,068,440.17</u>

12. 固定资产净值	期末数 668,317,458.98	
类别	期末数	期初数
房屋及建筑物	183,071,017.43	185,442,368.88
通用设备	11,942,014.97	11,931,004.26
专用设备	466,147,010.42	267,639,394.56
运输工具	6,237,481.21	6,203,887.89
其他设备	634,324.33	205,082.46
固定资产装修	285,610.62	489,062.88
合计	<u>668,317,458.98</u>	<u>471,910,800.93</u>

13. 在建工程 期末数 84,910,000.22

(1) 明细情况

工程名称	期末数		期初数			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
芯片生产线技改项目				101,928,081.95		101,928,081.95
特种半导体芯片项目				18,003,831.70		18,003,831.70
LED 芯片设备安装	671,753.30		671,753.30	51,855,051.81		51,855,051.81
SIPEX 项目	51,254,781.69		51,254,781.69			
动力扩容项目	5,159,174.00		5,159,174.00			
31 号生产厂房	22,729,789.04		22,729,789.04	20,679,017.07		20,679,017.07
零星工程	5,094,502.19		5,094,502.19	4,381,032.07		4,381,032.07
合计	<u>84,910,000.22</u>		<u>84,910,000.22</u>	<u>196,847,014.60</u>		<u>196,847,014.60</u>

(2) 在建工程增减变动情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产	本期其他转出	期末数	资金来源	预算数 (万元)	工程投入占 预算的比例
芯片生产线技改项目	101,928,081.95	37,864,928.72	139,793,010.67			贷款、募股	29,998	102.40%
特种半导体芯片项目	18,003,831.70	4,435,456.60	22,439,288.30			贷款、其他	10,000	101.26%
LED 芯片设备安装	51,855,051.81	18,287,755.50	69,471,054.01		671,753.30	其他	7,000	100.00%
SIPEX 项目		51,254,781.69			51,254,781.69	其他	6,500	78.85%
动力扩容项目		5,159,174.00			5,159,174.00	其他	1,500	34.39%
31 号生产厂房	20,679,017.07	2,050,771.97			22,729,789.04	其他	[注]	
零星工程	4,381,032.07	4,774,478.02	4,061,007.90		5,094,502.19	其他		
合计	<u>196,847,014.60</u>	<u>123,827,346.50</u>	<u>235,764,360.88</u>		<u>84,910,000.22</u>			

[注]：士兰集成所有的 31 号生产厂房的土地和在建工程拟由士兰集成作为实物出资投入士兰明芯公司，用于其扩建净化生产厂房。详见本财务报表附注十一(一)5 之说明。

### (3) 借款费用资本化金额

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产	期末数	资本化率(年)
特种半导体芯片项目	1,169,546.35	1,225,491.00	2,395,037.35		5.85%
小 计	<u>1,169,546.35</u>	<u>1,225,491.00</u>	<u>2,395,037.35</u>		

### (4) 在建工程减值准备情况

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

## 14. 无形资产

期末数 67,143,450.69

### (1) 明细情况

种 类	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面价值	账面价值
III族氮化物 制造技术	14,574,000.00		14,574,000.00	18,946,200.00
ESS 许可费	28,536,000.00		28,536,000.00	
ARM 核技术	2,042,387.01		2,042,387.01	
CD 系统技术	1,642,372.60		1,642,372.60	2,135,438.20
<u>EDA 设计软件</u>	<u>5,491,308.36</u>		<u>5,491,308.36</u>	<u>5,119,537.59</u>
数字视频编 解码技术	1,175,000.00		1,175,000.00	1,475,000.00
20Mbps 光纤 收发模块技术	1,800,000.00		1,800,000.00	2,400,000.00
移动多媒体 驱动芯片设计技术	1,366,666.67		1,366,666.67	1,766,666.67
芯片晶体软件	316,805.83		316,805.83	482,095.75
ERP 管理软件	616,000.00		616,000.00	
人力资源软件	201,670.00		201,670.00	
土地使用权	9,381,240.22		9,381,240.22	9,575,670.10
合 计	<u>67,143,450.69</u>		<u>67,143,450.69</u>	<u>41,900,608.31</u>

## (2) 无形资产增减变动情况

种类	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	累计摊销额	剩余摊销期限
III族氮化物制造技术	投入	21,861,000.00	18,946,200.00		4,372,200.00	14,574,000.00	7,287,000.00	40月
ESS 许可费	外购	29,520,000.00[注]		29,520,000.00	984,000.00	28,536,000.00	984,000.00	58月
ARM 核技术	外购	2,188,271.80		2,188,271.80	145,884.79	2,042,387.01	145,884.79	56月
CD 系统技术	外购	2,465,328.00	2,135,438.20		493,065.60	1,642,372.60	822,955.40	40月
EDA 设计软件	外购	7,917,721.79	5,119,537.59	2,163,180.78	1,791,410.01	5,491,308.36	2,426,413.43	32月
数字视频编解码技术	外购	1,500,000.00	1,475,000.00		300,000.00	1,175,000.00	325,000.00	47月
20Mbps 光纤收发模块技术	投入	3,000,000.00	2,400,000.00		600,000.00	1,800,000.00	1,200,000.00	36月
移动多媒体驱动芯片设计技术	投入	2,000,000.00	1,766,666.67		400,000.00	1,366,666.67	633,333.33	41月
芯片晶体	外购	826,450.00	482,095.75		165,289.92	316,805.83	509,644.17	23月
ERP 管理软件	外购	660,000.00		660,000.00	44,000.00	616,000.00	44,000.00	56月
人力资源软件	外购	216,075.00		216,075.00	14,405.00	201,670.00	14,405.00	56月
土地使用权	外购	9,721,492.50	9,575,670.10		194,429.88	9,381,240.22	340,252.28	579月
合计		<u>81,876,339.09</u>	<u>41,900,608.31</u>	<u>34,747,527.58</u>	<u>9,504,685.20</u>	<u>67,143,450.69</u>	<u>14,732,888.40</u>	

[注]：根据本公司与美国 ESS Technology ,Inc. 签订的《DVD 技术与产品许可合同》，本公司获得该公司 DVD 技术与产品许可权而支付初始许可费为 375 万美元，详见本财务报表附注十（一）之说明。

## (3) 无形资产减值准备

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

(4) 期初及本期新增无形资产均已办妥产权过户手续。

(5) 期末无形资产中账面价值为 9,381,240.22 元的土地使用权已用于债务担保，详见本财务报表附注九（三）之说明。

## 15. 长期待摊费用

期末数 241,504.04

项目	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	累计摊销额	剩余摊销期限
动力增容费	402,500.00	322,000.04		80,496.00	241,504.04	160,995.96	36月
开办费[注]	6,591,896.60	6,591,896.60		6,591,896.60		6,591,896.60	
合计	<u>6,994,396.60</u>	<u>6,913,896.64</u>		<u>6,672,392.60</u>	<u>241,504.04</u>	<u>6,752,892.56</u>	

[注]：均系士兰明芯公司的开办费，由于本期士兰明芯公司已投产，开办费一次性计入当期损益。

16. 短期借款		期末数 257,832,215.49
借款条件	期末数	期初数
信用借款	60,000,000.00	30,000,000.00
质押借款		30,000,000.00
保证借款	197,832,215.49	62,000,000.00
合 计	<u>257,832,215.49</u>	<u>122,000,000.00</u>

17. 应付票据		期末数 126,000,000.00
(1) 明细情况		
种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	126,000,000.00[注]	85,500,000.00
合 计	<u>126,000,000.00</u>	<u>85,500,000.00</u>

[注]：其中包括本公司应付士兰集成公司的应付票据 4,700 万元，截至 2006 年 12 月 31 日，该等银行承兑汇票已由士兰集成公司向银行贴现或背书转让，故无法抵消。

(2) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款。

18. 应付账款		期末数 112,372,002.71
(1) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款。		
(2) 应付账款——外币应付账款		

币 种	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	2,106,926.24	7.8087	16,452,354.93	504,182.31	8.0702	4,068,852.07
港元				12,916,556.50	1.0403	13,437,093.73
小 计			<u>16,452,354.93</u>			<u>17,505,945.80</u>

19. 预收账款		期末数 1,714,500.51
(1) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款。		
(2) 预收账款——外币预收账款		

币 种	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	33.20	7.8087	259.25			
港元	5,978.81	1.0047	6,006.91			
小 计			<u>6,266.16</u>			

(3) 账龄 1 年以上的预收账款 141,769.82 元，主要系公司预收的尚未结算的掩膜费。

20. 应付工资 期末数 8,752,168.31

期末无拖欠性质的工资。

21. 应交税金 期末数 8,395,232.62

税种	期末数	期初数	法定税率
增值税	-2,096,574.94	-2,412,170.47	17%
营业税	2,400.00	13,900.00	5%
城市维护建设税	309,887.73	225,496.05	7%
企业所得税	9,671,298.82	5,884,410.74	详见本财务报表附注三（六）
代扣代缴个人所得税	508,221.01	475,410.71	按税法规定
合计	<u>8,395,232.62</u>	<u>4,187,047.03</u>	

22. 其他应交款 期末数 775,287.61

项目	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加	184,926.31	133,140.23	详见本财务报表附注三（四）
地方教育附加	95,840.92		详见本财务报表附注三（五）
水利建设基金	494,520.38	21,582.55	按上年收入的 0.1%
合计	<u>775,287.61</u>	<u>154,722.78</u>	

23. 其他应付款 期末数 21,828,467.75

(1) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(2) 其他应付款——外币其他应付款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	1,650,000.00	7.8087	12,884,355.00			
小计			<u>12,884,355.00</u>			

(3) 无账龄 3 年以上的未偿还的大额其他应付款项。

(4) 金额较大其他应付款的性质或内容的说明

期末余额中包括应付给 ESS Technology, Inc. 的 DVD 技术初始许可费余额 165 万美元(折人民币 12,884,355.00 元)，详见本财务报告附注十（一）之说明。

24. 预提费用 期末数 2,051,351.91

项目	期末数	期初数	期末结余原因
借款利息	420,706.95	279,610.00	期末应计未付
制版费	1,232,452.22	1,187,042.78	期末应计未付
许可费	398,192.74		期末应计未付
合计	<u>2,051,351.91</u>	<u>1,466,652.78</u>	

25. 一年内到期的长期负债 期末数 109,127,592.94

(1) 明细情况

类别	期末数	期初数
长期借款	109,127,592.94	55,000,000.00
合计	<u>109,127,592.94</u>	<u>55,000,000.00</u>

