

吉林华微电子股份有限公司

600360

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事和高级管理人员	6
五、管理层讨论与分析	6
六、重要事项	9
七、财务会计报告	11
八、备查文件目录	

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、董事汤正华先生因故未能出席本次董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告已经上海众华沪银会计师事务所审计并出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司负责人夏增文，主管会计工作负责人韩毅，会计机构负责人（会计主管人员）韩毅声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：吉林华微电子股份有限公司
公司英文名称：Ji Lin Sino-Microelectronics Co., Ltd
公司英文名称缩写：Sino-microelectronics
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：华微电子
公司 A 股代码：600360
- 3、公司注册地址：吉林省吉林市深圳街 99 号
公司办公地址：吉林省吉林市深圳街 99 号
邮政编码：132013
公司国际互联网网址：Http://www.hwdz.com.cn
公司电子信箱：hwdz99@163.com
- 4、公司法定代表人：夏增文
- 5、公司董事会秘书：赫荣刚
电话：0432-4678411
传真：0432-4665812
E-mail：hrg5657@sina100.com
联系地址：吉林省吉林市深圳街 99 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点：吉林华微电子股份有限公司董事会秘书处

（二）主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
流动资产	776,500,090.35	690,812,143.57	12.40
流动负债	780,686,615.51	718,017,699.10	8.73
总资产	1,546,897,081.77	1,441,274,420.33	7.33
股东权益（不含少数股东权益）	701,586,576.57	662,269,221.49	5.94
每股净资产	5.95	5.61	增加 0.35 个百分点
调整后的每股净资产	5.84	5.46	6.96
	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	42,557,133.12	18,536,786.76	129.58
扣除非经常性损益后的净利润	42,947,066.31	18,919,855.81	126.99
每股收益	0.36	0.157	129.30
净资产收益率 (%)	6.07	2.87	增加 111.5 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	25,156,557.72	32,246,182.22	-21.99

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	-332,499.39
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-99,999.98
以前年度已经计提各项减值准备的转回	2,433.31
少数股东损益影响数	12,371.02
合计	-389,933.19

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

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	14.82	15.21	0.88	0.88
营业利润	7.41	7.61	0.44	0.44
净利润	6.07	6.23	0.36	0.36
扣除非经常性损益后的净利润	6.12	6.28	0.36	0.36

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

单位:股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中:								
国家持有股份	32,273,469							32,273,469
境内法人持有股份	35,726,531							35,726,531
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	68,000,000							68,000,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	50,000,000							50,000,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	50,000,000							50,000,000
三、股份总数	118,000,000							118,000,000

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(二) 股东情况

- 1、报告期末股东总数为 19,604 户。
- 2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质 (国有股东或外资股东)
上海盈瀚科技实业有限公司		33,726,531	28.58	未流通	冻结 20,700,000	法人股东
吉林华星电子集团有限公司		32,273,469	27.35	未流通	冻结 12,000,000	国有股东
裕隆证券投资基金	1,464,975	1,464,975	1.24	已流通	未知	社会公众股东
交通银行-湘财合丰价值优化型成长类行业基金	700,000	700,000	0.59	已流通	未知	社会公众股东
中国工商银行-申万巴黎盛利精选证券投资基金	686,800	686,800	0.58	已流通	未知	社会公众股东
中国建设银行-华富竞争力优选混合型证券投资基金	587,191	587,191	0.50	已流通	未知	社会公众股东
上海申能创业投资有限公司	-500,000	501,465	0.42	已流通	未知	社会公众股东
广州乐华电子有限公司		500,000	0.42	未流通	未知	法人股东
国营长虹机器厂		500,000	0.42	未流通	未知	法人股东
厦门永红电子有限公司		500,000	0.42	未流通	质押	法人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

- 1、公司非流通股股东与前 10 名股东中的流通股股东不存在关联关系，也不属于一致行动人。
- 2、未知前 10 名股东中的流通股股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。

战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的情况

战略投资者或一般法人的名称	约定持股期限
无	无

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
裕隆证券投资基金	1,464,975	A股
交通银行-湘财合丰价值优化型成长类行业基金	700,000	A股
中国工商银行-申万巴黎盛利精选证券投资基金	686,800	A股
中国建设银行-华富竞争力优选混合型证券投资基金	587,191	A股
上海申能创业投资有限公司	501,465	A股
朱振英	481,210	A股
招商银行股份有限公司-中信经典配置证券投资基金	439,413	A股
沈宁	430,200	A股
马加辉	360,000	A股
刘宪	337,850	A股

前十名流通股股东关联关系的说明

未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2005 年 4 月 14 日，公司在本部会议室召开了第二届董事会第十二次会议，经与会董事审议并一致通过了《关于更换部分董事会成员的议案》、《关于更换公司董事会秘书的议案》和《关于聘请副总经理的议案》决议：1、同意王新先生、史顺华先生、吴江先生、萧常辉先生、吴国继先生、吴昭才先生辞去公司董事职务，并推选王宇峰先生、宋天祥先生作为第二届董事会侯补董事，该侯选议案已于 2004 年度股东大会审议通过；2、同意丁大月先生辞去董事会秘书职务，聘任赫荣刚先生为公司董事会秘书 3、同意总经理徐铁铮先生的提名，聘任秦平先生担任公司副总经理职务。公司独立董事对此表决发表了独立意见；

2005 年 4 月 14 日，公司在本部会议室召开了第二届监事会第三次会议，经与会监事审议并一致通过了《关于更换监事会监事的议案》，同意李国敬先生、李日珍女士、吴连海先生辞去监事职务，并推选刘安超先生、王晓林先生作为第二届监事会侯补监事，该侯选议案已于 2004 年度股东大会审议通过，同时吉林华微电子股份有限公司职代会推选吴雷鸣小姐作为第二届监事会监事；

五、管理层讨论与分析

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，在计算机、消费类电子等领域产品产业发展的拉动下，国内功率半导体器件市场规模继续保持着快速增长，虽受国内原材料、能源价格上涨等不利因素影响，经营团队围绕着董事会年初所确定的经营目标，在不断提升芯片的制造管理与工艺技术水平基础上，加大了产品结构调整力度和产品研发的速度，提高了市场的应变能力，迅速扩大了“华微电子”品牌在市场中的影响，同时推行二级战略管理，严抓内部控制，使公司的整体经营业绩保持着快速增长势头。本报告期，公司实现主营业务收入 28,581.54 万元，比上年同期增长 53.54%，其中：成品销售实现 21,688.32 万元，比上年同期增长 45.93%；芯片销售实现 3710.50 万元，比上年同期增长 38.88%；实现净利润 4255.71 万元，比上年同期增长 129.58%；股东权益 70,158.66 万元，比上年同期增长 10.14%；每股收益达到 0.36 元。

（二）报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1)公司主营业务经营情况的说明

公司经营范围：半导体分立器件、集成电路、电力电子产品、汽车电子产品、自动化仪表、电子元件、应用软件的设计、开发、制造与销售；经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品除外）、经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进口的商品除外）；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
半导体分立器件	274,128,467.21	169,941,574.27	38.01	48.32	43.09	增加 2.27 个百分点
分产品						
节能灯用功率晶体管	108,295,629.17	72,946,226.03	32.64	40.80	28.35	增加 6.53 个百分点
彩电用功率晶体管	51,110,474.93	29,023,068.17	43.21	-8.00	0.13	减少 4.61 个百分点
机箱用功率晶体管	57,477,073.13	30,941,452.85	46.16	255.73	190.28	增加 12.13 个百分点
芯片	37,105,020.92	17,554,867.89	52.69	38.88	17.79	增加 8.47 个百分点
其中: 关联交易	0	0	0	/	/	/
关联交易的定价原则	无					

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 万元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
华东地区	8,845.19	13.01
华南地区	11,414.42	94.03
出口	5,744.71	137.46
其他地区	2,577.22	3.67

(4) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	注册资本	净利润
上海华微科技有限公司	半导体分立器件的生产、销售与研发	80,000,000	-170
吉林麦吉柯半导体有限公司	半导体分立器件的生产、销售与研发	50,000,000	-511
上海紫金投资管理有限公司	投资咨询	40,000,000	-56.7

上海富华微电子有限公司	技术研发相关产品销售	6,000,000	-15.70
深圳鹏微科技有限公司	半导体分立器件的设计与销售	5,000,000	6.13

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期，公司在经营过程中遇到的难题主要有：其一、受国内铜材和多晶硅等原材料紧缺的影响，公司采购的金属框架和单晶硅等主要原材料价格都不同程度的上涨，对公司的快速发展产生制约；其二、消费类电子领域彩色电视机产品受反倾销等因素的影响，本报告期，CRT 市场仍处于低迷状态，对公司应用于该领域产品的产销影响较大。

本报告期采取的应对措施：

(1) 加大产品结构调整力度，加快产品研发速度，确立了产品优势，形成了“华微”品牌产品的市场主导地位。主要是形成并稳定了机箱电源的市场地位，成为公司新的利润增长点；加快了彩电产品开发，抢占高端高清彩电和低成本彩电市场，保持现有市场份额；推行光源产品大客户管理策略，细分市场，占领高端市场，形成了品牌优势；同时强力推进双向可控硅、肖特基等新产品的市场开发速度，打造市场新主力。

(2) 增强目标的严肃性和权威性，提高目标的执行力。积极推行二级战略管理，各部门在公司生产经营目标和战略策略指导下，制订本级目标战略，为公司整体经营目标的完成提供保障。

(3) 完善绩效考核体系，制定有效的绩效考核办法，充分发挥绩效考核的作用。大力推动人力资源战略的实施和人力资源政策的发展，完善三师制，建立健全管理人员和技术工人队伍的建设方案。

(4) 提高内部控制管理水平，实施成本目标管理，全面降低产品单位成本，提高产品核心竞争力。加强各项费用管理，以项目管理为切入点，逐步推行财务预算制，提高财务管理水平。

