



上海復旦微電子股份有限公司

Shanghai Fudan Microelectronics Company Limited \*

(在中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)



二零零二年年報

• 僅供識別

## 香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)創業板(「創業板」)之特色

創業板乃為帶具有高投資風險的公司提供一個上市的市場。尤其在創業板上市的公司無須有過往溢利記錄，亦毋須預測未來溢利。此外，在創業板上市的公司可因其新興性質及該等公司經營業務的行業或國家而帶有風險。有意投資的人士應了解投資於該等公司的潛在風險，並應經過審慎周詳的考慮後方作出投資決定。創業板的較高風險及其他特色表示創業板較適合專業及其他老練投資者。

由於創業板上市公司新興的性質所然，在創業板買賣的證券可能會較於主板買賣之證券承受較大的市場波動風險，同時無法保證在創業板買賣的證券會有高流通量的市場。

創業板所發佈的資料的主要方法為在交易所為創業板而設的互聯網網頁刊登。上市公司毋須在憲報指定報章刊登付款公佈披露資料。因此，有意投資的人士應注意彼等能閱覽創業板網頁，以便取得創業板上市發行人的最新資料。

# 目錄

頁次

|            |       |
|------------|-------|
| 主席報告       | 2-6   |
| 業務計劃回顧     | 7-10  |
| 公司資料       | 11    |
| 董事及高級管理層履歷 | 12-14 |
| 股東週年大會通告   | 15-17 |
| 董事會報告      | 18-24 |
| 核數師報告      | 25    |
| 綜合：        |       |
| 收益表        | 26    |
| 資產負債表      | 27    |
| 權益變動報表     | 28-29 |
| 現金流量報表     | 30-31 |
| 公司：        |       |
| 資產負債表      | 32    |
| 財務報表附註     | 33-58 |

## 致各股東：

本人謹代表董事會欣然提呈上海復旦微電子股份有限公司（「本公司」）及其附屬公司（「本集團」）截止二零零二年十二月三十一日止年度的全年業績。

## 目標

本公司之主要目標，是成為中國IC設計及集成系統業務之領導者，並銳意成為全球主要專用集成電路（「ASIC」）設計公司之一。本公司憑藉獨特之「無工廠化」經營模式，上海復旦大學及國內唯一的專用集成電路與系統國家重點實驗室為依託，加上本身優良的管理及設計技術人才，已在業界聲名顯赫及保持領導地位。本公司將積極研發片上系統（「SOC」）的工作，務求擴展產品範圍，增加收益。

## 業績

本集團於截至二零零二年十二月三十一日止年度錄得營業額約為人民幣62,003,000元（二零零一年：人民幣44,133,000元），較對上一個年度增加約40%。經審核股東應佔虧損淨額約為人民幣7,135,000元，較去年錄得虧損約人民幣1,362,000元，上升約為424%。每股基本虧損為人民幣1.17仙（二零零一年：人民幣0.26仙），較上年度上升約350%。

## 管理層的討論及分析

### 業務回顧

在二零零二年，市場仍然受到全球疲弱的經濟影響，但電子行業由於前期產品過剩的情況已逐漸消化，半導體業的產量開始顯現緩慢的增長。在環球經濟不景氣之下，電子產品普遍降價促銷，國內市場存在大量外國產品湧入競爭的情況，故半導體產品平均價格仍然受壓。本集團縱然面對挑戰及艱難市場情況，部分產品需減價應付強烈競爭，做成銷售數量增加，但利潤下降的情況，但憑藉本身擁有的優秀集成電路設計人才、強大的市場推廣和應用靈活營銷策略，加上不斷研發新產品，故仍能錄得穩定之銷售增長。