(2) 一年内到期的长期负债——长期借款

借款条件	期末数
保证借款	109,127,592.94
小计	<u>109,127,592.94</u>

(3) 一年内到期的长期负债——外币负债

类别	期末数			期初数		
	原币及金额	汇率	折人民币金额	原币及金额	汇率	折人民币金额
长期借款	9,484,937.40	7.8087	74,065,030.68			
小计			<u>74,065,030.68</u>			

26. 长期借款 期末数 110,165,000.00

(1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数
信用借款	20,000,000.00	40,000,000.00
抵押借款	14,400,000.00	
保证借款	75,600,000.00	111,128,772.29
借款利息	165,000.00	200,364.08
合计	<u>110,165,000.00</u>	<u>151,329,136.37</u>

(2) 外币借款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元			9,433,319.16	8.0702		76,128,772.29
小计						<u>76,128,772.29</u>

27. 专项应付款 期末数 35,430,600.00

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
技改项目资助资金	15,971,600.00	13,155,000.00
科研项目资助资金	19,459,000.00	10,164,000.00
合计	<u>35,430,600.00</u>	<u>23,319,000.00</u>

(2) 专项应付款项具体情况说明

1) 技改项目资助资金期末余额 15,971,600.00 元，其中：

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

b. 士兰集成公司收到财政部门给予专项用于“芯片生产线蒸发溅射 CVD 工序技改”、“集成电路芯片生产线新增生产 1.5 万片 0.6-0.8 微米 BICMOS 技改”、“集成电路芯片生产线 SOI 与 BCD 技改”和“集成电路芯片生产线光刻、刻蚀工序技改”、“划片工序技改”等项目的资助资金共计 14,931,600.00 元。

2) 科研项目资助资金 19,459,000.00 元，其中：

a. 本公司收到由国家发展和改革委员会、浙江省科技厅、杭州市财政局、杭州市科技局和杭州市滨江区财政局等部门拨付的专项用于“采用 0.18 微米工艺用于数字音频集成电路的 IP 核的开发”、“移动 MP3 解码 SOC 芯片的产业化”、“带 USB-HOST 接口的 CD-MP3/WMA 解码电路（盘古 I 代）”、“面向数字视听产品的光存储系统芯片组产业化”、“单相电能复费率计量得 SOC 芯片得产业化开发”等项目的科研资助资金共计 12,413,000.00 元。

b. 士兰集成公司收到财政部门给予专项用于“BCD 工艺技术创新”、“芯片制造信息化系统”和“引进 Bicomos 集成电路芯片技术”等项目的资助资金共计 3,496,000.00 元。

c. 士兰明芯公司收到财政部门给予的专项用于“大功率发光二极管光—电集成技术开发项目”、“高亮度蓝光、绿光 LED 芯片的研发及其产业化”和“MOCVD 生长高晶体质量的 InGan 薄膜”等项目的资助资金 2,500,000.00 元。

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

e. 上海士虹公司收到上海科学技术委员会给予的专项用于“集成电路设计项目”的资助资金 560,000.00 元。

28. 其他长期负债 期末数 2,685,681.35

(1) 明细情况

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

(2) 其他长期负债系根据杭州市地方税务局征管分局杭地税征管[2000]字第 35 号文批准，原杭州士兰电子有限公司免缴的 1999 年度企业所得税。

## 29. 股本

期末数 404,080,000.00

## (1) 明细情况

项 目	期初数		本期增减变动(+, -)					期末数		
			发行新股	送股	公积金转股	其他	小计			
	数量	比例						数量	比例	
(一) 有限售条件股份	1. 国家持股									
	2. 国有法人持股									
	3. 其他内资持股	131,320,000	65.00		28,890,400	102,429,600	-35,079,350	96,240,650	227,560,650	56.32
	其中:									
	境内法人持股	113,780,325	56.31		25,031,671	88,748,654		113,780,325	227,560,650	56.32
	境内自然人持股	17,539,675	8.69		3,858,729	13,680,946	-35,079,350	-17,539,675		
	4. 外资持股									
	其中:									
	境外法人持股									
	境外自然人持股									
有限售条件股份合计	131,320,000	65.00		28,890,400	102,429,600	-35,079,350	96,240,650	227,560,650	56.32	
(二) 无限售条件股份	1. 人民币普通股	70,720,000	35.00		15,558,400	55,161,600	35,079,350	105,799,350	176,519,350	43.68
	2. 境内上市的外资股									
	3. 境外上市的外资股									
	4. 其他									
	已流通股份合计	70,720,000	35.00		15,558,400	55,161,600	35,079,350	105,799,350	176,519,350	43.68
(三) 股份总数	202,040,000	100.00		44,448,800	157,591,200		202,040,000	404,080,000	100.00	

## (2) 公司前 10 名股东中原非流通股股东持有股份的限售条件的说明

截至 2006 年 12 月 31 日, 有限售条件的股份为杭州士兰控股有限公司(以下简称士兰控股公司)所持有的股份 227,560,650 股, 其限售条件详见本财务报告附注十二(三)之说明。

(3) 股份变动的批准情况和股份总额、股份结构变动情况及执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号的说明

1) 根据本公司 2005 年度股东大会审议通过的《关于公司 2005 年度利润分配预案》、《2005 年度资本公积转增股本预案》和修改后公司章程的规定, 本公司以 2005 年 12 月 31 日的总股份 202,040,000 股为基数, 用未分配利润向全体股东按每 10 股派送股票股利 2.2 股的比例增加股份 44,448,800 股, 向全体股东分配现金股利 20,204,000.00 元; 用资本公积向全体股东按每 10 股转增 7.8 股的比例转增股份 157,591,200 股, 合计增加股份 202,040,000 股, 每股面值 1 元, 共计增加股本 202,040,000.00 元。上述增资业经浙江天健会计师事务所有限公司审验, 并由其出具了浙天会验[2006]第 38 号《验资报告》。本公司已于 2006 年 7 月 21 日办妥工商变更登记手续。

2) 陈向东等 7 位自然人股东原持有有限售条件股份合计 35,079,350 股, 原承诺从 2005 年 11 月 2 日起, 其持有的股份在十二个月内不上市交易或者转让。2006 年 11 月 3 日起, 限售期满后其持有的股份转入无限售条件股份。

30. 资本公积 期末数 15,147,907.35

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	158,264,900.08		157,591,200.00	673,700.08
股权投资准备	156,341.41	12,837,865.86		12,994,207.27
拨款转入	230,000.00	1,250,000.00		1,480,000.00
合 计	<u>158,651,241.49</u>	<u>14,087,865.86</u>	<u>157,591,200.00</u>	<u>15,147,907.35</u>

(2) 资本公积本期增减原因及依据说明

1) 本期增加资本公积 14,087,865.86 元，其中：

a. 股权投资准备增加 12,837,865.86 元，其中士兰集成公司以 6,843,644.00 元的价格受让士兰明芯公司技术团队持有的士兰明芯公司合计 23.80% 的股权，形成股权投资准备 12,876,246.82 元，本公司按持股比例计算而相应增加对士兰集成公司的股权投资准备 12,554,340.65 元；本公司 2006 年 2 月受让上海士虹公司部分自然人股东持有的该公司 4.8% 的股权，形成的股权投资贷方差额 283,525.21 元，按规定计入“资本公积—股权投资准备”。

b. 拨款转入 1,250,000.00 元系本公司收到杭州滨江区财政局拨付的“应用于数字音频解码系统的高并行度 32 位 DSP 的开发项目”的拨款，根据浙江省财政厅浙财企字[2006]226 号文的规定计入资本公积。

2) 本期减少资本公积 157,591,200.00 元，系用资本公积向全体股东转增股份，详见本财务报表附注六(一)29(3)1) 之说明。

31. 盈余公积 期末数 50,103,563.61

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	29,287,922.29	20,815,641.32		50,103,563.61
法定公益金	14,643,961.16		14,643,961.16	
合 计	<u>43,931,883.45</u>	<u>20,815,641.32</u>	<u>14,643,961.16</u>	<u>50,103,563.61</u>

(2) 盈余公积本期增减原因及依据说明

1) 根据 2007 年 3 月 20 日公司董事会三届三次会议审议通过的 2006 年度利润分配预案，按 2006 年度实现净利润提取 10% 的法定盈余公积 6,171,680.16 元。

2) 根据财政部财企[2006]67 号文的规定，公司将法定公益金余额 14,643,961.16 元列作盈余公积金管理。

32. 未分配利润 期末数 179,584,509.07

(1) 明细情况

期初数	192,230,830.09
本期增加	58,178,159.14

本期减少	70,824,480.16
期末数	<u>179,584,509.07</u>

(2) 其他说明

1) 本期未分配利润增减变动以及利润分配比例情况的说明

a. 未分配利润本期增加均系本期净利润转入。

b. 未分配利润本期减少 70,824,480.16 元，根据 2005 年度本公司股东大会决议分配利润 64,652,800.00 元，详见本财务报表附注六（一）29(3)1) 之说明；根据公司董事会三届三次会议审议通过的 2006 年度利润分配预案，按 2006 年度实现净利润提取 10% 的法定盈余公积 6,171,680.16 元。

2) 期末数中包含拟分配现金股利 20,204,000.00 元。根据 2007 年 3 月 20 日公司董事会三届三次会议审议通过的 2006 年度利润分配预案，决定按 2006 年度实现的净利润分配现金股利 20,204,000.00 元。上述利润分配决议尚待股东大会审议通过。

(二) 合并利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入/主营业务成本 本期数 874,177,095.35/664,552,298.81

(1) 业务分部

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
集成电路	704,202,233.04	564,765,628.06
器 件	125,642,111.54	63,436,225.85
发光二级管	44,332,750.77	
合 计	<u>874,177,095.35</u>	<u>628,201,853.91</u> [注 1]
主营业务成本		
集成电路	541,379,250.71	422,448,739.73
器 件	96,142,705.44	43,472,684.95
发光二级管	27,030,342.66	
合 计	<u>664,552,298.81</u>	<u>465,921,424.68</u> [注 2]

[注 1]：本年由于公司的器件产品、发光二级管销售规模放大，本公司改按最终的产品大类列示，为保持列示口径的一致性，对上年比较数据按照同口径分类调整列示。

[注 2]：主营业务成本上年同期数比 2005 年度财务报表列示金额减少 18,999,945.01 元，系本公司自 2006 年起将产品研制费用分类至“管理费用”核算，为保持列示口径的一致性，对 2005 年度原在主营业务成本核算的产品研制费用调整至管理费用列示。