(5) 继续推进营销体制改革，加强营销队伍建设。把应收货款管理作为本期当务之急、重中之重，落实制度，配备专人，加强跟踪考核。

(6) 加强基础管理工作，从身边的细微工作着手，不断完善相关制度，提高控制能力，稳定提高管理水平。加强生产管理，缩短生产周期，通过流程再造，整合外协资源，满足市场需求；通过对产品一致性和工序控制能力等内部管理水平的提升，提高 4 英寸生产线的制程水平，加大产线的有效产出；突出设备管理，实施全面维护，提高完好率和利用率，为工艺和生产稳定提供条件；同时加大内外部资源的协调力度，科学预测，合理储备，降低断货和积压风险，做好库存管理和战略储备工作；完善质量管理体系，加强以产品性能水平为重点的产品质量过程控制，追求客户零投诉；进一步抓好信息化建设，利用内外部有价值信息为生产经营决策提供依据；进一步推进 ERP 管理。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

1)、公司于 2001 年年通过首次发行募集资金 40,500 万元人民币，已累计使用 38,204.41 万人民币，其中本年度已使用 12.14 万人民币，尚未使用 2,296 万人民币

2、承诺项目使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
半导体电子大功率器件生产基地技术改造项目	23,701	否	21,963.03	6,252	5,313	是	是
功率晶体管 T0-220 封装生产线技术改造项目	4,060	否	4,060	1,307	1,275	是	是
T0-92 晶体管封装生产线技术改造项目	3,892	否	3,892	987	549	是	是
计算机管理网络建设项目	894	否	336.38	无	0	是	无
无铅量子阱功率半导体激光器项目	5,800	是	5,800		0	是	否

计算机辅助设计系统 (CAP) 项目	1,460	是	1,460		0	是	否
补充流动资金	693	否	693		0	是	是
合计	40,500	/	38,204.41	8,546	7,137	/	/

3、资金变更项目情况

1)、组建上海华微电子有限公司

公司变更原计划投资项目无铝量子阱功率半导体激光器项目和计算机辅助设计系统 (CAP) 项目, 变更后新项目拟投入 7,260 万元人民币, 实际投入 7,260 万元人民币, 开始经营。

公司于 2003 年对无铝量子阱功率半导体激光器项目及计算机辅助设计系统 (CAP) 项目作了变更, 该事项已在 2002 年度股东大会审议通过, 该事项公告已刊登在 2003 年 4 月 26 日、2003 年 5 月 27 日《中国证券报》和《上海证券报》。

4、非募集资金项目情况

1)、新型半导体电力电子器件芯片生产线技术改造项目

公司出资 5,681 万元人民币投资该项目, 基建工程已经施工完毕, 正在办理工程验收手续, 尚未产生效益。

2)、6 英寸大规模集成电路生产线技术改造项目

公司出资 6,154 万元人民币投资该项目, 基建工程已经施工完毕, 正在办理工程验收手续, 尚未产生效益。

1)、新型半导体电力电子器件芯片生产线技术改造项目

公司出资 5,681 元人民币投资该项目, 该项目基建工程已经施工完毕, 并以其净化厂房的部分附属设施及设备作为出资, 与飞利浦电子中国有限公司合资成立吉林飞利浦半导体有限公司. 合资公司生产设备已经部分到位, 本报告期尚未产生效益。

2)、6 英寸大规模集成电路生产线技术改造项目

公司出资 6,154 元人民币投资该项目, 该项目基建工程已经施工完毕, 并以其净化厂房的部分附属设施及原五英寸生产线设备作为出资, 与上海华微科技有限公司合资成立吉林麦吉柯半导体有限公司。合资公司主要为吉林华微电子股份有限公司与 (美国) 快捷半导体公司所设计和研发产品进行代工, 现生产设备已经部分到位, 本报告期尚未产生效益。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内, 公司坚持按照《公司法》、《证券法》以及中国证监会有关法律法规的要求, 规范运作, 履行信息披露义务, 公司法人治理结构的实际情况符合《上市公司治理准则》的要求;

根据中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《关于督促上市公司修改公司章程的通知》的规定和要求, 经公司 2004 年度股东大会审议通过对公司章程进行了修改, 对保护公司社会公众股股东的利益、进一步明确独立董事的职责及规范公司运作等做出了规定;

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司于 2005 年 7 月 5 日在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登公告, 于 2005 年 7 月 15 日实施了 2004 年年度股东大会审议通过的利润分配方案, 该方案以 2004 年 12 月 31 日总股本为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元(含税), 共计派发股利 5,900,000 元。

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

经上海众华沪银会计师事务所审计, 截止 2005 年 6 月 30 日, 公司资本公积金为 417,248,844.11 元, 公司拟于 2005 年中期实施资本公积金转增股本计划, 以 2005 年 6 月 30 日总股本 118,000,000.00 股为基数, 向全体股东以每 10 股转增 10 股, 共计转增 118,000,000.00 股。转增后公司总股本为 236,000,000.00 股, 资本公积金余额为 299,248,844.11 元。本预案需经股东大会审议通过。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项
本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、关联债权债务往来

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金 占用费的金额	发生额	余额
吉林华星电子集团有限公司	控股股东	156	909	0	0	0
上海紫金投资管理有限公司	参股子公司	-135	1,301	0	0	0
上海盈瀚科技有限公司	控股股东	30	929	0	-720	1,130
合计	/	51	3,139	/	-720	1,130

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 51 元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 3,139 元人民币。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
		0		~		
报告期内担保发生额合计				0		
报告期末担保余额合计				0		
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				59,000,000		
报告期末对控股子公司担保余额合计				59,000,000		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额				59,000,000		
担保总额占公司净资产的比例				8.4		
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额				0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额				0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额				0		
违规担保总额				0		

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所，公司现聘任上海众华沪银会计师事务所为公司的境内审计机构，并为公司半年度财务报告出具审计报告。担任本次审计工作并出具审计意见的注册会计师为林东模 沈蓉。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

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

(十一) 其它重大事项

1、本公司的第二大股东吉林华星集团有限公司持有的本公司国有法人股 1200 万股被吉林省高级人民法院根据 (2004) 吉民二初字第 10 号民事裁定书予以冻结，冻结期限从 2004 年 4 月 15 日至 2005 年 4 月 14 日。吉林省高级人民法院应中国华融资产管理有限公司长春办事处申请，对吉林华星集团有限公司持有的本公司国有法人股 1200 万股冻结期限延长一年，即从 2005 年 4 月 19 日起至 2006 年 4 月 14 日止。

2、公司的第一大股东上海盈瀚科技实业有限公司将持有的本公司法人股 2070 万股进行了股权质押，并已在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理了质押登记手续。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
吉林华微电子股份有限公司 2004 年年度报告摘要	《中国证券报》C35 版、 《上海证券报》59 版	2005-04-16	http://www.hwdz.com.cn
吉林华微电子股份有限公司第二届董事会第十二次会议决议暨召开 2004 年年度股东大会的通知	《中国证券报》C35 版、 《上海证券报》59 版	2005-04-16	http://www.hwdz.com.cn
吉林华微电子股份有限公司第二届监事会第三次会议决议公告	《中国证券报》C35 版、 《上海证券报》59 版	2005-04-16	http://www.hwdz.com.cn
吉林华微电子股份有限公司第一季度报告	《中国证券报》C30 版、 《上海证券报》15 版	2005-04-27	http://www.hwdz.com.cn
吉林华微电子股份有限公司 2004 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》C07 版、 《上海证券报》C3 版	2005-05-17	http://www.hwdz.com.cn
吉林华微电子股份有限公司 2004 年度分红派息实施公告	《中国证券报》C02、 《上海证券报》C2 版	2005-07-05	http://www.hwdz.com.cn

七、财务会计报告

公司半年度财务报告已经注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一)、审计报告

审计报告

沪众会字(2005)第 1887 号

吉林华微电子股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的吉林华微电子股份有限公司(以下简称“华微电子公司”)2005 年 6 月 30 日的资产负债表和合并资产负债表、2005 年 1-6 月的利润表和合并利润表以及现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是华微电子公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了华微电子公司 2005 年 6 月 30 日的财务状况以及 2005 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

上海众华沪银会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国注册会计师

中国，上海

二〇〇五年八月二十五日

八、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (三) 在其他证券市场公布的年度报告文本。

董事长：夏增文
吉林华微电子股份有限公司
2005 年 8 月 25 日

吉林华微电子股份有限公司

2005 年 1-6 月会计报表附注

1. 公司基本情况

吉林华微电子股份有限公司（以下简称本公司）为境内公开发行 A 股股票并在上海证券交易所上市的股份公司，本公司现有注册资本为人民币 11800 万元，注册地址为吉林省吉林市。

本公司主要经营半导体器件、集成电路、电力电子产品、汽车电子产品、自动化仪表、电子元件、应用软件的设计、开发、制造与销售。本公司经国家科技部、中国科学院认定为高新技术企业。

2. 主要会计政策和会计估计

2.1 会计制度

本公司执行企业会计准则和企业会计制度及其补充规定。

2.2 会计年度

本公司的会计期间采用公历制，即自日历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

2.3 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

2.4 记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以实际成本为计价原则。各项财产在取得时按实际成本计量，其后如果发生减值，按企业会计制度规定计提相应的减值准备。

2.5 外币业务核算方法

本公司对发生的外币业务，以业务发生当日的汇率（指由中国人民银行公布的外币市场汇价中间价，下同）将外币折算成人民币记账；期末对各种外币账户的外币余额按期末日汇率进行调整，调整后的人民币金额与原账面金额之间的差额作为汇兑损益，除与购建固定资产有关的专用借款产生的汇兑损益，在该资产达到预定可使用状态前予以资本化、计入资产成本外，属于筹建期间发生的汇兑损益于发生时计入长期待摊费用，于本公司开始生产经营的当月一次计入损益；属于正常生产经营期间发生的汇兑损益，则直接计入当期损益。