## 主席報告

本集團之營業額及來自經營業務的溢利貢獻大部分來自中國大陸，由於國內經濟維持增長，及本集團積極研發和推出嶄新產品以抵抗產品價格下跌情況，加上國內進口關稅降低和新產品一般獲得較高邊際利潤，令整體產品的毛利率由去年的24.5%上升至本年的28.8%。本年度虧損擴大乃由於利率下調導致利息收入比往年減少約人民幣1,012,000元，亦缺少了去年之人民幣4,000,000元技術轉讓收益。在行政開支方面，為配合科技急速發展及研發項目數量日益增加，本集團需添置相關設備，導致固定資產攤銷亦有所上升；在呆壞賬方面本年度撥備為約人民幣1,022,000比上年稍高。此外，本集團之研發工作及產品通過認證審批需時較長，本集團為審慎計而按照相關會計準則而將遞延資產減值及研發開支費用化，導致遞延開發成本減值因此比往年增加約人民幣919,000元，而研發開支費用化則較上年約多人民幣1,622,000元，使利潤相繼受到影響。再者，本集團的業績亦受聯營公司所經營的業務不景氣而需攤佔的本年度虧損約人民幣2,637,000元。

有關本集團於回顧年度內各項業務之表現分析如下：

### IC卡芯片

IC卡芯片產品仍為本集團核心業務及重點開發方向，其佔本集團之營業額超過50%，比重與往年相若。雖然產品價格受到市場促銷引致售價下調，但銷售量卻因市場需求上升而有理想增加，本集團對此業務前景十分樂觀。在年內推出的數款非接觸卡在市場反應不俗，預期在來年將繼續為本集團之營業額及利潤作出貢獻。為配合科技發展及市場需求，本集團已開展片上系統開發及研究的工作，並預期於完成下文「未來重大投資」一段內所載之收購項目後，可加快將現有產品由單一芯片向片上系統之產品範圍擴展，增強本集團於系統應用方面之業務。

### 電力電子及消費電子

在電力電子及消費電子類的產品上，漏電保護裝置及電度表產品在市場銷售方面均有不錯表現。整體產品營業額及銷售數量皆有不俗升幅，但由於價格仍受壓力，邊際利潤減少，故利潤祇有輕微增加。

### 汽摩電子

汽摩電子產品的銷售增長放緩，毛利率受市場競爭及價格下跌而相應下降，雖然銷售數量上升，業務方面仍大受影響。

## 通訊電子

通訊電子業務乃由本集團屬下的聯營公司，上海復旦通訊股份有限公司（「復旦通訊」）經營。由於面對通訊電子市場之強烈競爭及行業科技急遽轉變，此業務之銷量、售價及利潤均較預期下降，對集團本年度之業績亦帶來負面影響。預期此業務於來年的經營情況仍十分艱巨。

## 附屬公司

於回顧年度內，本集團在香港成立了全資擁有的上海復旦微電子（香港）有限公司。其主要業務為開發境外市場銷售及與境外客戶聯繫和提供支援服務。其已於年初開展海外市場，業務聯繫已覆蓋東南亞及北美地區，並已為本集團帶來相當效益。

## 聯營公司

本公司於年度內已投資於擁有39%權益之復旦通訊。藉此，本集團已開展於通訊產品IC芯片方面之業務。

## 未來重大投資

於回顧年度內，本公司與上海商投實業集團有限公司（「上海商投實業」）訂立收購協議，以現金代價人民幣15,720,000元收購該公司屬下之上海商業高新技術發展有限公司（「上海商業高新技術」）的53.8%控制性權益，詳情載於本公司在二零零二年十一月十三日刊發的關連交易通函中。由於上海的若干策略投資者亦有意與本公司共同投資於上海商業高新技術，本公司在近期已與上海商投實業訂立補充協議，將達成投資條款的日期延後至二零零三年九月三十日。本公司現時仍與該等策略投資者就投資的條款進行磋商，預期將於二零零三年內完成整項交易。是項交易所需資金將由年內配售新H股所籌集資金中支付。

## 技術合作

於年內，本集團享有與上海復旦大學聯合成立的復旦大學集成電路工程技術中心及與中國科學技術大學合作聯合建立的中國科學技術大學集成電路與系統實驗室的全力技術支援。



# 主席報告

## 財務資源及流動資金

於二零零二年十二月三十一日，本集團之淨資產約為人民幣226,056,000元(二零零一年：人民幣122,289,000元)，流動資產約為人民幣202,792,000元(二零零一年：人民幣104,712,000元)，其中之現金及銀行存款約為人民幣144,877,000元(二零零一年：人民幣59,533,000元)。本集團之財務資源及流動資金十分充裕足以應付未來發展及擴充所需。