(2) 地区分部

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
浙江省	963,467,643.13	589,011,347.96
深圳市	101,418,905.46	81,565,010.87
香港	211,380,353.18	94,227,423.63
小 计	<u>1,276,266,901.77</u>	<u>764,803,782.46</u>
抵 销	402,089,806.42	136,601,928.55
合 计	<u>874,177,095.35</u>	<u>628,201,853.91</u>
主营业务成本		
浙江省	762,552,000.73	434,507,545.75
深圳市	92,574,278.38	75,178,050.64
香港	203,883,336.60	91,392,005.34
小 计	<u>1,059,009,615.71</u>	<u>601,077,601.73</u>
抵 销	394,457,316.90	135,156,177.05
合 计	<u>664,552,298.81</u>	<u>465,921,424.68</u>

(3) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 279,675,552.50 元，占公司全部主营业务收入收入的 31.99%。

2. 主营业务税金及附加

本期数 4,408,631.72

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
城市维护建设税	2,600,436.20	1,978,762.29	按应缴流转税的 7%计缴
教育费附加	1,200,086.40	1,154,263.52	详见本财务报表附注三（四）
地方教育附加	595,609.12		详见本财务报表附注三（五）
营业税	12,500.00	12,500.00	按应税收入的 5%计缴
合 计	<u>4,408,631.72</u>	<u>3,145,525.81</u>	

3. 其他业务利润

本期数 559.63

项 目	本期数			上年同期数		
	业务收入	业务支出	利 润	业务收入	业务支出	利 润
租赁业务				233,334.00	12,950.04	220,383.96
材料销售	239,693.24	258,013.61	-18,320.37			
其他	20,000.00	1,120.00	18,880.00	24,822.16	28,684.63	-3,862.47

技术服务				278,904.27	256,410.26	22,494.01
合计	<u>259,693.24</u>	<u>259,133.61</u>	<u>559.63</u>	<u>537,060.43</u>	<u>298,044.93</u>	<u>239,015.50</u>

4. 财务费用 本期数 21,271,347.52

项目	本期数	上年同期数
利息支出	21,407,883.95	14,564,873.73
减：利息收入	1,553,643.00	1,412,665.97
汇兑损失	3,108,607.74	1,956,485.17
减：汇兑收益	3,071,882.41	2,193,545.89
其他	1,380,381.24	1,033,737.97
合计	<u>21,271,347.52</u>	<u>13,948,885.01</u>

5. 投资收益 本期数 41,978,363.05

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
成本法核算的被投资单位分配来的利润	824,294.78	788,720.80
权益法核算的调整被投资单位损益净增减的金额	8,293,156.95	7,094,506.39
股权投资转让收益	34,724,646.59	
股权投资差额摊销	-1,863,735.27	-990,782.15
合计	<u>41,978,363.05</u>	<u>6,892,445.04</u>

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

1) 出售控股子公司杭州士康公司的股权形成的股权转让收益 35,169,646.59 元，详见本财务报表附注十二（一）之说明。

2) 期末按权益法核算计提对杭州友旺公司的投资收益 9,483,554.25 元。

6. 补贴收入 本期数 6,216,443.98

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
增值税返回	1,127,143.98	1,602,097.84
科研项目财政补助	4,111,500.00	9,870,000.00
自备电补助		528,000.00
奖励及政府补助	977,800.00	462,090.00
合计	<u>6,216,443.98</u>	<u>12,462,187.84</u>

(2) 本期补贴收入来源和依据、相关批准文件、批准机关和文件时效的说明

1) 增值税返回系杭州士腾公司销售集成电路产品收到的增值税超税负返还款 1,127,143.98 元。

2) 科研项目财政补助系公司收到的各项科研项目专项补助款，本期相关项目已完成或科研经费已支出，将该些财政补助转入补贴收入，包括：

a. 根据杭州市财政局杭财企一[2005]62 号、杭财企一[2005]710 号和杭财企一[2005]762 号等文件，本年度公司收到杭州高新技术产业开发区财政局拨付的专门用于“针对数字化 3C 的 SOC 产品中 DVD 伺服解码系列芯片产业化项目”补助资金 3,247,500.00 元，相关科研经费已支出，该补助款计入补贴收入。

b. 根据杭州发改高技[2005]832 号、杭财企一[2005]664 号等文件和有关项目合同规定，本公司收到的杭州市财政局、杭州市滨江区财政局等部门拨付的专项用于“移动 MP 解码 SOC 芯片的产业化”等项目的资助资金共计 864,000.00 元，项目均已完成，从专项应付款转入补贴收入。

3) 本公司收到政府其他各种奖励款和政府补助款共计 977,800.00 元，主要包括本公司及士兰集成公司收到杭州市财政局、杭州市滨江区财政局等部门拨付的各类出口奖励款合计 450,090.00 元、节能节水、自主创新优秀企业等各类政府奖励款合计 227,710.00 元，及杭州士腾公司收到的由杭州市财政局、滨江区财政局拨付的科技三项经费补助 300,000.00 元。

7. 营业外收入 本期数 417,062.35

项 目	本期数	上年同期数
处置固定资产净收益	292,668.15	1,431,938.29
罚款净收入	34,902.13	457,070.86
其他	89,492.07	85,209.33
合 计	<u>417,062.35</u>	<u>1,974,218.48</u>

8. 营业外支出 本期数 1,522,212.17

项 目	本期数	上年同期数
水利建设基金	942,818.75	212,589.39
处置固定资产净损失	131,948.87	103,668.42
罚款支出	104,932.89	18,235.19
捐赠支出	165,000.00	95,000.00
其他	177,511.66	68,810.80
合 计	<u>1,522,212.17</u>	<u>498,303.80</u>

9. 所得税 本期数 10,183,267.44

项 目	本期数	上年同期数
本年度计提的所得税	16,890,223.77	6,958,476.93

税收优惠退税	-3,853,356.33[注 1]	-4,130,468.41
国产设备抵免所得税	-2,853,600.00[注 2]	
合 计	<u>10,183,267.44</u>	<u>2,828,008.52</u>

[注 1]: 本公司 2005 年度原按 15% 的所得税税率计算企业所得税, 根据杭州市高新区地方税务局(高新)地税通字[2006]第 165 号文批复, 本公司 2005 年度享受国家规划布局内重点软件企业的税收优惠政策, 2005 年度所得税税率减为 10%。同时本公司 2005 年度技术开发费抵扣所得税费用在 2005 年度所得税汇算清缴后确认。上述所得税优惠退税和抵扣税款额 3,853,356.33 元, 冲减了本期所得税费用。

[注 2]: 经杭州市地方税务局开发区税务分局杭地税开发[2006]221 号文核准, 士兰集成公司获准国产设备投资抵免 2006 年度企业所得税 2,853,600.00 元。

### (三) 合并现金流量表项目注释

#### 1. 收到的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到的财政补助款	21,403,043.98
收回的承兑汇票保证金	21,800,000.00
小 计	<u>43,203,043.98</u>

#### 2. 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付的承兑汇票保证金	17,103,640.00
办公费、水电费、通讯费	8,156,347.80
差旅费、业务招待费	7,837,121.63
技术开发费	3,929,111.13
服务咨询费、宣传费	5,115,474.44
运输费、交通费	4,157,331.68
租赁费	1,432,221.87
支付的信用证保证金	1,134,252.17
小 计	<u>48,865,500.72</u>

#### 3. 收到的价值较大的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收回到期的定期存款	9,535,041.54
收到利息收入	1,553,643.00
小 计	<u>11,088,684.54</u>

4. 支付的价值较大的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
存出定期存款	14,508,830.00
对 Op Art Technologies, Inc. 借款	3,904,350.00
小 计	<u>18,413,180.00</u>

5. 收到的价值较大的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
收回保函保证金	14,000,000.00
小 计	<u>14,000,000.00</u>

6. 支付的价值较大的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
支付保函保证金	18,000,000.00
小 计	<u>18,000,000.00</u>

7. 现金的期末余额/现金的期初余额 期末数 99,946,283.85/84,693,654.23

项 目	期末数	期初数
货币资金期末余额	132,484,176.02	113,315,530.77
减:不符合现金及现金等价物标准的定期存款	9,000,000.00	5,521,876.54
减:不符合现金及现金等价物标准的保证金存款	23,537,892.17	23,100,000.00
小 计	<u>99,946,283.85</u>	<u>84,693,654.23</u>

本公司及控股子公司作为投资目的的不符合现金及现金等价物标准的定期存款期初余额 5,521,876.54 元、期末余额 9,000,000.00 元;用于开立银行承兑汇票的不符合现金及现金等价物标准的保证金存款期初余额为 9,100,000.00 元、期末余额 4,403,640.00 元;用于借款而质押的不符合现金及现金等价物标准的保证金存款期初余额 14,000,000.00 元、期末余额 18,000,000.00 元,以及用于开立信用证的不符合现金及现金等价物标准的保证金存款期末余额 1,134,252.17 元在现金流量表中列示的“现金的期初余额”、“现金的期末余额”中均已被扣除。

## 七、母公司财务报表项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款 期末数 97,079,366.35

#### (1) 账龄分析

账 龄	期末数			期初数				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	102,045,729.17	99.84	5,102,286.46	96,943,442.71	107,534,444.78	99.19	5,376,722.24	102,157,722.54

1-2 年	100,053.50	0.10	10,005.35	90,048.15	695,463.58	0.64	69,546.36	625,917.22
2-3 年	65,536.41	0.06	19,660.92	45,875.49	139,129.50	0.13	41,738.85	97,390.65
3 年以上					44,381.40	0.04	44,381.40	
合 计	<u>102,211,319.08</u>	<u>100.00</u>	<u>5,131,952.73</u>	<u>97,079,366.35</u>	<u>108,413,419.26</u>	<u>100.00</u>	<u>5,532,388.85</u>	<u>102,881,030.41</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 55,845,240.63 元，占应收账款账面余额的 54.64%。

(3) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(4) 其他说明

公司本期核销无法收回的应收账款 629,251.07 元；均系有确凿的证据表明该等款项无法收回，报经批准后核销。

(5) 计提坏账准备的比率较低的计提比率以及理由说明

针对本公司账龄 1 年以内应收账款债务人财务状况以及近几年款项实际回收情况分析，并考虑行业特点，账龄 1 年以内款项形成坏账的可能性不大，故按其余额的 5%计提坏账准备。

(6) 应收账款——外币应收账款

币 种	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	1,873,507.94	7.8087	14,629,661.45	981,217.88	8.0702	7,918,624.54
港币	22,308,800.98	1.0047	22,413,652.34	30,482,870.62	1.0403	31,711,330.31
小 计			<u>37,043,313.79</u>			<u>39,629,954.85</u>