2.6 现金等价物的确定标准

本公司将持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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列作现金等价物。

2.7 短期投资核算方法

2.7.1 本公司的短期投资按取得时实际支付的全部价款扣除其中包含的已宣告但尚未领取的现金股利或利息入账。短期投资持有期间所收到的股利或利息等冲减投资成本；处置时按实际收到的价款扣除账面成本后的差额确认为投资收益或损失，计入当期损益。

2.7.2 期末本公司对短期投资按成本与市价孰低计量，采用总额比较法对市价低于成本的差额，计提短期投资跌价准备，并计入当期损益。

2.8 坏账核算方法

2.8.1 本公司对坏账损失采用备抵法核算，期末对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析与个别辨认相结合的方法计提坏账准备，并计入当期损益。期末除对确信可以完全收回的应收款项不计提坏账准备，对有证据表明已难以收回的应收款项加大计提比例直至全额计提坏账准备外，均按应收款项各级账龄的余额和下列比例计提坏账准备：

<u>账龄</u>	<u>计提比例</u>
1 年以内	2%
1-2 年	5%
2-3 年	10%
3-5 年	50%
5 年以上	90%

2.8.2 本公司确认坏账的标准为：当债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回时；或当债务人逾期未履行其清偿责任，且具有明显特征表明无法收回时，经公司董事会批准确认为坏账损失，冲销原提取的坏账准备；坏账准备不足冲销的差额，计入当期损益。

2.9 存货核算方法

2.9.1 本公司的存货主要包括原材料、在产品、产成品、自制半成品、委托加工材料、包装物和低值易耗品等。存货购建时按实际成本入账，原材料和自制半成品采用计划价格核算，在领用及发出时，通过材料成本差异科目将计划成本调整到实际成本。在产品通过月末盘点，确定耗用成本。在产品、产成品等领用及发出采用加权平均法计价。低值易耗品及包装物在领用时按一次摊销法摊销。

2.9.2 期末本公司对存货按成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的可变现净值低于成本的差额，分项计提存货跌价准备，并计入当期损益。

2.10 长期投资核算方法

2.10.1 本公司对长期股权投资（包括股票投资和其他股权投资），按投资取得时实际支付的价款扣除其中包含的已宣告但尚未领取的现金股利后的金额或换出的非现金资产的账面价值加上应支付的相关税费后的价值入账。长期股权投资凡对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响（通常指占被投资单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽不足 20%但有重大影响）的，采用权益法核算；反之，则采用成本法核算。采用权益法核算的长期股权投资，

其取得时的成本与本公司在该被投资单位所有者权益中所占份额的差额,当前者大于后者时,记作“股权投资差额”,分十年平均摊销,列入各摊销期的损益;当前者小于后者时,记作“资本公积---股权投资准备”,不予摊销,待该项投资最终处置时,转入“资本公积---其他资本公积”。本公司对股权转让业务,以被转让的股权所有权上的风险和报酬实质上已经转移给购买方,并且相关的经济利益很可能流入企业为标志,按实际处置的全部价款扣除相关税费与该处置股权的账面价值后的差额,确认为股权转让损益。

2.10.2 本公司对长期债权投资(包括债券投资和其他债权投资),按取得时的实际成本入账。长期债券投资实际成本与债券面值的差额作为债券溢价或折价,长期债券投资按期计息,同时按直线法在债券存续期间内摊销溢价或折价,计入各期损益。

2.10.3 期末本公司对长期投资按账面价值与可收回金额孰低计量,对单项投资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其可收回金额低于账面价值的差额,分项提取长期投资减值准备,并计入当期损益。

2.11 固定资产计价和折旧方法

2.11.1 本公司的固定资产是指使用期限超过一年,单位价值在人民币 2,000 元以上,为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产以取得时的实际成本为原价入账,以年限平均法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下,按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值(原价的 3%)分别确定折旧年限和年折旧率如下:

	<u>折旧年限</u>	<u>年折旧率</u>
房屋及建筑物	35	2.77%
专用设备	10	9.70%
通用设备	15	6.70%
运输设备	10	9.70%
办公设备	10	9.70%
其他设备	10	9.70%

在考虑减值准备的情况下,按单项固定资产扣除减值准备后的账面净额和剩余折旧年限,分项确定并计提各期折旧。

2.11.2 期末本公司对固定资产按账面价值与可收回金额孰低计量,对单项资产由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因,导致其可收回金额低于账面价值的差额,分项提取固定资产减值准备,并计入当期损益。

2.12 在建工程核算方法

2.12.1 本公司的在建工程按工程项目分别核算,以实际发生的全部支出入账,并在工程达到预定可使用状态时,按工程全部成本结转固定资产。与购建在建工程直接相关的借款利息支出和外币折算差额等借款费用,在工程项目达到预定可使用状态前予以资本化,计入工程成本;在工程项目达到预定可使用状态后,计入当期损益。

2.12.2 期末本公司对在建工程按账面价值与可收回金额孰低计量,对单项资产可收回金额低于账面价值的差额,分项提取在建工程减值准备,并计入当期损益。

2.13 无形资产计价和摊销方法

2.13.1 本公司的无形资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的没有实物形态的非货币性长期资产，主要包括土地使用权、专利权、非专利技术、商标权等。无形资产按取得时的实际成本入账，自取得当月起按合同规定的受益年限与法律规定的有效年限孰低平均摊销；如果无受益年限与法律规定的有效年限，按10年平均摊销，计入各摊销期损益。

2.13.2 期末本公司对无形资产按账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，分项提取无形资产减值准备，并计入当期损益。

2.14 长期待摊费用和摊销方法

本公司的长期待摊费用是指已经支出、但将于正常生产经营后摊销或摊销期超过一年的各项费用，主要包括开办费、租入固定资产的改良支出等。长期待摊费用除开办费在开始生产经营当月一次计入损益外，均在各项目的预计受益期间内平均摊销，计入各摊销期的损益。

2.15 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，本公司将其确认为预计负债：(1)该义务是本公司承担的现时义务；(2)该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；(3)本公司对该义务的金额能够可靠地计量。

2.16 借款费用

本公司的借款费用是指因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销、外币借款汇兑差额、以及借款手续费等辅助费用。属于发生的与固定资产购建有关的专门借款的借款费用，在固定资产达到预定可使用状态前按规定应予以资本化的，计入固定资产成本；固定资产达到预定可使用状态后发生的专门借款费用以及其他按规定不能予以资本化的各种借款的借款费用，属于筹建期间的，计入长期待摊费用，并于本公司开始正常生产经营的当月一次计入损益；属于生产经营期间的，计入财务费用，列作当期损益。

2.17 收入确认原则

2.17.1 本公司的商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

2.17.2 本公司提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，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营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

2.17.3 本公司让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

2.18 所得税的会计核算方法

本公司所得税的会计核算采用应付税款法。

2.19 合并会计报表的编制方法

2.19.1 合并范围的确定原则：本公司根据国家财政部印发的有关文件的规定，对拥有控制权的子公司及拥有共同控制权的合营公司，除已关停并转、宣告清理或破产、准备近期售出而短期持有等特殊情况以及对合并而言影响微小者外，均纳入合并会计报表范围。

2.19.2 合并会计报表的方法：本公司的合并会计报表系以母公司和纳入合并范围的各下属公司的会计报表以及其它有关资料为依据，在对各公司之间的投资、所有重大交易、往来及结余款项作出抵销后，合并各项目数额编制而成。少数股东所占的权益和损益，作为单独项目列示于合并会计报表内。对合营公司的会计报表采用比例合并法合并。

2.19.3 报告期内购买、出售子公司的处理：本公司对报告期内购买的子公司，将其自购买日起至报告期末日止的相关收入、成本、利润纳入合并利润表；对报告期内出售了的子公司，将其自报告期初日起至出售日止的相关收入、成本、利润纳入合并利润表。本公司对报告期内购买、出售的子公司，在期末编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

3. 税（费）项

3.1 增值税

本公司按产销商品或提供劳务的增值额计缴增值税，主要商品和劳务的增值税税率为17%。

3.2 营业税

本公司按应税营业收入的5%计缴营业税。根据上海市浦东新区国家税务局、上海市浦东新区地方税务局2002年4月17日沪地税浦一政（2002）第124号税收优惠核定通知书，本公司之合并子公司上海富华微电子有限公司自2001年7月15日至2010年7月14日享受功率半导体器件与智能功率集成电路技术秘密转让的免税优惠。

3.3 城市维护建设税

本公司按当期应交流转税的7%计缴城市维护建设税。

3.4 所得税

本公司已被认定为高新技术企业，注册于国家批准的高新技术产业开发区，按规定执行15%的所得税税率。

3.5 教育费附加

本公司按当期应交流转税的3%计缴教育费附加。

4. 控股子公司

子公司全称	注册资本 (万元)	经营范围	投资额(万元)	占股 比例
上海富华微电子有限公司	600	技术咨询	480	80%
深圳鹏微科技有限公司	500	电子产品	350	70%
上海华微科技有限公司	8,000	半导体分立器件 制造销售	7,600	95%
吉林麦吉柯半导体有限公司	5,000	半导体分立器件 制造销售	4,600	92%
武汉复兴经济发展有限公司	1,100	百货、投资咨询服 务、通讯产品的生 产和销售等	600	54.55%

上述子公司除武汉复兴经济发展有限公司外，均已纳入合并会计报表范围。截止 2005 年 6 月 30 日，该子公司资产总额、销售收入和当期净利润按照有关规定的计算公式得出的比率均在 10% 以下，根据重要性原则，该子公司不纳入合并范围。

5. 会计报表主要项目的注释

(注：以下内容所涉的金额单位为人民币元；除非特别说明，均系对合并会计报表中主要项目的说明。)