於二零零二年十二月三十一日，本公司有定期存款約人民幣4,346,000元用以保證本公司開出之信用證(二零零一年：無)。於二零零二年十二月三十一日，本集團並沒有將資產抵押予第三者(二零零一年：無)。

## 資本架構

於本年度內，本公司以每股作價港幣1.07元配售了105,604,000股每股面值人民幣0.10元的新H股。於截至二零零二年十二月三十一日止之資金用途詳載於下文「所得款項用途」一段。

## 借貸比率

於二零零二年十二月三十一日，本集團之流動負債約為人民幣15,836,000元(二零零一年：人民幣10,688,000元)，並無非流動負債(二零零一年：無)。資產淨值約為每股人民幣0.362元(二零零一年：人民幣0.236元)。本集團之流動負債總額與流動資產之比率約為7.8%(二零零一年：10.2%)，而資本負債比率，即負債總額除以淨資產約為7%(二零零一年：8.7%)。於二零零二年十二月三十一日，本集團並無銀行或其他借貸(二零零一年：無)。

## 利率及外匯風險

由於本集團並無銀行或其他借貸，故不存在利率風險。本集團有部分設備及原料採購款項以美元結算，故將有輕微外匯風險。而本集團之業務大部分銷售均以人民幣為主，並不受人民幣對外幣匯率的波動而產生重大影響。

## 資本性承擔項目

於至二零零二年十二月三十一日，本集團之資本性承擔額約為人民幣22,382,000元，相對於往年約為人民幣4,055,000元。該等資本性承擔項目主要為購買研究設備、收購一間公司及其他項目。

## 或有負債

於二零零二年十二月三十一日，本集團並無任何或有負債(二零零一年：無)。

## 資本及資金運用

本集團除首次上市籌集資金外，尚於年內配售新股，故現持有充裕之資金，將繼續適當地運用以發展集團之業務及履行業務目標計劃。

## 僱員

本集團於二零零二年十二月三十一日聘有僱員約228人(二零零一年：198人)。僱員的薪酬均參照市場趨勢及僱員之表現、資歷、經驗和對集團所作之貢獻而釐定。本集團將按中國公司法及公司章程將儲備撥往法定公益金作為員工福利。

本集團截至二零零二年十二月三十一日止年度反映在收益表之僱員總成本約為人民幣5,391,000元(二零零一年：人民幣4,748,000元)。

## 未來展望

倘若前述收購上海商業高新技術的交易事宜獲得本公司獨立股東批准及落實，本集團與上海商業高新技術將在技術、研發及製造等方面互相提供支援，尤以片上系統(SOC)為然。由於上海商業高新技術的受資公司所經營的業務，正好皆為本集團核心IC卡業務的下游業務，預期需配置本集團所研發的IC產品及擴大本集團的銷售渠道。同時，董事預期收購事項可加快將現有產品由單一芯片向片上系統之產品範圍擴展，增強本集團於系統應用方面之業務，並將大大提升本公司在整合芯片和用於芯片上的操作系統方面的能力，將會為本集團帶來正面影響及提供可觀收益。

本公司於二零零二年十二月三十一日公告的一項位於上海楊浦區的物業收購將於短期取得有關房屋所有權證。於遷入新辦公大樓後，本集團內各公司將集中運作及加強管理和溝通，並預期為集團逐漸節省租賃開支及營運成本。

由於國內經濟仍然維持高度增長及擁有龐大市場，本集團仍將專注於發展核心業務及國內市場，並預期加強與政府有關部門的密切聯繫，以爭取本集團的芯片產品及系統進入有關市場，以進一步獲取市場空間及鞏固本身於中國市場之地位。

隨著中國市場對IC產品需求增加及與國內生產商的供應之間的空間陸續擴大，本集團仍將繼續積極物色其他業務夥伴洽商合作機會，務求獲取先進技術知識及擴展業務機會。董事預期本集團之整體業務範圍將更多元化及市場佔有率將不斷增加。