2. 其他应收款

期末数 42,658,326.15

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数				期 初 数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	43,355,096.99	97.79	1,387,754.85	41,967,342.14	33,677,826.97	97.92	133,891.35	33,543,935.62
1-2 年	766,204.46	1.73	76,620.45	689,584.01	427,209.94	1.24	42,720.99	384,488.95
2-3 年	2,000.00		600.00	1,400.00	191,298.10	0.56	57,389.43	133,908.67
3 年以上	211,348.48	0.48	211,348.48		98,075.00	0.28	98,075.00	
合 计	<u>44,334,649.93</u>	<u>100.00</u>	<u>1,676,323.78</u>	<u>42,658,326.15</u>	<u>34,394,410.01</u>	<u>100.00</u>	<u>332,076.77</u>	<u>34,062,333.24</u>

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
士兰集成公司	36,000,000.00	主要为项目资金往来
杭州博脉公司	5,555,909.06	往来款
小 计	<u>41,555,909.06</u>	

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 42,770,472.46 元，占其他应收款账面余额的 96.47%。

(4) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(5) 计提坏账准备的比率较高的计提比率以及理由说明

账龄在 3 年以上的其他应收款收回可能性极小，因此对账龄 3 年以上的其他应收款按其余额 100%计提坏账准备。

(6) 计提坏账准备的比率较低的计提比率以及理由说明

经对本公司账龄 1 年以内其他应收款债务人财务状况以及近几年款项实际回收情况分析，并考虑行业特点，账龄 1 年以内款项形成坏账的可能性不大，故按其余额的 5%计提坏账准备。

(7) 某些金额较大的或账龄较长的其他应收款不计提，或计提坏账比例较低的理由说明

根据本公司董事会一届十八次会议审议通过的《关于修改坏账准备计提方法的议案》，考虑本公司与控股子公司士兰集成公司之间的项目资金往来款项的安全性及可收回性较高，对此部分其他应收款不计提坏账准备。期末本公司与士兰集成公司之间项目资金往来余额为 15,600,000.00 元，对此部分其他应收款不计提坏账准备。超过项目资金往来部分 20,400,000.00 元，按本公司坏账准备计提政策计提坏账准备。

### 3. 长期股权投资

期末数 547,996,193.14

#### (1) 明细情况

项 目	期末数		期初数			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	474,500,857.21		474,500,857.21	433,712,211.71		433,712,211.71
对联营企业投资	48,409,275.93		48,409,275.93	52,335,078.98		52,335,078.98
其他股权投资	25,086,060.00		25,086,060.00	17,236,060.00		17,236,060.00
合 计	<u>547,996,193.14</u>		<u>547,996,193.14</u>	<u>503,283,350.69</u>		<u>503,283,350.69</u>

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

##### 1) 明细情况

##### a. 期末余额构成明细情况

被投资单位名称	持股比例	投资期限	投资成本	损益调整	股权投资准备	股权投资差额	期末数
士兰集成公司	97.50%	50 年	292,520,947.19	25,656,326.66	12,593,443.93		330,770,717.78
杭州士腾公司	75.00%	20 年	2,437,500.00	5,971,017.60			8,408,517.60
深兰微公司	90.00%	10 年	2,700,000.00	1,952,539.43			4,652,539.43
士兰明芯公司	72.39%	20 年	88,043,000.00	-4,050,535.23		-289,894.73	83,702,570.04
士兰光电公司	75.00%	20 年	15,000,000.00	2,183,095.12	2,184.75		17,185,279.87
士港科技公司	100.00%	20 年	16,088,653.00	-213,367.53			15,875,285.47
上海士虹公司	82.80%	20 年	8,198,585.59	-5,215,136.91			2,983,448.68
杭州博脉公司	89.00%	20 年	1,335,000.00	-1,335,000.00			
美国士兰公司	100.00%	20 年	7,200,910.00	-827,699.12			6,373,210.88
杭州士景公司	85.366%	20 年	8,750,015.00	-4,200,727.54			4,549,287.46
杭州友旺公司	40.00%	20 年	3,240,527.20	34,206,169.50			37,446,696.70
友旺科技公司	32.00%	20 年	10,981,040.00	-18,460.77			10,962,579.23

杭州瑞宝公司	23.81%	15年	4,459,901.30	-4,459,901.30				[注]
小计			<u>460,956,079.28</u>	<u>49,648,319.91</u>	<u>12,595,628.68</u>	<u>-289,894.73</u>	<u>522,910,133.14</u>	

[注]：截至2006年12月31日，由于杭州瑞宝公司净资产已为负数，故本公司对其长期投资减记至零。

b. 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	期初数	本期投资成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期投资准备增减额	本期股权投资差额增减额	期末数
士兰集成公司	313,638,892.72		4,577,484.41		12,554,340.65		330,770,717.78
杭州士康公司	12,381,548.28	-14,367,498.52	8,885,410.40			-6,899,460.16	
杭州士腾公司	2,294,978.56		6,113,539.04				8,408,517.60
深兰微公司	5,062,127.71		1,390,411.72	1,800,000.00			4,652,539.43
士兰明芯公司	66,500,000.00	21,543,000.00	-4,050,535.23			-289,894.73	83,702,570.04
士兰光电公司	16,439,791.85		745,488.02				17,185,279.87
士港科技公司	8,440,700.51	7,987,000.00	-552,415.04				15,875,285.47
上海士虹公司	5,007,391.42	283,532.21	-2,307,474.95				2,983,448.68
美国士兰公司	3,946,780.66	3,160,710.00	-734,279.78				6,373,210.88
杭州士景公司		10,103,660.00	-4,200,727.54			-1,353,645.00	4,549,287.46
杭州友旺公司	51,163,142.45		9,483,554.25	23,200,000.00			37,446,696.70
友旺科技公司		10,981,040.00	-18,460.77				10,962,579.23
杭州瑞宝公司	1,171,936.53		-1,171,936.53				
杭州博脉公司							
小计	<u>486,047,290.69</u>	<u>39,691,443.69</u>	<u>18,160,058.00</u>	<u>25,000,000.00</u>	<u>12,554,340.65</u>	<u>-8,542,999.89</u>	<u>522,910,133.14</u>

[注]：截至2006年12月31日，杭州博脉净资产为-3,773,876.94元，本公司对其的长期投资已减记至零。由于本公司欲通过采取各种财务支持等措施继续扶持该公司，为更稳健、公允的反映本公司财务状况和经营成果，本公司已累计确认超额亏损3,773,876.94元。

2) 股权投资差额

a. 明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数
杭州士康公司	8,807,821.48	6,899,460.16		220,195.54	6,679,264.62	
士兰明芯公司	289,894.73		289,894.73	289,894.73		
杭州士景公司	1,353,645.00		1,353,645.00	1,353,645.00		
小计	<u>10,451,361.21</u>	<u>6,899,460.16</u>	<u>1,643,539.73</u>	<u>1,863,735.27</u>	<u>6,679,264.62</u>	

b. 股权投资差额形成原因说明

股权投资差额形成原因详见本财务报表附注六(一)9(2)2b之说明。

(3) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	投资期限	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江产权交易所有限公司	9.09%	长期	2,000,000.00			2,000,000.00
杭州国家集成电路设计						

产业化基地有限公司	15.00%	10年	1,500,000.00			1,500,000.00
上海士康射频科技有 限公司	10.00%		500,000.00		500,000.00	[注]
杭州国家软件产业基 地有限公司	10.00%	20年	2,052,560.00			2,052,560.00
江苏长电科技股份有限公司	3.17%	短期	6,183,500.00			6,183,500.00
天水华天科技股份有限公司	7.69%	长期	5,000,000.00	8,350,000.00		13,350,000.00
小计			<u>17,236,060.00</u>	<u>8,350,000.00</u>	<u>500,000.00</u>	<u>25,086,060.00</u>

[注]：上海士康公司原系本公司与杭州士康公司共同投资的子公司。2006年9月7日，本公司与 Sicomm Technology Limited 签订《股权转让协议》，本公司将所持的上海士康公司 10% 的股权作价人民币 55,000.00 元转让给 Sicomm Technology Limited 公司，该公司已于 2006 年 10 月 13 日办妥工商变更登记手续。

#### (4) 期末有市价的股票投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量	持股比例	期末数	期末市值
江苏长电科技股份有限公司	无限售条件股	9,285,895[注]	3.17%	6,183,500.00	92,766,091.05

[注]：包括 2007 年收回代付的对价股份 304,062 股，详见本财务报表附注十一(一)1.1)之说明。

#### (5) 长期投资减值准备

期末，长期股权投资未出现可收回金额低于账面价值的情况，不需计提减值准备。

## (二) 母公司利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入 本期数 620,036,564.51

#### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
集成电路	523,084,278.35	487,860,288.52
器 件	96,952,286.16	49,653,677.51
合 计	<u>620,036,564.51</u>	<u>537,513,966.03</u> [注]

[注]：本年由于公司的器件产品、发光二极管销售规模放大，本公司改按最终的产品大类列示，为保持列示口径的一致性，对上年比较数据按照同口径分类调整列示。

(2) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 292,956,081.48 元，占公司全部主营业务收入的 47.25%。

2. 主营业务成本 本期数 503,414,968.39

项 目	本期数	上年同期数
集成电路	424,961,163.29	399,561,648.71
器 件	78,453,805.10	37,002,935.46
合 计	<u>503,414,968.39</u>	<u>436,564,584.17</u> [注]

[注]：主营业务成本上年同期数比 2005 年度会计报表列示金额减少 18,999,945.01 元，详见本财务报表附注六（二）1（1）[注 2]之说明。

3. 投资收益 本期数 37,698,064.82

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的被投资单位分配来的利润	624,294.78	788,720.80
权益法核算的调整被投资单位损益净增减的金额	4,212,858.72[注]	17,280,901.74
股权投资转让收益	34,724,646.59	
股权投资差额摊销	-1,863,735.27	-990,782.15
合 计	<u>37,698,064.82</u>	<u>17,078,840.39</u>

[注]：其中包括本期确认的对控股子公司杭州博脉公司的超额亏损 3,325,234.11 元，以及按权益法核算计提对杭州士康公司 2006 年 1-3 月的投资收益-1,736,554.77 元。