5.1 货币资金

	期末数	期初数
现金	225,490.54	78,990.50
银行存款	53,043,550.32	54,865,002.00
其他货币资金	71,971,429.85	85,991,287.75
	<u>125,240,470.71</u>	<u>140,935,280.25</u>

5.2 短期投资

	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面净额	账面余额	跌价准备	账面净额
基金投资	280,000.00	-	280,000.00	280,000.00	-	280,000.00
债券投资	-	-	-	15,249,676.86	322,104.11	14,927,572.75
	<u>280,000.00</u>	<u>-</u>	<u>280,000.00</u>	<u>15,529,676.86</u>	<u>322,104.11</u>	<u>15,207,572.75</u>

5.3 应收票据

	期末数	期初数
银行承兑汇票	<u>33,576,536.73</u>	<u>2,649,140.00</u>

上述期末余额中有 18,836,670.39 元银行承兑汇票未到期已贴现。

5.4 应收账款

5.4.1 合并数

帐龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面净额	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面净额
1年以内	196,021,848.49	97.21	3,909,700.54	192,112,147.95	155,786,520.84	96.48	3,077,015.85	152,709,504.99
1-2年	1,479,468.65	0.73	73,973.43	1,405,495.22	1,534,703.07	0.95	73,973.43	1,460,729.64
2-3年	97,778.60	0.05	9,777.86	88,000.74	97,778.60	0.06	9,777.86	88,000.74
3年以上	<u>4,052,385.26</u>	<u>2.01</u>	<u>2,026,192.63</u>	<u>2,026,192.63</u>	<u>4,052,385.26</u>	<u>2.51</u>	<u>2,026,192.63</u>	<u>2,026,192.63</u>
	<u>201,651,481.00</u>	<u>100.00</u>	<u>6,019,644.46</u>	<u>195,631,836.54</u>	<u>161,471,387.77</u>	<u>100.00</u>	<u>5,186,959.77</u>	<u>156,284,428.00</u>

上述应收账款期末数中，无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

应收账款期末数中前五名金额合计为53,508,998.49元，占全部应收账款的26.54%。

本公司应收账款主要集中在长虹、TCL、康佳等实力及信誉较好的大企业，回款率高，对其他企业销货时采取欠款限额供货和款到发货的措施，严格控制发生坏帐的风险，因此一年以内的应收帐款按2%计提坏帐准备，低于5%。

5.4.2 母公司

帐龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面净额	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面净额
1年以内	190,591,117.34	97.13	3,807,406.53	186,783,710.81	153,959,228.83	96.47	3,079,184.58	150,880,044.25
1-2年	1,479,468.65	0.75	73,973.43	1,405,495.22	1,479,468.65	0.93	73,973.43	1,405,495.22
2-3年	97,778.60	0.05	9,777.86	88,000.74	97,778.60	0.06	9,777.86	88,000.74
3年以上	<u>4,052,385.26</u>	<u>2.07</u>	<u>2,026,192.63</u>	<u>2,026,192.63</u>	<u>4,052,385.26</u>	<u>2.54</u>	<u>2,026,192.63</u>	<u>2,026,192.63</u>
	<u>196,220,749.85</u>	<u>100.00</u>	<u>5,917,350.45</u>	<u>190,303,399.40</u>	<u>159,588,861.34</u>	<u>100.00</u>	<u>5,189,128.50</u>	<u>154,399,732.84</u>

上述应收账款期末数中，无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

应收账款期末数中前五名金额合计为53,512,898.34元，占全部应收账款的27.27%。

5.5 其他应收款

5.5.1 合并数

帐龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面净额	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面净额
1年以内	126,132,554.36	86.89	500,305.87	125,632,248.49	104,456,236.22	76.87	679,846.26	103,776,389.96
1-2年	10,382,845.23	7.15	414,474.42	9,968,370.81	22,793,619.60	16.77	252,969.89	22,540,649.71
2-3年	6,650,086.90	4.58	602,483.92	6,047,602.98	6,648,610.40	4.89	584,448.06	6,064,162.34
3年以上	<u>2,000,000.00</u>	<u>1.38</u>	<u>1,000,000.00</u>	<u>1,000,000.00</u>	<u>2,000,000.00</u>	<u>1.47</u>	<u>1,000,000.00</u>	<u>1,000,000.00</u>
	<u>145,165,486.49</u>	<u>100.00</u>	<u>2,517,264.21</u>	<u>142,648,222.28</u>	<u>135,898,466.22</u>	<u>100.00</u>	<u>2,517,264.21</u>	<u>133,381,202.01</u>

上述其他应收款期末数中应收持有本公司28.58%表决权股份的股东单位上海盈瀚科技实业有限公司9,291,527.78元，应收持有本公司27.35%表决权股份的股东吉林华星集团有限公司9,094,623.99元。

其他应收款期末数中前五名金额合计为58,591,837.09元，占全部其他应收款的40.36%。

上述其他应收款主要为非贸易性往来，一年以内的其他应收款坏账按历年发生的比例分析一般低于2%，故一年以内的其他应收款按2%计提坏帐准备。

5.5.2 母公司

帐龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面净额	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面净额
1年以内	83,556,067.63	81.45	173,305.87	83,382,761.76	63,190,006.92	76.06	352,846.26	62,837,160.66
1-2年	10,382,845.23	10.12	414,474.42	9,968,370.81	11,242,199.60	13.53	252,969.89	10,989,229.71
2-3年	6,650,086.90	6.48	602,483.92	6,047,602.98	6,647,320.40	8.00	584,448.06	6,062,872.34
3年以上	2,000,000.00	1.95	1,000,000.00	1,000,000.00	2,000,000.00	2.41	1,000,000.00	1,000,000.00
	<u>102,588,999.76</u>	<u>100.00</u>	<u>2,190,264.21</u>	<u>100,398,735.55</u>	<u>83,079,526.92</u>	<u>100.00</u>	<u>2,190,264.21</u>	<u>80,889,262.71</u>

上述其他应收款期末数中应收持有本公司27.35%表决权股份的股东单位吉林华星集团有限公司9,094,623.99元。

其他应收款期末数中前五名金额合计为50,630,519.22元,占全部其他应收款的49.35%。

5.6 预付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	74,029,893.39	68.83	32,607,030.60	42.19
1-2年	33,521,871.64	31.17	44,683,526.94	57.81
	<u>107,551,765.03</u>	<u>100.00</u>	<u>77,290,557.54</u>	<u>100.00</u>

上述预付账款期末数中无持本公司5%以上(含5%)股份的股东单位的款项。

预付账款期末数比期初数增加39.15%，主要是由于预付材料款的增加。

5.7 存货

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面净额	账面余额	跌价准备	账面净额
包装物	479,399.97	-	479,399.97	480,321.30	-	480,321.30
低值易耗品	1,749,785.86	-	1,749,785.86	1,599,912.60	-	1,599,912.60
产成品及库存商品	92,120,879.73	2,242,803.30	89,878,076.43	86,771,072.62	1,144,963.81	85,626,108.81
在产品	23,157,790.06	-	23,157,790.06	22,741,302.93	-	22,741,302.93
自制半成品	24,860,055.93	200,000.00	24,660,055.93	20,173,261.59	200,000.00	19,973,261.59
委托加工材料	2,839,205.69	-	2,839,205.69	3,203,976.52	-	3,203,976.52
原材料	<u>27,880,880.23</u>	<u>782,730.16</u>	<u>27,098,150.07</u>	<u>29,406,302.32</u>	<u>144,420.42</u>	<u>29,261,881.90</u>
	<u>173,087,997.47</u>	<u>3,225,533.46</u>	<u>169,862,464.01</u>	<u>164,376,149.88</u>	<u>1,489,384.23</u>	<u>162,886,765.65</u>

5.8 待摊费用

项目	期末数	期初数
保险费	129,435.02	589,355.25
新产品物耗	1,504,852.13	1,565,355.77
其他	<u>74,507.90</u>	<u>22,486.35</u>
	<u>1,708,795.05</u>	<u>2,177,197.37</u>

5.9 长期股权投资

5.9.1 合并数

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面余额	减值准备	账面净额
其他股权投资：						
子公司	8,800,233.64	-	8,800,233.64	-	-	-
联营企业	47,032,693.49	-	47,032,693.49	23,259,629.60	-	23,259,629.60
	55,832,927.13	-	55,832,927.13	23,259,629.60	-	23,259,629.60
合并价差	876,614.06	-	876,614.06	930,284.30	-	930,284.30
	<u>56,709,541.19</u>	<u>-</u>	<u>56,709,541.19</u>	<u>24,189,913.90</u>	<u>-</u>	<u>24,189,913.90</u>

(1) 对子公司、联营企业的投资

被投资公司名称	投资期限	占股比例	期末数		
			账面余额	其中：股权投资差额	减值准备
厦门永红电子有限公司	26年	18.00%	7,395,165.40	-	-
上海紫金投资管理有限公司	20年	40.00%	14,809,528.09	-	-
上海昊辉微电子有限公司	10年	33.33%	828,000.00	-	-
武汉复兴经济发展有限公司	7年	54.55%	8,800,233.64	-	-
炎黄光谷科技股份有限公司	长期	40.00%	24,000,000.00	-	-
			<u>55,832,927.13</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(2) 按权益法核算的被投资企业

被投资单位名称	初始投资额	被投资单位本	被投资单位累	期末余额
		期权益增减额	计增减额	
上海紫金投资管理有限公司	16,000,000.00	-226,936.11	-1,190,471.91	14,809,528.09
上海昊辉微电子有限公司	828,000.00	-	-	828,000.00
武汉复兴经济发展有限公司	8,800,233.64	-	-	8,800,233.64
	<u>25,628,233.64</u>	<u>-226,936.11</u>	<u>-1,190,471.91</u>	<u>24,437,761.73</u>