## 致謝

本人藉此機會謹對董事會各同寅、管理層及全體員工的努力不懈，對本集團所作出之貢獻和支援深表謝意。此外，本人亦謹此向過往不斷支持之本公司股東、客戶和業務夥伴致謝。

## 蔣國興

主席

中國，上海，二零零三年三月二十五日





# 業務計劃回顧

## 業務計劃與實際工作進度比較

根據二零零零年七月三十一日刊發的招股書中所列的本年度業務目標 本年度截至二零零二年十二月三十一日期間之實施進度

### 產品開發

考慮到市場需求及科技發展，提升本公司的IC產品。

為滿足市場需要，本集團IC產品的開發已初步形成系列。其中IC卡產品已完成從存儲卡、CPU卡至非接觸卡的開發，其他IC產品研發也在進行之中。

尋找機會與美國、日本及台灣其他領先的IC設計及系統集成公司或IC製造商合作開發IC產品，藉以提升本公司的技術能力。

本集團一直保持著與國外的IC設計及系統集成公司密切溝通，並針對中國快速發展的內需市場以及如何降低成本等探討合作方式。目前，一些項目正在洽談並已運作中，預計對本集團的技術能力及產品銷售市場均有提升。

利用本公司在通訊產品IC設計的技術知識及經驗，開發無線通訊、數字視聽及網絡產品使用的IC產品。

集團利用在通訊產品IC設計的技術經驗及國內電子行業的快速發展和所建立起來的廣泛聯繫，正在與一些技術領先的系統公司合作開發高端的電子視聽用IC，以提升競爭實力。

除了復旦大學外，與中國領先的大學及學術機構合作研究及開發IC設計及科技，其中或包括合作開發、研究或提供技術顧問服務，使本公司能夠利用該等機構的技術知識，更可擴大人才來源，招聘該等機構的學生。

本集團除有復旦大學全力支持外，並已與國內著名的中國科技大學合作，建立了片上系統聯合實驗室，專注於片上系統結構和算法的研究。同時，本集團與國內其他IC研究機構及公司也加強聯繫，以促進相關芯片的研發，並保持著人才來源通道。

根據二零零零年七月三十一日刊發的招股書中所列的本年度業務目標

本年度截至二零零二年十二月三十一日期間之實施進度

### 市場推廣

專注開發海外市場，包括透過廣告及互聯網作宣傳。

本集團在開拓國內市場的同時，亦十分關注境外市場。經過近年的聯繫及香港子公司的運作，目前與境外企業已保持良好的關係與通道；部分產品已通過直銷及分銷的方式進入境外市場。

本集團將通過廣告、互聯網及其他渠道進一步予以宣傳，以擴大企業影響。

在中國、東南亞及北美適當地點成立海外銷售辦事處。

為加強國內市場聯繫，本集團在中國深圳設立了辦事處的基礎上，北京辦事處已在運作之中。同時集團在香港亦設立了子公司，以專注於海外市場拓展。目前香港子公司的業務聯繫已覆蓋東南亞及北美地區，為從管理及成本考慮，暫時尚未在該等地區設立海外銷售辦事處。

### 收入

透過銷售經改良的新IC產品(例如電信IC及點火控制器IC)增加收入。

本集團針對市場需求，利用已建立的技術和市場優勢，不時對已開發產品予以改良升級。其中點火控制器方面根據市場需要，開發了數字式點火器；而電信IC也跟隨標準的變化，予以調整。

目前，經改良的數字式點火控制器產品已進入海外市場，電信IC產品已獲得用戶認證通過並投入試用。

在東南亞市場設立本公司的銷售點，作為主要收入來源。

集團利用自身的實力及廣泛的聯繫，已與該地區的分銷機構建立了合作關係，目前已進入產品培訓及推廣的前期準備階段。董事相信，該等收入將日益體現。



## 業務計劃回顧

根據二零零零年七月三十一日刊發的招股書中所列的本年度業務目標 本年度截至二零零二年十二月三十一日期間之實施進度

### 成本

由於本公司的運作規模日漸擴大，因此越加注重成本控制，確保本公司在中國及海外市場維持成本競爭力。

本集團利用所形成的規模效應及生產製造商的合作支持，使產品加工成本持續降低。同時，本集團通過加強內部管理，有效利用資源，使各項成本均受到控制。

估計產品開發成本約18,000,000港元，主要用於提升現有產品及開發新產品。

期內開發產品成本與研究開發成本實際投入共約人民幣14,200,000元。由於研發項目尚處開發階段，後期費用尚未發生，造成實際投入資金比與預計計劃減少。同時，在所研發項目尚未結束時，控制對新項目的開發進度，使產品開發成本有所節省。再者，由於在美國研發基地尚未啟動，致使成本比預期減少。