(2) 占本期利润总额 10%以上（含 10%）的投资项目的说明

占本期利润总额 10%以上的投资收益情况详见本财务报表附注六（二）5(2)之说明。

## 八、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 存在控制关系的关联方

(1) 存在控制关系的关联方

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

## (2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
士兰控股公司	13,100 万元			13,100 万元
士兰集成公司	30,000 万元			30,000 万元
深兰微公司	300 万元			300 万元
杭州士腾公司	300 万元			300 万元
士兰明芯公司	9,186.10 万元	2,154.30 万元		11,340.40 万元
士港科技公司	100 万美元	100 万美元		200 万美元
士兰美国公司	50 万美元	40 万美元		90 美元
士兰光电公司	2,000 万元			2,000 万元
上海士虹公司	1,000 万元			1,000 万元
杭州博脉公司	120 万元			120 万元
杭州士景公司		100 万元		100 万元
士兰微 B. V. I				[注]

## (3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额(万元)	%	金额(万元)	%	金额(万元)	%	金额(万元)	%
士兰控股公司	11,378.0325	56.32	11,378.0325				22,756.065	56.32
士兰集成公司	29,250	97.50					29,250	97.50
深兰微公司	300	100.00					300	100.00
杭州士康公司	USD173.04	61.80			USD173.04	61.80		
上海士康公司	500	100.00			500	100.00		
杭州士腾公司	225	75.00					225	75.00
士兰明芯公司	7,000	76.20	4,340.4	23.80			11,340.4	100.00
士港科技公司	USD100	100.00	USD100	100.00			USD200	100.00
士兰美国公司	USD50	100.00	USD40	100.00			USD90	100.00
士兰光电公司	1,500	75.00					1,500	75.00
上海士虹公司	780	78.00	48	4.80			828	82.80
杭州博脉公司	106.80	89.00					106.80	89.00
杭州士景公司			85.366	85.366			85.366	85.366
士兰微 B. V. I							[注]	

[注]：本公司尚未对士兰微 B. V. I 出资，详见本财务报表附注十(二)之说明。

2. 不存在控制关系的关联方

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

(二) 关联方交易情况

1. 采购货物

关联方名称	本期数		上年同期数	
	金额	定价政策	金额	定价政策
杭州友旺公司	29,258,519.01	市场价	25,688,069.48	市场价
江苏长电科技股份有限公司	44,672,960.32	市场价	31,909,168.90	市场价
天水华天科技股份有限公司	54,694,000.91	市场价	42,154,749.91	市场价
小计	128,625,480.24		99,751,988.29	

2. 销售货物

关联方名称	本期数		上年同期数	
	金额	定价政策	金额	定价政策
杭州友旺公司	67,518,615.72	市场价	42,384,411.59	市场价
小计	67,518,615.72		42,384,411.59	

3. 关联方应收（预收）应付（预付）款项余额

项目及关联方名称	余额		占全部应收(预收)应付(预付)款余额的比重(%)	
	期末数	期初数	期末数	期初数
(1) 应收票据				
杭州友旺公司	2,000,000.00		9.95	
小计	2,000,000.00		9.95	
(2) 应收账款				
杭州友旺公司	13,542,041.40	6,254,076.24	9.03	5.43
小计	13,542,041.40	6,254,076.24	9.03	5.43
(3) 应付票据				
江苏长电科技股份有限公司	18,500,000.00	2,300,000.00	14.68	2.69
天水华天科技股份有限公司	18,500,000.00	8,500,000.00	14.68	9.94
小计	37,000,000.00	10,800,000.00	29.36	12.63
(4) 应付账款				

杭州友旺公司	6,608,629.87	7,477,709.82	5.88	7.13
江苏长电科技股份有限公司	10,283,575.90	4,668,729.42	9.15	4.45
天水华天科技股份有限公司	10,441,111.95	7,563,599.20	9.29	7.21
小 计	27,333,317.72	19,710,038.44	24.32	18.79

#### 4. 其他关联方交易

##### (1) 担保

##### 1) 本公司为控股子公司提供担保的情况

##### a. 截至 2006 年 12 月 31 日，本公司为控股子公司借款提供担保情况：

被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	备注
士兰集成公司	民生银行杭州分行	5,000,000.00	2007.12.20	[注 1]
士兰集成公司	工商银行杭州保俶支行	20,000,000.00	2007.9.21	
士兰集成公司	工商银行杭州保俶支行	15,000,000.00	2007.10.22	
士兰集成公司	工商银行杭州保俶支行	30,000,000.00	2007.11.19	
士兰集成公司	工商银行杭州保俶支行	10,000,000.00	2007.10.15	[注 2]
士兰集成公司	工商银行杭州保俶支行	5,000,000.00	2007.4.25	[注 2]
士兰集成公司	工商银行杭州保俶支行	20,000,000.00	2007.7.20	[注 2]
士兰集成公司	浙商银行股份有限公司	10,000,000.00	2009.4.10	
士兰集成公司	浙商银行股份有限公司	10,000,000.00	2009.4.28	
士兰集成公司	浙商银行股份有限公司	20,000,000.00	2009.5.11	
士兰集成公司	华夏银行杭州风起支行	20,000,000.00	2009.2.15	
士兰明芯公司	招商银行杭州风起支行	10,000,000.00	2007.8.3	[注 3]
士兰明芯公司	招商银行杭州风起支行	10,000,000.00	2007.8.17	[注 3]
士兰明芯公司	招商银行杭州风起支行	USD362,700.00	2007.3.8	[注 3]
		(折 RMB2,832,215.49)		
士兰集成公司	中国银行杭州高新支行	10,000,000.00	2008.12.31	
士兰集成公司	中国银行杭州高新支行	5,600,000.00	2009.6.22	
士兰集成公司	中国银行杭州高新支行	USD9,469,259.16	2007.09.24	[注 4]
		(折 RMB73,942,604.00)		
小 计		<u>277,374,819.49</u>		

[注 1]：根据 2006 年 12 月 20 日本公司与中国民生银行杭州分行签订的《最高额保证合同》，本公司为士兰集成公司在 2006 年 12 月 20 日至 2007 年 12 月 20 日期间提供最高不超过人民币 3,000 万元的保证担保。截至 2006 年 12 月 31 日，该项担保项下的借款余额为 500 万元。

[注 2]：根据 2004 年 5 月 13 日本公司与中国工商银行杭州市保俶支行签订的《最高额保证合同》，本公司为士兰集成公司在 2003 年 12 月 25 日至 2007 年 12 月 25 日期间提供最高不超过人民币 5,000 万元的保证担保。截至 2006 年 12 月 31 日，该项担保项下的借款余额 3,500 万元。

[注 3]:根据 2006 年 8 月 1 日本公司与招商银行杭州凤起支行签订的《最高额不可撤销担保协议书》，本公司为士兰明芯公司在 2006 年 8 月 1 日至 2007 年 7 月 31 日期间在招商银行杭州凤起支行授予的 4,000 万元授信额度内的所有债务提供连带保证责任。截至 2006 年 12 月 31 日，该项担保项下的借款余额为人民币 2,000 万元、美元 36.27 万元。

[注 4]:根据 2003 年 6 月 20 日本公司与中国银行杭州市高新支行签订的《最高额保证合同》，本公司为士兰集成公司在 2003 年 3 月 20 日至 2005 年 12 月 31 日期间签订的借款协议提供最高不超过 800 万美元的保证担保；根据本公司 2004 年 8 月 24 日与中国银行杭州市高新支行签订《保证合同》，本公司为士兰集成公司于 2004 年 8 月向该行取得的 200 万美元的借款提供保证担保。截至 2006 年 12 月 31 日，上述担保项下的借款余额为 9,469,259.16 美元。

b. 截至 2006 年 12 月 31 日，本公司为控股子公司开立的信用证提供担保情况

被担保单位	开立金融机构	担保借款余额
士兰集成公司	浙商银行股份有限公司	USD 155,000.00
士兰集成公司	华夏银行杭州凤起支行	USD 181,803.50
士兰明芯公司	浙商银行股份有限公司	USD 29,800.00
士兰明芯公司	招商银行杭州凤起支行	USD 163,870.00
士兰光电公司	农业银行杭州高新支行	USD 84,000.00
小 计		USD <u>614,473.50</u>
		(折 RMB4,798,239.22)
士兰集成公司	浙商银行股份有限公司	JPY 31,550,000.00
小 计		(折 RMB2,070,626.50)

2) 截至 2006 年 12 月 31 日，士兰集成公司为士兰明芯公司提供保证担保的情况：

贷款金融机构	担保余额	借款到期日	备注
工商银行保俶支行	15,000,000.00	2007.10.23	短期借款
小 计	<u>15,000,000.00</u>		

(2) 向关联方人士支付报酬

2006 年度公司共有关联方人士 16 人，其中，在本公司领取报酬 15 人，全年报酬总额 522.99 万元。2005 年度公司共有关联方人士 17 人，其中在本公司领取报酬 15 人，全年报酬总额 479.39 万元。每一位关联方人士报酬方案如下：

关键管理 人员姓名	职 务	2006 年度 报酬（含税）	2005 年度 报酬（含税）
陈向东	董事长	623,700.00	583,000.00
范伟宏	副董事长	623,700.00	583,000.00
郑少波	副董事长、总经理	623,700.00	583,000.00
江忠永	董事	623,700.00	583,000.00
罗华兵	董事	不在本公司领酬	不在本公司领酬
李志刚	董事、副总经理	528,000.00	462,000.00
宋卫权	监事	528,000.00	462,000.00

陈国华	监事	528,000.00	462,000.00
吴建兴	监事	406,800.00	340,900.00
王海川	副总经理	306,200.00	286,000.00
陈越	董事会秘书、财务总监	238,100.00	209,000.00
沃健	独立董事	60,000.00	48,000.00
施建军	独立董事	60,000.00	48,000.00
曹增节	独立董事	60,000.00	48,000.00
仇佩亮	独立董事	10,000.00	
汪炜	独立董事	10,000.00	
吴德馨	独立董事		48,000.00
史晋川	独立董事		48,000.00
杨军	董事		不在本公司领酬
合 计		5,229,900.00	4,793,900.00

## 九、或有事项

(一)截至 2006 年 12 月 31 日，公司除为控股子公司提供保证担保外，未为其他单位提供保证担保。本公司为控股子公司提供的担保情况详见本财务报表附注八(二)4(1)1之说明。

(二)截至 2006 年 12 月 31 日，本公司向中国进出口银行取得出口卖方信贷借款 9,000 万元，该借款由中国银行股份有限公司浙江省分行提供担保保证，同时本公司为该借款提供保函的保证金存款金额为 1,800 万元。