(3) 合并价差：

被投资单位名称	形成原因	初始金额	摊销期限	累计已摊数	本期摊销数	摊余金额
深圳鹏微科技有限公司	溢价投入	<u>1,073,404.94</u>	<u>10年</u>	<u>196,790.88</u>	<u>53,670.24</u>	<u>876,614.06</u>

5.9.2 母公司

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面余额	减值准备	账面净额
其他股权投资：						
子公司	120,076,549.82	-	120,076,549.82	124,275,294.69	-	124,275,294.69
联营企业	23,032,693.49	-	23,032,693.49	23,259,629.60	-	23,259,629.60
	<u>143,109,243.31</u>	<u>-</u>	<u>143,109,243.31</u>	<u>147,534,924.29</u>	<u>-</u>	<u>147,534,924.29</u>

(1) 对子公司及联营企业的投资

被投资公司名称	投资期限	占股比例	期末数		
			账面余额	其中：股权投资 差额	减值准备
厦门永红电子有限公司	26年	18.00%	7,395,165.40	-	-
上海紫金投资管理有限公司	20年	40.00%	14,809,528.09	-	-
上海昊辉微电子有限公司	10年	33.33%	828,000.00	-	-
上海富华微电子有限公司	20年	80.00%	4,035,981.37	-	-
深圳鹏微科技有限公司	10年	70.00%	3,684,285.45	876,614.06	-
吉林麦吉柯半导体有限公司	4年	92.00%	39,489,026.84	-	-
上海华微科技有限公司	10年	95.00%	<u>72,867,256.16</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
			<u>143,109,243.31</u>	<u>876,614.06</u>	<u>-</u>

(2) 按权益法核算的被投资企业

被投资单位名称	初始投资额	被投资单位本期	被投资单位累计	期末余额
		权益增减额	权益增减额	
上海紫金投资管理有限公司	16,000,000.00	-226,936.11	-1,190,471.91	14,809,528.09
上海昊辉微电子有限公司	828,000.00	-	-	828,000.00
上海富华微电子有限公司	4,800,000.00	-125,609.78	-764,018.63	4,035,981.37
深圳鹏微科技有限公司	3,426,595.06	42,897.60	-618,923.67	2,807,671.39
吉林麦吉柯半导体有限公司	46,000,000.00	-5,107,098.99	-6,510,973.16	39,489,026.84
上海华微科技有限公司	<u>76,000,000.00</u>	<u>-1,615,485.42</u>	<u>-5,792,965.80</u>	<u>70,207,034.20</u>
	<u>147,054,595.06</u>	<u>-7,032,232.70</u>	<u>-14,877,353.17</u>	<u>132,177,241.89</u>

(3) 股权投资差额

被投资单位名称	形成原因	初始金额	摊销期限	累计已摊数	本期摊销数	摊余金额
深圳鹏微科技有限公司	溢价投入	<u>1,073,404.94</u>	<u>10年</u>	<u>196,790.88</u>	<u>53,670.24</u>	<u>876,614.06</u>

(4) 股权投资准备

被投资单位名称	形成原因	期初余额	本期增加	期末余额
上海华微科技有限公司	购入股权	<u>-</u>	<u>2,660,221.96</u>	<u>2,660,221.96</u>

5.10 长期债权投资

项目	期末数	期初数
其他债权投资	<u>19,250,000.00</u>	<u>19,250,000.00</u>

5.11 固定资产

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
原价：							
期初数	259,569,365.93	367,159,855.59	66,521,902.11	6,697,430.64	4,286,337.55	3,252,971.27	707,487,863.09
本期增加	521,672.25	3,417,181.18	29,531.63	1,137,067.10	592,287.06	-	5,697,739.22
本期减少	-	<u>804,356.36</u>	<u>230,000.00</u>	<u>20,000.00</u>	<u>153,455.00</u>	<u>121,331.70</u>	<u>1,329,143.06</u>
期末数	<u>260,091,038.18</u>	<u>369,772,680.41</u>	<u>66,321,433.74</u>	<u>7,814,497.74</u>	<u>4,725,169.61</u>	<u>3,131,639.57</u>	<u>711,856,459.25</u>
累计折旧：							
期初数	29,278,235.43	143,183,466.73	14,271,574.72	1,377,436.52	1,361,276.41	284,427.56	189,756,417.37
本期增加	6,908,298.47	16,382,711.92	2,557,072.98	323,597.75	209,128.19	76,445.35	26,457,254.66
本期减少	-	<u>584,417.60</u>	<u>239,300.00</u>	-	<u>16,124.81</u>	<u>11,241.50</u>	<u>851,083.91</u>
期末数	<u>36,186,533.90</u>	<u>158,981,761.05</u>	<u>16,589,347.70</u>	<u>1,701,034.27</u>	<u>1,554,279.79</u>	<u>349,631.41</u>	<u>215,362,588.12</u>
账面净值：							
期初数	<u>230,291,130.50</u>	<u>223,976,388.86</u>	<u>52,250,327.39</u>	<u>5,319,994.12</u>	<u>2,925,061.14</u>	<u>2,968,543.71</u>	<u>517,731,445.72</u>
期末数	<u>223,904,504.28</u>	<u>210,790,919.36</u>	<u>49,732,086.04</u>	<u>6,113,463.47</u>	<u>3,170,889.82</u>	<u>2,782,008.16</u>	<u>496,493,871.13</u>
减值准备：							
期初数		<u>5,178,527.01</u>			<u>44,768.20</u>		<u>5,223,295.21</u>
本期增/（减）							
期末数		<u>5,178,527.01</u>			<u>44,768.20</u>		<u>5,223,295.21</u>
账面净额：							
期初数	<u>230,291,130.50</u>	<u>218,797,861.85</u>	<u>52,250,327.39</u>	<u>5,319,994.12</u>	<u>2,880,292.94</u>	<u>2,968,543.71</u>	<u>512,508,150.51</u>
期末数	<u>223,904,504.28</u>	<u>205,612,392.35</u>	<u>49,732,086.04</u>	<u>6,113,463.47</u>	<u>3,126,121.62</u>	<u>2,782,008.16</u>	<u>491,270,575.92</u>

本公司有原值 32,560 万元的机器设备用于抵押，取得 9,620 万元的贷款；有原值 16,694 万元的房屋建筑物用于抵押，取得 13,650 万元的贷款。

5.12 在建工程

工程名称	项目 进度	资金 来源	期末数			期初数		
			账面余额	减值 准备	账面净额	账面余额	减值 准备	账面净额
待安装设备		自筹	17,000,928.82	-	17,000,928.82	17,412,437.10	-	17,412,437.10
计算机工程	34%	募集	441,121.18	-	441,121.18	441,121.18	-	441,121.18
煤厂工程			2,585,391.00	-	2,585,391.00	2,585,391.00	-	2,585,391.00
六英寸 CMOS 基建项目	95%	自筹	<u>108,232,816.49</u>	-	<u>108,232,816.49</u>	<u>99,948,052.60</u>	-	<u>99,948,052.60</u>
			<u>128,260,257.49</u>	-	<u>128,260,257.49</u>	<u>120,387,001.88</u>	-	<u>120,387,001.88</u>
其中：资本化利息			<u>3,229,390.91</u>	-	<u>3,229,390.91</u>	<u>3,229,390.91</u>	-	<u>3,229,390.91</u>

本期内，在建工程增加总额为 9,667,650.09 元，转入固定资产总额为 1,794,394.48 元。

5.13 无形资产

项目	财务软件	土地使用权	合计
原始金额	25,000.00	66,511,957.28	
取得方式	购买	购买	
期初数：			
账面余额	22,500.04	64,143,427.06	64,165,927.10
减：减值准备	-	-	-
账面净额	22,500.04	64,143,427.06	64,165,927.10
本期增加：	-	-	
本期摊销	1,249.98	665,119.56	666,369.54
期末数：	21,250.06	63,478,307.50	63,499,557.56
账面余额	21,250.06	63,478,307.50	63,499,557.56
减：减值准备	-	-	-
账面净额	21,250.06	63,478,307.50	63,499,557.56

5.14 长期待摊费用

项目	计算机信息 管理系统	租入固定资 产改良支出	碳化硅管道 支出	车间模具费	设备调试费	其他改造支出	合计
期初数	526,288.88	5,652,116.56	451,776.69	455,266.22	-	2,875,835.02	9,961,283.37
本期增加	23,500.00	-	147,264.80	296,943.11	2,067,812.76	33,694.09	2,569,214.76
本期减少	128,576.04	315,688.74	313,492.86	172,959.19	134,580.84	305,561.59	1,370,859.26
期末数	421,212.84	5,336,427.82	285,548.63	579,250.14	1,933,231.92	2,603,967.52	11,159,638.87

5.15 短期借款

借款种类	期末数	期初数
应收票据贴现	18,836,670.39	-
抵押借款	192,700,000.00	194,300,000.00
保证借款	137,000,000.00	94,000,000.00
	<u>348,536,670.39</u>	<u>288,300,000.00</u>

上述期末抵押借款的抵押物为机器设备、房屋建筑物及其所占用土地的使用权。

上述期末保证借款中的 7,800 万元由上海盈瀚科技实业有限公司提供保证。

期末数比期初数增加 20.89%，系本公司及合并子公司扩大生产经营增加流动资金借款所致。

5.16 应付票据

	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
银行承兑汇票	120,515,000.00	143,630,000.00
商业承兑汇票	<u>33,388,047.15</u>	<u>43,917,662.66</u>
	<u>153,903,047.15</u>	<u>187,547,662.66</u>

应付票据期末数中，无应付持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。应付票据本年减少 18%，系本年本公司已支付应付票据款。

5.17 应付账款

	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
	<u>158,987,340.61</u>	<u>129,136,440.41</u>

应付账款期末数中无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。

5.18 预收账款

	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
	<u>5,711,092.54</u>	<u>4,468,531.75</u>