估計研究及開發成本約12,000,000港元，主要用於加強及擴大硅谷代表辦事處的研究及開發能力，及研究IC高科技。

本期間市場推廣成本約人民幣4,200,000元，比預期減少。造成投入成本減少主要由於外設機構尚未全面投入運行及內部有效控制開支所致。

估計市場推廣成本約26,000,000港元。

### 所得款項用途

本公司在二零零零年八月於香港聯合交易所有限公司創業板上市發行新股所得之款項淨額，於扣除所有有關費用後約為人民幣109,000,000元。於二零零二年十二月三十一日所得款項淨額用途詳情如下：

- 約人民幣27,500,000元用於設計、研究及開發新產品，以提升現有產品；
- 約人民幣13,300,000元用於擴大及提升本集團產品之設計能力；及
- 約人民幣31,000,000元撥作本集團之一般營運資金。

所得款項實際用途與本公司於二零零零年七月三十一日刊發的招股書中所列基本一致。實際情況與原定開支有所差異乃因多項研發項目尚處開發階段，後期費用尚未發生大額支出；同時外設機構尚未全面投入運行及內部有效控制開支所致。剩餘資金將按未完成的業務目標投入及留作日後發展之用。

此外，本公司曾於本年度內配售新H股份，於扣除發行股份有關費用後所得之款項淨額約為人民幣110,900,000元。於二零零二年十二月三十一日，其中約人民幣70萬元已用作添置設備及特許使用之技術；約人民幣2,000萬元投資於運作發展通訊產品IC芯片業務及增聘IC設計專才；約人民幣260萬元已用於中長線策略，初步發展IC咭、電力電子產品及通訊產品之系統應用和推廣；剩餘資金將按於二零零一年十一月十二日刊發的配售新H股建議通函內所載之用途，留作物色策略性業務夥伴及餘下發展IC咭、電力電子產品及通訊產品之系統應用業務之用。

上述發行新股集資所得款項餘額約人民幣124,800,000元現存放於國內持牌銀行，留作營運資金及發展之用。董事並不知悉本集團的財政狀況或前景有任何重大逆轉，而需更改所得款項用途。



## 公司資料

### 董事會

#### 執行董事

蔣國興 (主席)  
施雷 (董事總經理)  
俞軍 (董事副總經理)  
程君俠  
王蘇

#### 非執行董事

陳曉宏  
章倩苓  
何禮興  
沈曉祖

#### 獨立非執行董事

榮智謙  
梁天培  
許居衍

### 公司秘書

李永森 *FCCA, FHKSA, FTIHK*

### 合資格會計師

李永森 *FCCA, FHKSA, FTIHK*

### 監察主任

王蘇

### 授權代表

施雷  
王蘇

### 保薦人

中銀國際亞洲有限公司

### 核數委員會

榮智謙  
梁天培  
許居衍

### 監事

李蔚  
丁聖彪  
徐樂年

### 核數師

安永會計師事務所  
執業會計師

### 註冊辦事處

中華人民共和國  
上海市  
邯鄲路220號

### 香港營業地點

香港九龍尖東  
加連威老道98號  
東海商業中心7樓12室

### 股份過戶登記處

登捷時有限公司  
香港灣仔  
告士打道56號  
東亞銀行港灣中心地下

### 主要往來銀行

中國光大銀行  
上海分行

中國銀行  
上海分行

### 股份編號

8102號

本公司董事及高級管理層履歷詳情如下：

### 董事

#### 執行董事

蔣國興先生，現年49歲，為本公司主席，負責公司策略規劃及業務發展。蔣先生畢業於復旦大學計算機科學系，亦為高級經濟師。彼於一九九八年七月本公司成立時加入本公司。現另任上海復旦大學的全資法人團體復旦企業發展有限公司總經理兼中國上海復華實業股份有限公司副總經理，並為香港華裕科學技術有限公司董事總經理。