### (三) 士兰集成公司资产抵押情况

被担保单位	抵押物	抵押权人	账面原值	账面净值	借款余额	到期日
士兰集成公司	土地使用权	中国银行	9,721,492.50	9,381,240.22	1,440万	2009.6.22
小 计			<u>9,721,492.50</u>	<u>9,381,240.22</u>	<u>1,440万</u>	

(四)无其他或有事项。

## 十、承诺事项

(一)2006 年 11 月 3 日，本公司与美国 ESS Technology, Inc. 签订《DVD 技术与产品许可合同》。ESS Technology, Inc. 不可撤销的许可本公司在世界范围内永久使用 DVD 技术用于设计、开发、生产、发布和销售 DVD 产品及利用该 DVD 技术平台开发其他产品。合同同时规定本公司应在合同生效后的一年内向 ESS Technology, Inc. 支付初始许可费 375 万美元，并在今后的相关产品销售后向 ESS Technology, Inc. 支付许可费，当许可费支付总额达到 2,000 万美元，或合同生效后 6 年半的时间，发生其中之一状况的即停止支付许可费。截至 2006 年 12 月 31 日，本公司已根据合同条款支付初始许可费 210 万美元。

(二)经商务部[2006]商合境外投资证字第 000237 号《批准证书》同意，本公司于 2006 年 7 月 5 日在英属维尔京群岛设立全资控股子公司 Silan Electronics, Ltd [士兰微电子(B.V.I)股份有限公司]，投资总额为 300 万美元。其经营范围为：电子元器件、电子零部件及其他电子

产品设计、销售，经营进出口业务。截至 2006 年 12 月 31 日，Silan Electronics, Ltd 已在英属维尔京群岛登记设立，本公司尚未出资。

(三) 经本公司 2005 年度股东大会决议，本公司拟对士兰集成公司增资 10,000.00 万元。根据项目进展的实际情况，本公司拟调整增资额度。经 2006 年第一次临时股东大会审议同意，本公司拟对士兰集成公司的增资额度调整至 5,000 万元。截至 2006 年 12 月 31 日，上述增资事项尚未实施。

(四) 经本公司董事会三届三次会议审议同意，本公司拟对士兰明芯公司单方增资 5,000 万元人民币。本次增资完成后，士兰明芯公司注册资本将变更为 20,000 万元人民币，其中本公司共出资 13,804.30 万元，占其注册资本的 69%，士兰集成公司共出资 6,195.76 万元，占其注册资本的 31%。

## 十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

### (一) 对外重大投资事项

1. 出售江苏长电科技股份有限公司可流通股份及认购江苏长电科技股份有限公司非公开发行股份事项

1) 本公司原持有江苏长电科技股份有限公司非流通股份 10,768,000 股，在该公司 2005 年股权分置改革中，本公司为获得流通权支付了对价股份 1,482,105 股，并为其他非流通股股东代付了对价股份 304,062 股，该公司股权分置改革后，本公司持有该公司股份 8,981,833 股，可上市流通日为 2006 年 12 月 29 日。2007 年 3 月，本公司收回了原代为支付的对价股份 304,062 股，合计持有该公司登记的股份为 9,285,895 股。2007 年本公司通过证券市场出售持有的江苏长电科技股份有限公司上述可流通股份，截至报告日，公司累计出售股票 8,977,345 股。

2) 经本公司总经理工作会议同意，本公司于 2007 年 1 月 15 日出资 4,806 万元认购江苏长电科技股份有限公司非公开发行的境内上市人民币普通股份 (A 股) 600 万股，认购价格为每股 8.01 元，本公司承诺认购本次发行股票的锁定期限为 12 个月。

### 2. 杭州士景公司资本公积转增资本情况

2006 年本公司以 1,010.366 万元折合注册资本 85.366 万元溢价出资联合自然人张伟峰共同投资设立了杭州士景公司，该公司注册资本 100 万元。2007 年 1 月 25 日，杭州士景公司以其资本公积转增注册资本。转增后该公司注册资本为 1,000 万元。上述增资业经浙江中浩华天会计师事务所审验，并由其于 2007 年 2 月 1 日出具华天会验[2007]第 021 号《验资报告》。该公司已于 2007 年 2 月 8 日办妥工商变更登记手续，增资后本公司仍占其注册资本额的 85.366%。

### 3. 受让上海士虹公司股权的情况

本公司于 2007 年 1 月 15 日与上海士虹公司自然人股东签订《股权转让协议》，以 3.2 万元的价格受让其持有的上海士虹公司的 4.3% 的股权 (计 43 万元)。股权转让完成后，公司持有上海士虹公司 87.1% 的股权。该公司已于 2007 年 1 月 22 日办妥工商变更登记手续。

4. 2007 年 2 月 10 日，日本 Microsignal Co., Ltd 将其持有的士兰光电公司 10% 股份计 300 万元作价 1 美元转让给注册于英属维尔京群岛的 Silan Electronics, Ltd [士兰微 B.V. I]，士兰光电公司已于 2007 年 2 月 27 日办妥工商变更登记手续。

### 5. 士兰集成受让士兰明芯公司股权以及士兰明芯公司增资事项

经士兰集成公司三届三次董事会会议审议同意，并经士兰明芯公司 2005 年度股东会审议同意，士兰集成公司于 2006 年 3 月 2 日与士兰明芯公司自然人股东签订了《股权转让协议书》，约定士兰集成公司以 6,843,644.00 元的价格受让士兰明芯公司技术团队持有的士兰明芯公司合计 23.80%的股权 2,186.10 万元。士兰明芯公司已于 2006 年 3 月 21 日办妥工商变更登记手续。

经本公司董事会二届二十二次决议同意，士兰明芯公司注册资本拟增至 15,000 万元，其中本公司以现金方式增资 2,154.30 万元，士兰集成公司以土地及建筑物经评估后作价 3,659.60 万元增资。本公司已于 2006 年 12 月投入现金 2,154.30 万元，业经浙江中浩华天会计师事务所审验，并出具华天会验[2006]第 162 号《验资报告》；截至 2007 年 1 月 29 日，士兰集成公司拟出资的土地使用权及地上建筑物已办妥产权过户手续，并经浙江中浩华天会计师事务所审验，出具华天会验[2007]第 16 号《验资报告》。士兰明芯公司已于 2007 年 2 月 6 日办妥工商变更登记手续，并取得变更后的《企业法人营业执照》。

(二) 经公司董事会三届三次会议审议通过的 2006 年度利润分配预案，本公司拟以 2006 年年末总股本 40,408 万股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 0.5 元(含税)。该议案尚需经股东大会批准后实施。

## 十二、其他重要事项

### (一) 转让杭州士康公司、上海士康公司股权事项

1. 经本公司董事会二届十八次会议审议同意，本公司于 2005 年 12 月 16 日与注册于开曼群岛的 Sicomm Technology Limited (士康科技有限公司) 签订了《股权转让协议》。本公司将持有的杭州士康公司 61.8%的股权计 1,730,400 美元作价 5,669,903.00 美元转让给该公司。杭州士康公司四位自然人股东于同日与 Sicomm Technology Limited (士康科技有限公司) 签订了《股权转让协议》，将所持的 38.2%的股权计 1,069,600 美元作价 573,000.00 美元转让给该公司。上述股权转让后，Sicomm Technology Limited (士康科技有限公司) 持有杭州士康公司 100%股权。杭州士康公司已于 2006 年 2 月 27 日办妥工商变更登记手续。本公司于 2006 年 3 月 17 日收到股权转让款 5,669,893.00 美元，按收款当日汇率折合人民币 45,594,444.56 元，扣除截至 2006 年 3 月 31 日本公司对杭州士康公司的长期投资账面余额 10,424,797.97 元后，形成股权转让收益 35,169,646.59 元。

2. 2006 年 9 月 7 日，本公司与 Sicomm Technology Limited (士康科技有限公司) 签订《股权转让协议》，将本公司持有的上海士康公司 10%的股权计 500,000.00 元作价 55,000.00 元转让给该公司。此次转让后，本公司不再持有上海士康公司的股权。2006 年 10 月 12 日，上海市外国投资工作委员会以《关于同意外资并购上海士康射频技术有限公司股权并增资的批复》(沪外资委[2006]4277 号)文批复同意上述股权转让事项。该公司已于 2006 年 10 月 13 日办妥工商变更登记手续。截至 2006 年 12 月 31 日，本公司尚未收到股权转让款。

### (二) 对外投资事项

#### 1. 士兰集成公司与美国 Sipex 公司签订合同情况

2006 年 2 月士兰集成公司与美国 Sipex 公司签订了合作合同，合同内容涉及工艺技术的转移、生产设备的购买、圆片委托加工和产品销售授权及相应版税的支付等事项。双方约定由 Sipex 公司向士兰集成公司提供 BICMOS 工艺技术，在转移的工艺通过认证，并成功的用于生产、供应 Sipex 公司产品后，Sipex 公司将向士兰集成公司转让六英寸生产线的有关设备，帮助士兰

集成公司提供产品生产的能力，而士兰集成公司在供应给 Sipex 公司圆片时将给予价格优惠。同时授权本公司在大中华地区生产和销售部分 Sipex 产品，本公司将向 Sipex 公司按照销售毛利或销售价格的一定比例支付有关费用。截至 2006 年 12 月 31 日，士兰集成公司已向该公司受让价值 120 万美元的生产设备。

2. 本期士兰集成公司出资 6,843,644.00 元受让士兰明芯公司技术团队持有的士兰明芯公司合计 23.80% 的股权 2,186.10 万元，详见本财务报表附注十一（一）5 之说明。

3. 本期本公司对士兰明芯公司现金增资 2,154.30 万元，详见本财务报表附注十一（一）5 之说明。

#### 4. 投资设立杭州友旺科技有限公司

本公司联合台湾友顺公司、杭州友旺公司共同出资组建了友旺科技公司。该公司注册资本为 437.5 万美元，本公司于 2006 年 11 月出资人民币 10,981,040.00 元（按当日汇率折合 140 万美元），拥有其 32% 的股权。该公司注册资本实收情况业经浙江中企华会计师事务所有限公司审验，并由其出具了浙企验[2006]第 11345 号《验资报告》。该公司于 2006 年 10 月 20 日在杭州市工商局登记注册，并取得注册号为企合浙杭总字第 260114 号的《企业法人营业执照》。