预收账款期末数中无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。

5.19 应交税金

税金种类	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
增值税	-1,447,745.23	233,379.97
城建税	294,596.12	188,387.70
营业税	262,647.18	318,866.04
所得税	12,226,550.22	6,713,429.06
其他	<u>415,050.44</u>	<u>58,214.63</u>
	<u>11,751,098.73</u>	<u>7,512,277.40</u>

5.20 其他应付款

	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
	<u>28,651,737.04</u>	<u>33,539,846.86</u>

其他应付款期末数中应付持有本公司 28.58%表决权股份的股东单位上海盈瀚科技实业有限公司 11,300,000.00 元。

5.21 长期借款

<u>借款种类</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
信用借款	5,000,000.00	7,000,000.00
抵押借款	<u>40,000,000.00</u>	<u>40,000,000.00</u>
	<u>45,000,000.00</u>	<u>47,000,000.00</u>

上述期末抵押借款的抵押物为本公司的办公楼及所占有的土地使用权。

5.22 一年内到期的长期负债

<u>借款种类</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
信用借款	2,000,000.00	-
保证借款	<u>64,900,000.00</u>	<u>64,900,000.00</u>
	<u>66,900,000.00</u>	<u>64,900,000.00</u>

上述期末一年内到期的长期负债保证借款由吉林龙鼎集团公司提供保证。

5.23 专项应付款

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
振兴老东北工业项目拨款	5,000,000.00	-
放电管产业化拨款	3,000,000.00	3,000,000.00
科技拨款	<u>5,170,909.47</u>	<u>4,170,909.47</u>
	<u>13,170,909.47</u>	<u>7,170,909.47</u>

5.24 递延税款

<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
<u>405,578.41</u>	<u>811,156.82</u>

上述递延税款系根据吉林市地方税务局 2002 年 11 月 19 日吉市地税稽查字 0123 号“吉林市地方税务局稽查局税务处理决定书”的决定，对公司股票发行申购资金冻结利息征收企业所得税所致。

5.25 股本

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
未上市流通股份：		
发起人股份	68,000,000.00	68,000,000.00
其中：		
国家持有股份		
境内法人持有股份	68,000,000.00	68,000,000.00
境外法人持有股份		
其他		
募集法人股份		
内部职工股		
优先股或其他		
未上市流通股份合计	68,000,000.00	68,000,000.00
已上市流通股份：		
人民币普通股	50,000,000.00	50,000,000.00
境内上市的外资股		
境外上市的外资股		
其他		
已上市流通股份合计	<u>50,000,000.00</u>	<u>50,000,000.00</u>
股份总数	<u>118,000,000.00</u>	<u>118,000,000.00</u>

上述本公司的股份每股面值人民币 1 元。

5.26 资本公积

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
股本溢价	405,000,000.00	405,000,000.00
拨款转入	418,000.00	418,000.00
股权投资准备	4,839,567.65	2,179,345.69
其他资本公积	<u>6,991,276.46</u>	<u>6,991,276.46</u>
	<u>417,248,844.11</u>	<u>414,588,622.15</u>

上述资本公积期末数比期初数增加 2,660,221.96 元,系本公司之并表子公司上海华微科技有限公司投资武汉复兴经济发展有限公司投资成本小于其在该被投资单位所有者权益中所占份额的差额,本公司按对上海华微科技有限公司的投资比例计算得出股权投资准备。

5.27 盈余公积

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
法定盈余公积	15,361,012.30	15,361,012.30
法定公益金	<u>8,748,961.62</u>	<u>8,748,961.62</u>
	<u>24,109,973.92</u>	<u>24,109,973.92</u>

5.28 未分配利润

	<u>本期数</u>
期初未分配利润	105,570,625.42
加：本期净利润	<u>42,557,133.12</u>
可供分配的利润	148,127,758.54
减：应付普通股股利	5,900,000.00
减：提取盈余公积	<u>-</u>
期末未分配利润	<u>142,227,758.54</u>

本公司于 2005 年 5 月 16 日召开股东大会，审议通过了 2004 年度利润分配方案，本次分红派息以本公司 2004 年 12 月 31 日的总股本 118,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元(含税)，共计派发股利 5,900,000 元，剩余未分配利润结转下年度。

5.29 主营业务收入

5.29.1 合并数

<u>项目</u>	<u>本期数</u>	<u>上年同期数（未经审计）</u>
半导体器件	274,128,467.21	184,828,517.40
其他	<u>11,686,897.94</u>	<u>1,318,556.20</u>
	<u>285,815,365.15</u>	<u>186,147,073.60</u>

前五名销售单位收入金额为 7,761 万元，占总销售收入 27.15%。

本期主营业务收入较上年同期增加 53.54%，主要是由于本公司产量自 2004 年下半年起大幅增加，达到设计产能，销量同时增加。

分地区	单位：万元	
<u>项目</u>	<u>本期数</u>	<u>上年同期数（未经审计）</u>
华东地区	8,845.19	7,826.57
华南地区	11,414.42	5,882.86
出口	5,744.71	2,419.22
其他地区	<u>2,577.22</u>	<u>2,486.05</u>
	<u>28,581.54</u>	<u>18,614.71</u>

5.29.2 母公司

<u>项目</u>	<u>本期数</u>	<u>上年同期数 (未经审计)</u>
半导体器件	262,410,537.35	184,751,174.83
其他	<u>14,501,321.37</u>	<u>1,318,556.20</u>
	<u>276,911,858.72</u>	<u>186,069,731.03</u>

前五名销售单位收入金额为 7,761 万元，占总销售收入 28.03%。

5.30 主营业务成本

5.30.1 合并数

<u>项目</u>	<u>本期数</u>	<u>上年同期数 (未经审计)</u>
半导体器件	169,941,574.27	118,766,238.33
其他	<u>10,373,542.16</u>	<u>1,336,821.89</u>
	<u>180,315,116.43</u>	<u>120,103,060.22</u>

分地区

单位：万元

<u>项目</u>	<u>本期数</u>	<u>上年同期数 (未经审计)</u>
华东地区	5,580.26	5,049.70
华南地区	7,201.12	3,795.62
出口	3,624.22	1,560.88
其他地区	<u>1,625.91</u>	<u>1,604.10</u>
	<u>18,031.51</u>	<u>12,010.31</u>

5.30.2 母公司

<u>项目</u>	<u>本期数</u>	<u>上年同期数 (未经审计)</u>
半导体器件	157,343,235.52	118,702,032.44
其他	<u>13,187,965.59</u>	<u>1,336,821.89</u>
	<u>170,531,201.11</u>	<u>120,038,854.33</u>

5.31 主营业务税金及附加

<u>项目</u>	<u>本期数</u>	<u>上年同期数 (未经审计)</u>
营业税	313,955.53	19,128.80
城市维护建设税	861,369.55	757,866.03
教育费附加	<u>367,973.04</u>	<u>324,799.72</u>
	<u>1,543,298.12</u>	<u>1,101,794.55</u>

5.32 其他业务利润

项目	本期数			上期数		
	收入	支出	利润	收入	支出	利润
材料边角料销售	1,710,043.61	577,555.22	1,132,488.39	1,448,416.24	63,376.21	1,385,040.03
服务费收入	1,678,559.09	96,189.80	1,582,369.29	-	-	-
租赁收入	3,016,200.00	3,098,770.50	-82,570.50	-	-	-
其他	-	-	-	386,302.29	-	386,302.29
	<u>6,404,802.70</u>	<u>3,772,515.52</u>	<u>2,632,287.18</u>	<u>1,834,718.53</u>	<u>63,376.21</u>	<u>1,771,342.32</u>

5.33 财务费用

项目	本期数	上年同期数 (未经审计)
利息支出	13,737,819.92	9,126,588.14
减：利息收入	<u>598,965.38</u>	<u>864,877.07</u>
利息净支出/(净收益)	13,138,854.54	8,261,711.07
加：汇兑净损失/(净收益)	40,993.31	-43,344.00
其他	<u>79,042.50</u>	<u>2,438,214.96</u>
	<u>13,258,890.35</u>	<u>10,656,582.03</u>

5.34 投资收益

5.34.1 合并数

项目	本期数	上年同期数 (未经审计)
计提短期投资跌价准备	-	-432,292.81
股权投资差额摊销	-53,670.24	-53,670.24
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	<u>-226,936.11</u>	<u>-</u>
	<u>-280,606.35</u>	<u>-485,963.05</u>

5.34.2 母公司

项目	本期数	上年同期数 (未经审计)
计提短期投资跌价准备	-	-432,292.81
股权投资差额摊销	-53,670.24	-53,670.24
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	<u>-7,032,232.70</u>	<u>-462,948.04</u>
	<u>-7,085,902.94</u>	<u>-948,911.09</u>

5.35 营业外收入

<u>项目</u>	<u>本期数</u>	<u>上年同期数</u> <u>(未经审计)</u>
处理固定资产净收益	49,631.92	106,450.00
其他	<u>0.20</u>	<u>-</u>
	<u>49,632.12</u>	<u>106,450.00</u>

5.36 营业外支出

<u>项目</u>	<u>本期数</u>	<u>上年同期数</u> <u>(未经审计)</u>
处理固定资产净损失	134,710.92	3,556.00
捐赠支出	<u>100,000.00</u>	<u>-</u>
	<u>234,710.92</u>	<u>3,556.00</u>

5.37 现金流量中重要的其他收支项目 (单位:万元)

5.37.1 收到的金额较大的其他与经营活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>本期数</u>	<u>上年同期数</u> <u>(未经审计)</u>
利息收入	55	-
上海紫金投资管理有限公司资金往来收入	135	250
其他收入	-	271
与其他公司的往来	2,369	-
其他	<u>466</u>	<u>-</u>
	<u>3,025</u>	<u>521</u>