5. 2006 年 1 月，本公司溢价出资 1,010.366 万元设立了杭州士景电子有限公司，详见本财务报表附注四（二）2（1）之说明。

#### 6. 出资 835 万元认购天水华天科技股份有限公司 500 万股股份

2006 年 7 月，经总经理工作会议决议，本公司出资 835 万元认购天水华天科技股份有限公司增发的 500 万股股份。截至 2006 年 12 月 31 日，本公司合计持有该公司 1,000 万股，占其注册资本的 7.69%。

#### 7. 本期对士港公司增加出资 100 万美元、对美国士兰公司增加出资 40 万美元

经商务部[2005]商合境外投资证字第 000333 号《批准证书》同意，批准士港科技有限公司注册资本增加至 300 万美元。本公司已于 2006 年 7 月 25 日汇出投资款 100 万美元，士港科技有限公司已于 2006 年 8 月 1 日取得香港公司注册处签收的《名义股本增加通知书》。截至 2006 年 12 月 31 日，本公司实际已出资共计 200 万美元。

本公司本期对美国士兰公司汇出投资款 40 万美元。截至 2006 年 12 月 31 日，本公司实际已出资共计 90 万美元。

6. 本公司与上海士虹公司 7 位自然人股东签订《股权转让协议》，合计以 7 元的价格受让其持有的上海士虹公司 4.8% 的股权（合计 48 万元）。股权转让后，本公司持股比例从 78% 上升为 82.8%，该公司已于 2006 年 2 月 28 日办理工商变更登记手续。截至报告日，本公司尚未支付股权受让款。

#### （三）股权分置改革中公司原非流通股股东相关的承诺事项：

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

2. 控股股东士兰控股公司承诺：在上述十二个月限售期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股票，出售数量占本公司股份总数的比例在十二个月内不超过 5%，在 24 月内不超过 10%；自股权分置改革方案实施之日起三十六个月内，通过证券交易所挂牌交易出售的本公司非流通股股票价格不低于 25 元（若在上述期间内，当本公司有送股、转增股本、派息等除权事项，应对

价格进行除权除息处理)；如果在上述承诺期内，士兰控股公司通过证券交易所挂牌交易出售原持有的本公司非流通股股票价格低于 25 元，则士兰控股公司将差额资金双倍支付给本公司。

3. 控股股东士兰控股公司还承诺：在改革方案实施之日起十二个月期满后的六个月内，以其持有的 750.20 万股（本年公司派股和转增股本后相应增至 1,500.40 万股）本公司股票建立对公司经营团队和科技人员的股票期权激励计划，并授权本公司董事会制定具体方案。士兰控股公司并承诺，确保公司经营团队和科技人员通过股票期权激励获得的股票通过证券交易所挂牌出售亦遵照上述承诺执行。

根据以上的股权分置改革承诺，陈向东等 7 位自然人股东持有的合计 35,079,350.00 股自 2006 年 11 月 2 日起转为可流通股份。经本公司董事会三届二次会议决议同意，士兰控股公司以其持有的本公司股票建立对公司经营团队和科技人员的股票期权激励计划，并授权董事会制定具体方案，实施股票期权激励计划。士兰控股公司已将其拥有的 9,610,729 股过户给本公司的经营团队和科技人员，上述股份于 2007 年 1 月 26 日在中国证券登记结算公司上海分公司办理了股份过户手续。过户完成后，士兰控股公司尚持有公司股票 217,949,921 股，占总股本的 53.94%。

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

项 目	2006 年度
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	34,885,365.87
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
各种形式的政府补贴	5,089,300.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
短期投资损益	
委托投资损益	
各项非经常性营业外收入、支出	-1,265,869.10
以前年度已经计提各项减值准备的转回	
因不可抗力因素而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
资产置换损益	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
比较财务报表中会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数	
其他非经常性损益项目	
小 计	38,708,796.77
减：企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	3,946,242.78
少数股东损益影响数(亏损以“-”表示)	76,432.94
非经常性损益净额	34,686,121.05

# 资产负债表

2006年12月31日

编制单位:杭州士兰微电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币

资 产	附注		合并		母公司	
	合并	母公 司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产:</b>						
货币资金	1		132,484,176.02	113,315,530.77	84,443,821.40	52,715,746.23
短期投资						
应收票据	2		20,093,277.95	12,286,561.55	17,487,957.75	10,886,628.38
应收股利			12,000,000.00		12,000,000.00	
应收利息						
应收账款	3	1	142,303,493.03	109,276,480.89	97,079,366.35	102,881,030.41
其他应收款	4	2	9,342,435.86	3,408,358.01	42,658,326.15	34,062,333.24
预付账款	5		9,438,189.89	7,171,489.49	3,161,653.24	1,651,566.20
应收补贴款	6		8,101,561.59	3,731,738.39	5,986,978.18	3,731,738.39
存货	7		252,047,221.02	169,486,658.10	115,421,637.13	92,877,955.01
待摊费用	8					
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			585,810,355.36	418,676,817.20	378,239,740.20	298,806,997.86
<b>长期投资:</b>						
长期股权投资	9	3	73,495,335.93	75,970,599.14	547,996,193.14	503,283,350.69
长期债权投资						
长期投资合计			73,495,335.93	75,970,599.14	547,996,193.14	503,283,350.69
其中: 合并价差	9			6,899,460.16		
其中: 股权投资差额		3				6,899,460.16
<b>固定资产:</b>						
固定资产原价	10		831,385,899.15	579,483,812.86	144,872,315.39	136,928,684.47
减: 累计折旧	11		163,068,440.17	107,573,011.93	32,941,378.72	25,285,700.16
固定资产净值	12		668,317,458.98	471,910,800.93	111,930,936.67	111,642,984.31
减: 固定资产减值准备						
固定资产净额			668,317,458.98	471,910,800.93	111,930,936.67	111,642,984.31
工程物资	13					
在建工程	14		84,910,000.22	196,847,014.60	103,620.45	
固定资产清理						
固定资产合计			753,227,459.20	668,757,815.53	112,034,557.12	111,642,984.31
<b>无形资产及其他资产:</b>						
无形资产	15		67,143,450.69	41,900,608.31	38,520,623.76	8,346,621.54
长期待摊费用	16		241,504.04	6,913,896.64		
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			67,384,954.73	48,814,504.95	38,520,623.76	8,346,621.54
<b>递延税项:</b>						
递延税款借项						
资产总计			1,479,918,105.22	1,212,219,736.82	1,076,791,114.22	922,079,954.40

公司法定代表人: 陈向东

主管会计工作负责人: 陈越

会计机构负责人: 李凯

# 资产负债表(续)

2006年12月31日

编制单位:杭州士兰微电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币

负债及股东权益	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动负债:</b>						
短期借款	17		257,832,215.49	122,000,000.00	150,000,000.00	70,000,000.00
应付票据	18		126,000,000.00	85,500,000.00	128,000,000.00	80,500,000.00
应付账款	19		112,372,002.71	104,906,725.35	59,032,014.67	54,586,209.61
预收账款	20		1,714,500.51	1,477,544.02	469,693.34	775,983.99
应付工资	21		8,752,168.31	4,161,542.63	7,840,156.06	4,000,000.00
应付福利费			15,847,732.24	11,576,885.05	13,780,559.87	10,608,617.20
应付股利						
应交税金	22		8,395,232.62	4,187,047.03	2,585,868.34	5,756,595.19
其他应交款	23		775,287.61	154,722.78	644,695.79	42,431.27
其他应付款	24		21,828,467.75	6,708,402.01	23,006,749.07	5,012,459.69
预提费用	25		2,051,351.91	1,466,652.78	1,863,594.96	1,379,542.78
预计负债						
一年内到期的长期负债	26		109,127,592.94	55,000,000.00		40,000,000.00
其他流动负债						
流动负债合计			664,696,552.09	397,139,521.65	387,223,332.10	272,661,839.73
<b>长期负债:</b>						
长期借款	27		110,165,000.00	151,329,136.37	20,000,000.00	40,000,000.00
应付债券						
长期应付款						
专项应付款	28		35,430,600.00	23,319,000.00	13,453,000.00	8,904,000.00
其他长期负债	29		2,685,681.35	2,685,681.35	2,685,681.35	2,685,681.35
长期负债合计			148,281,281.35	177,333,817.72	36,138,681.35	51,589,681.35
<b>递延税项:</b>						
递延税款贷项						
负债合计			812,977,833.44	574,473,339.37	423,362,013.45	324,251,521.08
少数股东权益			18,691,536.61	40,923,479.43		
<b>股东权益:</b>						
股本	30		404,080,000.00	202,040,000.00	404,080,000.00	202,040,000.00
减: 已归还投资						
股本净额			404,080,000.00	202,040,000.00	404,080,000.00	202,040,000.00
资本公积	31		15,147,907.35	158,651,241.49	15,147,907.35	158,651,241.49
盈余公积	32		50,103,563.61	43,931,883.45	50,103,563.61	43,931,883.45
其中: 法定公益金				14,643,961.16		14,643,961.16
未分配利润	33		179,584,509.07	192,230,830.09	184,097,629.81	193,205,308.38
拟分配现金股利			20,204,000.00	20,204,000.00	20,204,000.00	20,204,000.00
外币报表折算差额			-667,244.86	-31,037.01		
减: 未确认投资损失						
股东权益合计			648,248,735.17	596,822,918.02	653,429,100.77	597,828,433.32
负债和股东权益总计			1,479,918,105.22	1,212,219,736.82	1,076,791,114.22	922,079,954.40

公司法定代表人: 陈向东

主管会计工作负责人: 陈越

会计机构负责人: 李凯

# 利润及利润分配表

2006年1-12月

编制单位:杭州士兰微电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	附注		合并		母公司	
	合 并	母 公 司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	1	1	874,177,095.35	628,201,853.91	620,036,564.51	537,513,966.03
减: 主营业务成本	1	2	664,552,298.81	465,921,424.68	503,414,968.39	436,564,584.17
主营业务税金及附加	2		4,408,631.72	3,145,525.81	2,111,990.42	1,789,287.02
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			205,216,164.82	159,134,903.42	114,509,605.70	99,160,094.84
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	3		559.63	239,015.50	472,196.24	515,549.94
减: 营业费用			16,143,246.90	10,870,096.73	7,261,340.07	6,338,042.48
管理费用			148,607,090.12	98,145,632.13	75,256,181.78	51,023,120.95
财务费用	4		21,271,347.52	13,948,885.01	10,795,213.03	8,431,594.90
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			19,195,039.91	36,409,305.05	21,669,067.06	33,882,886.45
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	5	3	41,978,363.05	6,892,445.04	37,698,064.82	17,078,840.39
补贴收入	6		6,216,443.98	12,462,187.84	4,681,390.00	6,752,090.00
营业外收入	7		417,062.35	1,974,218.48	603,724.82	1,707,953.55
减: 营业外支出	8		1,522,212.17	498,303.80	1,020,018.15	335,425.96
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			66,284,697.12	57,239,852.61	63,632,228.55	59,086,344.43
减: 所得税	9		10,183,267.44	2,828,008.52	1,915,426.96	2,472,603.11
减: 少数股东损益			-2,076,729.46	-2,111,648.23		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			58,178,159.14	56,523,492.32	61,716,801.59	56,613,741.32
加: 年初未分配利润			192,230,830.09	164,403,398.97	193,205,308.38	165,287,628.26
其他转入						
六、可供分配的利润			250,408,989.23	220,926,891.29	254,922,109.97	221,901,369.58
减: 提取法定盈余公积			6,171,680.16	5,661,374.13	6,171,680.16	5,661,374.13
提取法定公益金				2,830,687.07		2,830,687.07
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			244,237,309.07	212,434,830.09	248,750,429.81	213,409,308.38
减: 应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			20,204,000.00	20,204,000.00	20,204,000.00	20,204,000.00
转作股本的普通股股利			44,448,800.00		44,448,800.00	
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填)			179,584,509.07	192,230,830.09	184,097,629.81	193,205,308.38
<b>补充资料:</b>						
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益			34,724,646.59		34,724,646.59	
2.自然灾害发生的损失						
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5.债务重组损失						
6.其他						

公司法定代表人: 陈向东

主管会计工作负责人: 陈越

会计机构负责人: 李凯

# 现金流量表

2006年1-12月

编制单位:杭州士兰微电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	附注		本期数	
	合并	母公司	合并数	母公司数
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			910,312,438.30	678,364,061.94
收到的税费返还			30,023,984.88	26,832,075.66
收到的其他与经营活动有关的现金	1		44,037,954.47	32,980,953.83
经营活动现金流入小计			984,374,377.65	738,177,091.43
购买商品、接受劳务支付的现金			725,727,684.92	547,023,776.58
支付给职工以及为职工支付的现金			117,321,288.61	48,125,779.45
支付的各项税费			34,186,286.12	9,353,520.96
支付的其他与经营活动有关的现金	2		59,500,437.87	43,437,171.94
经营活动现金流出小计			936,735,697.52	647,940,248.93
经营活动现金流量净额			47,638,680.13	90,236,842.50
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>				
收回投资所收到的现金			43,512,788.97	45,594,444.56
其中: 出售子公司收到的现金			43,512,788.97	45,594,444.56
取得投资收益所收到的现金			11,824,294.78	13,624,294.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现			1,586,041.16	1,739,384.19
收到的其他与投资活动有关的现金	3		11,088,684.54	58,021,492.16
投资活动现金流入小计			68,011,809.45	118,979,615.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现			157,382,797.02	34,050,853.61
投资所支付的现金			26,174,684.00	62,125,410.00
支付的其他与投资活动有关的现金	4		18,413,180.00	75,500,000.00
投资活动现金流出小计			201,970,661.02	171,676,263.61
投资活动产生的现金流量净额			-133,958,851.57	-52,696,647.92
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>				
吸收投资所收到的现金			146,340.00	
其中: 子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			146,340.00	
借款所收到的现金			496,303,991.98	290,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			14,000,000.00	19,000,000.00
筹资活动现金流入小计			510,450,331.98	309,000,000.00
偿还债务所支付的现金			347,508,319.92	270,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			42,696,278.00	28,136,851.87
其中: 支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金	5		18,000,000.00	23,000,000.00
其中: 子公司依法减资支付给少数股东的现金				
筹资活动现金流出小计			408,204,597.92	321,136,851.87
筹资活动产生的现金流量净额			102,245,734.06	-12,136,851.87
四、汇率变动对现金的影响			-672,933.00	-2,978,907.54
五、现金及现金等价物净增加额			15,252,629.62	22,424,435.17

公司法定代表人: 陈向东

主管会计工作负责人: 陈越

会计机构负责人: 李凯

# 现金流量表（续）

2006年1-12月

编制单位:杭州士兰微电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	附注		本期数	
	合并	母公司	合并数	母公司数
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润			58,178,159.14	61,716,801.59
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-2,076,729.46	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			6,487,017.48	4,109,503.52
固定资产折旧			54,445,489.12	9,614,505.22
无形资产摊销			9,504,685.20	3,697,450.36
长期待摊费用摊销			6,672,392.60	
待摊费用减少（减：增加）				
预提费用增加（减：减少）			443,602.18	443,602.18
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)			-160,719.28	-422,768.13
固定资产报废损失				
财务费用			19,854,240.95	9,930,717.25
投资损失（减：收益）			-41,978,363.05	-37,698,064.82
递延税款贷项（减：借项）				
存货的减少（减：增加）			-86,006,169.55	-25,080,123.68
经营性应收项目的减少(减：增加)			-41,295,570.76	6,527,306.14
经营性应付项目的增加(减：减少)			63,570,645.56	57,397,912.87
其他(预计负债的增加)				
经营活动产生的现金流量净额			47,638,680.13	90,236,842.50
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>				
现金的期末余额	6		99,946,283.85	53,040,181.40
减：现金的期初余额			84,693,654.23	30,615,746.23
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额			15,252,629.62	22,424,435.17

公司法定代表人: 陈向东

主管会计工作负责人: 陈越

会计机构负责人:李凯

# 合并资产减值准备明细表

2006年1-12月份

编制单位:杭州士兰微电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	6,309,156.95	7,258,790.55	-	4,846,630.77	4,846,630.77	8,721,316.73
其中: 应收账款	5,920,396.92	6,669,727.42		4,846,630.77	4,846,630.77	7,743,493.57
其他应收款	388,760.03	589,063.13				977,823.16
二、短期投资跌价准备合计						
其中: 股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计	2,090,391.64	5,535,998.27	-	2,090,391.64	2,090,391.64	5,535,998.27
其中: 库存商品	2,090,391.64	4,191,500.04		2,090,391.64	2,090,391.64	4,191,500.04
原材料		486,519.61				486,519.61
半成品		857,978.62				857,978.62
四、长期投资减值准备合计						
其中: 长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计						
其中: 房屋、建筑物						
机器设备						
六、无形资产减值准备合计						
其中: 专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备合计						
八、委托贷款减值准备合计						
九、总计	8,399,548.59	12,794,788.82		6,937,022.41	6,937,022.41	14,257,315.00

公司法定代表人: 陈向东

主管会计工作负责人: 陈越

会计机构负责人: 李凯

## 母公司资产减值准备明细表

2006年1-12月份

编制单位:杭州士兰微电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	5,864,465.62	1,573,061.96	-	629,251.07	629,251.07	6,808,276.51
其中: 应收账款	5,532,388.85	228,814.95		629,251.07	629,251.07	5,131,952.73
其他应收款	332,076.77	1,344,247.01				1,676,323.78
二、短期投资跌价准备合计						
其中: 股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计	2,090,391.64	4,626,833.20		2,090,391.64	2,090,391.64	4,626,833.20
其中: 库存商品	2,090,391.64	3,282,334.97		2,090,391.64	2,090,391.64	3,282,334.97
原材料		486,519.61				486,519.61
半成品		857,978.62				857,978.62
四、长期投资减值准备合计						
其中: 长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计						
其中: 房屋、建筑物						
机器设备						
六、无形资产减值准备合计						
其中: 专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备合计						
八、委托贷款减值准备合计						
九、总计	7,954,857.26	6,199,895.16		2,719,642.71	2,719,642.71	11,435,109.71

公司法定代表人: 陈向东

主管会计工作负责人: 陈越

会计机构负责人: 李凯

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

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	31.66	33.42	0.51	0.51
营业利润	2.96	3.13	0.05	0.05
净利润	8.97	9.47	0.14	0.14
扣除非经常性损益后的净利润	3.62	3.83	0.06	0.06

公司法定代表人: 陈向东

主管会计工作负责人: 陈越

会计机构负责人: 李凯

**关于杭州士兰微电子股份有限公司  
新旧会计准则股东权益差异调节表的  
审阅报告**

浙天会审[2007]第 399 号

杭州士兰微电子股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的杭州士兰微电子股份有限公司（以下简称士兰微公司）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称差异调节表）。按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和中国证券监督管理委员会《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》（证监发[2006]136 号，以下简称《通知》）的有关规定编制差异调节表是士兰微公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据《通知》的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和《通知》的有关规定编制。

浙江天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师 傅芳芳

中国·杭州

中国注册会计师 程志刚

报告日期：2007 年 3 月 20 日

**重要提示：**

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》（以下简称新会计准则），目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”（以下简称差异调节表）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

**杭州士兰微电子股份有限公司**  
**新旧会计准则股东权益差异调节表**

编制单位：杭州士兰微电子股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	项目名称	金额
	1	2006年12月31日股东权益（现行会计准则）	648,248,735.17
1		长期股权投资差额	
		其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5		股份支付	
6		符合预计负债确认条件的重组义务	
7		企业合并	
		其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
		根据新准则计提的商誉减值准备	
8	2	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	86,582,591.05
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的权益	
11		衍生金融工具	
12	3	所得税	-10,106,943.07
13		其他	
14	4	按照新会计准则调整的少数股东权益	18,668,743.01
		2007年1月1日股东权益（新会计准则）	743,393,126.16

后附差异调节表附注为本差异调节表的组成部分。

法定代表人：陈向东

主管会计工作负责人：陈越

会计机构负责人：李凯

## 十二、备查文件目录

（一）载有董事长陈向东先生、财务总监陈越先生、财务部经理李凯先生签名并盖章的会计报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的本公司 2006 年度审计报告原件。

（三）报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：陈向东  
杭州士兰微电子股份有限公司  
2007 年 3 月 20 日

# 杭州士兰微电子股份有限公司董事、高级管理人员

## 关于对 2006 年年度报告的确认意见

本公司董事、高级管理人员对公司 2006 年年度报告及相关财务报告予以确认。全体董事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

全体董事、高级管理人员签字：

陈向东\_\_\_\_\_

范伟宏\_\_\_\_\_

郑少波\_\_\_\_\_

罗华兵\_\_\_\_\_

江忠永\_\_\_\_\_

李志刚\_\_\_\_\_

沃 健\_\_\_\_\_

施建军\_\_\_\_\_

曹增节\_\_\_\_\_

仇佩亮\_\_\_\_\_

汪 炜\_\_\_\_\_

王海川\_\_\_\_\_

陈 越\_\_\_\_\_

2007 年 3 月 20 日