5.37.2 支付的金额较大的其他与经营活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>本期数</u>	<u>上年同期数</u> <u>(未经审计)</u>
与上海盈瀚科技实业有限公司资金往来支出	750	-
与吉林华星电子集团有限公司资金往来支出	173	260
与上海紫金投资管理有限公司资金支出	-	235
与上海华微科技有限公司资金支出	-	970
其他公司	1,493	437
各项费用	3,002	533
其他	<u>1,046</u>	<u>-</u>
	<u>6,464</u>	<u>2,435</u>

5.38 非经常性损益

	<u>本期数</u>	<u>上年同期数</u> (未经审计)
处置固定资产、在建工程产生的收益/(损失)	-332,499.39	102,894.00
短期投资及委托投资收益/(损失)	-	-485,963.05
其他非经常性的营业外收入/(支出)	-99,999.98	-
以前年度的经计提各项减值准备冲回	2,433.31	-
所得税影响数	27,761.85	-
少数股东损益影响数	<u>12,371.02</u>	<u>-</u>
	<u>-389,933.19</u>	<u>-383,069.05</u>

6. 关联方关系及其交易

6.1 存在控制关系的关联方

6.1.1 存在控制关系的关联方简况

<u>企业名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>注册地址</u>	<u>主营业务</u>	<u>经济性质</u> <u>或类型</u>	<u>法定</u> <u>代表人</u>
上海盈瀚科技实业有限公司	第一大股东	上海市	通讯器材电动车系列产品等	有限责任	汤正华
吉林华星电子集团有限公司	第二大股东	吉林省吉林市	电子产品、自动化仪表	国有独资	王桂莲
上海富华微电子有限公司	子公司	上海市	电子产品、自动化仪表	有限责任	王新
上海华微科技有限公司	子公司	上海市	半导体分立器件制造销售	有限责任	夏增文
深圳市鹏微科技有限公司	子公司	深圳市	电子产品	有限责任	王熙军
吉林麦吉柯半导体有限公司	子公司	吉林市	半导体分立器件制造销售	有限责任	郭长印
武汉复兴经济发展有限公司	孙公司	武汉市	百货、投资咨询服务、通讯产品的生产和销售等	有限责任	王真祥

6.1.2 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化(金额单位：万元)

<u>企业名称</u>	<u>期初数</u>	<u>本期增/(减)数</u>	<u>期末数</u>
吉林华星电子集团有限公司	13,932	-	13,932
上海盈瀚科技实业有限公司	11,115	-	11,115
上海富华微电子有限公司	600	-	600
上海华微科技有限公司	8,000	-	8,000
深圳市鹏微科技有限公司	500	-	500
吉林麦吉柯半导体有限公司	5,000	-	5,000
武汉复兴经济发展有限公司	1,100	-	1,100

6.1.3 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化(金额单位：万元)

企业名称	期初数		本期增/(减)数		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%
上海盈瀚科技实业有限公司	3,372.65	28.58			3,372.65	28.58
吉林华星电子集团公司	3,227.35	27.35			3,227.35	27.35
上海富华微电子有限公司	480	80			480	80
上海华微科技有限公司	7,600	95			7,600	95
深圳市鹏微科技有限公司	350	70			350	70
吉林麦吉柯半导体有限公司	4,600	92			4,600	92
武汉复兴经济发展有限公司			600	54.55	600	54.55

6.2 不存在控制关系但有关联交易的关联方

企业名称	与本公司关系	注册地址
吉林万邦工贸有限公司	第二大股东是其控制方	吉林省吉林市
上海紫金投资管理有限公司	占股 40%的下属公司	上海市

6.3 关联交易事项

企业名称	交易类型	本期数	单位：万元	
			上年同期数	交易条件 (未经审计)
吉林华星电子集团有限公司	销售商品 注 1	0.3		与非关联方相同
	支付购买资产款项及往来款项	2	260	与非关联方相同
	采购材料 注 1	-3	5	与非关联方相同
	购入固定资产	-2		
	偿还集团垫付款	93	89	
	集团垫付往来款项	-91	-89	
	计提房屋租赁费 注 2	-16	16	
	集团暂借款	173		
吉林万邦工贸有限公司	支付生活服务费	209	142	
	预付工程款	352		
	计提生活服务费 注 3	-209	-142	
上海紫金投资管理有限公司	支付往来款项	66	235	
	收取往来款项	-201	-250	
上海盈瀚科技实业有限公司	支付往来款项	1,613	50	
	收取往来款项	-863		
	为本公司借款担保	5,200		

注 1：上述销售及采购金额为含税价格。

注 2：本公司与华星集团签订房屋租赁协议，公司有偿租赁华星集团拥有的位于吉林市长江街 100 号，建筑面积共计 2840 平方米的建筑物，每年向集团公司支付房屋租金 31.24 万元，本公司 2005 年 1 月与华星集团续签房屋租赁协议，延长租赁期至 2006 年 1 月 30 日。本期支付 15.62 万元。

注 3：本公司与吉林万邦工贸有限公司（以下简称“吉林万邦”）签订综合服务协议（合同期限有效期至 2006 年 7 月 15 日），由吉林万邦向公司员工提供住房、医疗保健、餐饮、文化娱乐、保安等生活服务。本期向吉林万邦支付各类生活服务费 208.55 万元（2004 年 1-6 月为 142 万元）。

6.4 关联方应收应付款项余额

关联方名称	款项余额性质	期末数	期初数
吉林华星电子集团有限公司	其他应收款	9,094,623.99	7,527,748.42
吉林万邦工贸有限公司	其他应付款	-	191,390.03
	其他应收款	3,328,609.97	-
上海紫金投资管理有限公司	其他应收款	13,010,124.37	14,798,424.37
	其他应付款	-	444,497.40
上海盈瀚科技有限公司	其他应付款	11,300,000.00	18,500,000.00
	其他应收款	9,291,527.78	8,991,527.78

6.5 其他关联交易事项

2005 年 1-6 月本公司关键管理人员的报酬（包括货币和非货币形式）总额为 13.3 万元。2005 年 1-6 月本公司关键管理人员包括董事、总经理、副总经理和总会计师等共 17 人，其中在本公司领取报酬的为 9 人。

7. 或有事项

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司有下列重大或有事项：

对外担保

对外担保单位名称	担保金额	担保期限	有无反担保
吉林麦吉柯半导体有限公司	5,000 万元	2004/11 - 2006/4	控股子公司
上海华微科技有限公司	900 万元	2005/6-2006/6	控股子公司

8. 承诺事项

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司无重大承诺事项。

9. 资产负债表日后事项中的非调整事项

根据本公司 2005 年 8 月 25 日第二届第十四次董事会决议，拟于 2005 年中期实施资本公积金转增股本计划，以 2005 年 6 月 30 日总股本 118,000,000.00 股为基数，向全体股东以每 10 股转增 10 股，共计转增 118,000,000.00 股。转增后本公司总股本为 236,000,000.00 股，资本公积金余额为 299,248,844.11 元。

10 . 其他重要事项

10.1 本公司的第二大股东吉林华星集团有限公司持有的本公司国有法人股 1200 万股被吉林省高级人民法院根据(2004)吉民二初字第10号民事裁定书予以冻结,冻结期限从2004年4月15日至2005年4月14日。吉林省高级人民法院应中国华融资产管理有限公司长春办事处申请,对吉林华星集团有限公司持有的本公司国有法人股1200万股冻结期限延长一年,即从2005年4月19日起至2006年4月14日止。

10.2 本公司的第一大股东上海盈瀚科技实业有限公司将持有的本公司法人股2070万股进行了股权质押,并已在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理了质押登记手续。

11 . 会计报表之批准

本会计报表于2005年8月25日业经本公司董事会批准通过。

资产负债表

2005年6月30日

编制单位: 吉林华微电子股份有限公司

金额单位: 元

资产	附注号	合并数		母公司数		负债及股东权益	附注号	合并数		母公司数	
		期末数	期初数	期末数	期初数			期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产:						流动负债:					
货币资金	5.1	125,240,470.71	140,935,280.25	120,323,328.62	135,775,745.36	短期借款	5.15	348,536,670.39	288,300,000.00	288,536,670.39	262,300,000.00
短期投资	5.2	280,000.00	15,207,572.75	280,000.00	15,207,572.75	应付票据	5.16	153,903,047.15	187,547,662.66	153,903,047.15	186,547,662.66
应收票据	5.3	33,576,536.73	2,649,140.00	32,058,741.58	2,649,140.00	应付账款	5.17	158,987,340.61	129,136,440.41	144,705,805.57	120,534,323.14
应收股利						预收账款	5.18	5,711,092.54	4,468,531.75	1,204,327.33	1,370,670.80
应收利息						应付工资		26,772.43	51,579.26		
应收账款	5.4	195,631,836.54	156,284,428.00	190,303,399.40	154,399,732.84	应付福利费		184,059.78	2,482,712.08		2,297,835.57
其他应收款	5.5	142,648,222.28	133,381,202.01	100,398,735.55	80,889,262.71	应付股利		5,900,000.00		5,900,000.00	
预付货款	5.6	107,551,765.03	77,290,557.54	83,862,823.77	51,610,557.54	应交税金	5.19	11,751,098.73	7,512,277.40	15,148,076.80	9,119,189.25
应收补贴款						其他未交款		132,496.84	76,948.68	131,604.30	78,594.78
存货	5.7	169,862,464.01	162,886,765.65	146,975,549.42	150,175,740.97	其他应付款	5.20	28,651,737.04	33,539,846.86	40,048,257.33	48,733,359.47
待摊费用	5.8	1,708,795.05	2,177,197.37	1,136,726.38	1,697,896.32	预提费用		2,300.00	1,700.00		
一年内到期的长期债权投资						预计负债					
其他流动资产						递延收益					
						一年内到期的长期负债	5.22	66,900,000.00	64,900,000.00	66,900,000.00	64,900,000.00
						其他流动负债					
流动资产合计		776,500,090.35	690,812,143.57	675,339,304.72	592,405,648.49	流动负债合计		780,686,615.51	718,017,699.10	716,477,788.87	695,881,635.67
长期投资:						长期负债:					
长期股权投资	5.9	56,709,541.19	24,189,913.90	143,109,243.31	147,534,924.29	长期借款	5.21	45,000,000.00	47,000,000.00	45,000,000.00	47,000,000.00
长期债权投资	5.10	19,250,000.00	19,250,000.00	19,250,000.00	19,250,000.00	应付债券					
长期投资合计		75,959,541.19	43,439,913.90	162,359,243.31	166,784,924.29	长期应付款					
其中: 合并价差(合并报表填列)	5.9	876,614.06	930,284.30			专项应付款	5.23	13,170,909.47	7,170,909.47	13,170,909.47	7,170,909.47
其中: 股权投资差额						其他长期负债					
固定资产:						长期负债合计		58,170,909.47	54,170,909.47	58,170,909.47	54,170,909.47
固定资产原价	5.11	711,856,459.25	707,487,863.09	661,695,061.02	659,504,257.14	递延税项:					
减: 累计折旧	5.11	215,362,588.12	189,756,417.37	211,702,472.76	188,468,950.77	递延税款贷项	5.24	405,578.41	811,156.82	405,578.41	811,156.82
固定资产净值	5.11	496,493,871.13	517,731,445.72	449,992,588.26	471,035,306.37	负债合计		839,263,103.39	772,999,765.39	775,054,276.75	750,863,701.96
减: 固定资产减值准备	5.11	5,223,295.21	5,223,295.21	5,223,295.21	5,223,295.21	少数股东权益(合并报表填列)		6,047,401.81	6,005,433.45		
固定资产净额		491,270,575.92	512,508,150.51	444,769,293.05	465,812,011.16	股东权益:					
工程物资						股本	5.25	118,000,000.00	118,000,000.00	118,000,000.00	118,000,000.00
在建工程	5.12	128,260,257.49	120,387,001.88	123,818,419.78	117,171,950.37	减: 已归还投资					
固定资产清理		247,420.39				股本净额		118,000,000.00	118,000,000.00	118,000,000.00	118,000,000.00
固定资产合计		619,778,253.80	632,895,152.39	568,587,712.83	582,983,961.53	资本公积	5.26	417,248,844.11	414,588,622.15	417,248,844.11	414,588,622.15
无形资产及其它资产:						盈余公积	5.27	24,109,973.92	24,109,973.92	24,060,545.38	24,060,545.38
无形资产	5.13	63,499,557.56	64,165,927.10	63,478,307.50	64,143,427.06	其中: 法定公益金	5.27	8,748,961.62	8,748,961.62	8,732,485.44	8,732,485.44
长期待摊费用	5.14	11,159,638.87	9,961,283.37	6,530,543.76	6,814,962.08	减: 未确认投资损失(合并报表填列)					
其他长期资产						未分配利润(未弥补亏损以“-”表示)	5.28	142,227,758.54	105,570,625.42	141,931,445.88	105,620,053.96
无形资产及其它资产合计		74,659,196.43	74,127,210.47	70,008,851.26	70,958,389.14	外币报表折算价差(合并报表填列)					
递延税项:						股东权益合计		701,586,576.57	662,269,221.49	701,240,835.37	662,269,221.49
递延税款借项						负债及股东权益总计		1,546,897,081.77	1,441,274,420.33	1,476,295,112.12	1,413,132,923.45
资产合计		1,546,897,081.77	1,441,274,420.33	1,476,295,112.12	1,413,132,923.45						

法定代表人: 夏增文

主管会计工作的公司负责人: 韩毅

公司会计机构负责人: 韩毅

利润表

2005年1-6月

编制单位: 吉林华微电子股份有限公司

金额单位: 元

项 目	附注号	合并数		母公司数	
		本期数	上年同期数 (未经审计)	本期数	上年同期数 (未经审计)
一. 主营业务收入	5.29	285,815,365.15	186,147,073.60	276,911,858.72	186,069,731.03
减: 营业成本	5.30	180,315,116.43	120,103,060.22	170,531,201.11	120,038,854.33
主营业务税金及附加	5.31	1,543,298.12	1,101,794.55	1,504,006.07	1,101,794.55
二. 主营业务利润 (亏损以“-”表示)		103,956,950.60	64,942,218.83	104,876,651.54	64,929,082.15
加: 其他业务利润 (亏损以“-”填列)	5.32	2,632,287.18	1,771,342.32	2,739,061.12	1,771,342.32
营业费用		9,745,592.29	8,650,431.76	9,963,496.61	8,616,276.88
管理费用		31,572,040.56	25,212,199.07	27,631,689.49	24,573,724.04
财务费用	5.33	13,258,890.35	10,656,582.03	11,450,213.07	10,688,967.14
三. 营业利润 (亏损以“-”填列)		52,012,714.58	22,194,348.29	58,570,313.49	22,821,456.41
加: 投资收益	5.34	-280,606.35	-485,963.05	-7,085,902.94	-948,911.09
补贴收入					
营业外收入	5.35	49,632.12	106,450.00	49,631.92	106,450.00
减: 营业外支出	5.36	234,710.92	3,556.00	234,710.92	3,556.00
四. 利润总额 (亏损以“-”填列)		51,547,029.43	21,811,279.24	51,299,331.55	21,975,439.32
减: 所得税		9,087,939.63	3,438,652.56	9,087,939.63	3,438,652.56
减: 少数股东损益 (合并报表填列)		-98,043.32	-164,160.08		
加: 未确认投资损失 (合并报表填列)					
五. 净利润 (亏损以“-”填列)		42,557,133.12	18,536,786.76	42,211,391.92	18,536,786.76
补充资料:					
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益					
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					

法定代表人: 夏增文

主管会计工作的公司负责人: 韩毅

公司会计机构负责人: 韩毅

利润表附表

2005年1-6月

编制单位: 吉林华微电子股份有限公司

金额单位: 元

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	14.82%	15.21%	0.88	0.88
营业利润	7.41%	7.61%	0.44	0.44
净利润	6.07%	6.23%	0.36	0.36
扣除非经常性损益后的净利润	6.12%	6.28%	0.36	0.36

法定代表人: 夏增文

主管会计工作的公司负责人: 韩毅

公司会计机构负责人: 韩毅

现金流量表

2005年1-6月

编制单位: 吉林华微电子股份有限公司

金额单位: 元

项 目	附注号	合并数	母公司数
一、 经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		224,080,787.49	218,418,907.53
收到的税费返还		201,982.85	201,982.85
收取的其他与经营活动有关的现金	5.37.1	30,248,178.04	37,693,212.02
现金流入小计		254,530,948.38	256,314,102.40
购买商品、接受劳务支付的现金		134,083,931.20	116,391,800.03
支付给职工以及为职工支付的现金		27,013,165.71	23,050,887.06
支付的各项税费		18,563,975.18	18,304,920.86
支付的其他与经营活动有关的现金	5.37.2	64,640,891.32	59,794,091.63
现金流出小计		244,301,963.41	217,541,699.58
经营活动产生的现金流量净额		10,228,984.97	38,772,402.82
二、 投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		14,927,572.75	14,927,572.75
取得投资收益所收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		94,900.00	94,900.00
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		15,022,472.75	15,022,472.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		25,431,657.85	21,568,171.56
投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		25,431,657.85	21,568,171.56
投资活动产生的现金流量净额		-10,409,185.10	-6,545,698.81
三、 筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金		257,592,440.74	212,592,440.74
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		257,592,440.74	212,592,440.74
偿还债务所支付的现金		260,300,000.00	249,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		12,806,271.69	10,971,561.49
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		273,106,271.69	260,271,561.49
筹资活动产生的现金流量净额		-15,513,830.95	-47,679,120.75
四、 汇率变动对现金的影响		-778.46	
五、 现金及现金等价物净增加额		-15,694,809.54	-15,452,416.74

法定代表人: 夏增文

主管会计工作的公司负责人: 韩毅

公司会计机构负责人: 韩毅

资产减值准备明细表
2005年1-6月

编制单位: 吉林华微电子股份有限公司

金额单位: 元

项目	年初余额		本期增加数		本年减少数								年末余额		
					因资产价值回转转回数		出售及核销减少数		其他原因转回数		合计				
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	
一、坏帐准备合计	7,704,223.98	7,379,392.71	835,118.00	728,221.95	2,433.31							2,433.31		8,536,908.67	8,107,614.66
其中: 应收帐款	5186959.77	5,189,128.50	835,118.00	728,221.95	2,433.31							2,433.31		6,019,644.46	5,917,350.45
其他应收款	2,517,264.21	2,190,264.21												2,517,264.21	2,190,264.21
二、短期投资跌价准备合计	322,104.11	322,104.11					322,104.11	322,104.11				322,104.11	322,104.11		
其中: 股票投资															
债券投资	322,104.11	322,104.11					322,104.11	322,104.11				322,104.11	322,104.11		
三、存货跌价准备合计	1,489,384.23	1,143,820.23	1,880,568.58	1,880,568.58								144,419.35	144,419.35	3,225,533.46	2,879,969.46
其中: 库存商品	1,344,963.81	999,399.81	1,242,258.84	1,242,258.84			144,419.35	144,419.35				144,419.35	144,419.35	2,442,803.30	2,097,239.30
原材料	144,420.42	144,420.42	638,309.74	638,309.74										782,730.16	782,730.16
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	5,223,295.21	5,223,295.21												5,223,295.21	5,223,295.21
其中: 房屋、建筑物															
机器设备	5,223,295.21	5,223,295.21												5,223,295.21	5,223,295.21
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															
八、委托贷款减值准备															

法定代表人: 夏增文

主管会计工作的公司负责人: 韩毅

公司会计机构负责人: 韩毅