施雷先生，現年36歲，為本公司董事總經理，分別獲得中國科技大學及上海復旦大學管理專業學士和碩士學位，亦為經濟師。彼於一九九八年七月本公司成立時加入本公司。於加入本公司前，彼曾任上海市農業投資公司發展部副經理、上海太平洋商務信託公司總經理。

俞軍先生，現年35歲，為本公司董事副總經理，取得碩士學位，並為高級工程師，上海復旦大學集成電路設計研究室副主任，擅長集成電路及系統設計。彼於一九九八年七月本公司成立時加入本公司。於加入本公司前，彼曾任上海復旦高技術公司總工程師。

程君俠女士，現年56歲，為本公司董事兼總工程師，並為上海復旦大學教授，擅長集成電路設計及製造。彼於一九九八年七月本公司成立時加入本公司。於加入本公司前，彼曾任上海復旦高技術公司總經理，上海復旦大學集成電路設計研究室主任。

王蘇先生，現年49歲，為本公司董事兼財務總監，並為會計師。彼於一九九八年七月本公司成立時加入本公司。於加入本公司前，彼曾任上海商業投資公司基金部經理、上海太平洋商務信託公司財務總監、上海商業投資公司財務部副經理。



## 董事及高級管理層履歷

### 非執行董事

陳曉宏先生，現年45歲，於一九九八年七月本公司成立時加入本公司。現任上海市商業委員會總經濟師，為高級經濟師，並取得經濟學碩士學位。彼曾任上海市財政局企財處副處長及上海市政府財貿辦公室財政金融處處長。

章倩苓女士，現年66歲，彼於一九九八年七月本公司成立時加入本公司。章女士為上海復旦大學博士生首席教授及導師，集成電路業界著名學者，並為上海復旦大學專用集成電路與系統國家重點實驗室的發起人及首任主任。

何禮興先生，現年68歲，於一九九八年七月本公司成立時加入本公司。現任上海商業投資公司總經濟師，並為高級經濟師。彼曾任上海市政府財貿辦公室財政金融處處長。

沈曉祖先生，現年53歲，於一九九八年七月本公司成立時加入本公司。現任上海商業投資公司總經理助理，兼任上海鑫聯房地產公司副總經理，並為高級經濟師。彼曾任上海通用機械總公司副總經理、上海市機電工業學校校長。

### 獨立非執行董事

榮智謙先生，現年71歲，於二零零零年七月十九日獲委任，擁有美國麻省理工大學機械工程學科學士學位，並在半導體產業積逾40年經驗。彼現為一間從事買賣半導體的公司Torex Semiconductor (Hong Kong) Limited的董事。曾創辦了3D4U有限公司從事直接在噴墨打印機輸出數碼立體效果於光柵上之業務。

梁天培先生，現年57歲，於二零零零年七月十九日獲委任，彼於一九九五年一月起受委為香港理工大學副校長，曾任香港理工大學機械工程系系主任兼教授及工程學院院長。梁教授在社會工作服務貢獻良多，於一九九三年至一九九四年間，曾任香港工程師學會會長；於一九九零年至一九九一年間，曾任香港科技協進會會長。彼亦為香港特別行政區政府多個顧問委員會成員。

許居衍先生，現年68歲，於二零零二年六月十二日獲委任，分別持有兩個大學學位。彼為信息產業部無錫微電子科研中心名譽所長兼研究員及東南大學博士生導師。彼於一九九五年當選為中國工程院院士，曾任國務院電子振興領導小組顧問、機械電子部、電子部科技委及中國電子學會常務理事、第三機械部第十三研究所技術員、第四機械部第二十四研究所室主任與總工程師，現時亦兼任多個半導體及電子行業的協會顧問。

### 監事

李蔚先生，現年31歲，為本公司總經理助理。彼於一九九八年七月本公司成立時加入本公司，擁有碩士學位，擅長集成電路設計，在編程及單元庫設計方面有深入研究。

丁聖彪先生，現年40歲，為本公司總經濟師。彼於一九九八年七月本公司成立時加入本公司。於加入本公司前，彼曾任中國人民銀行上海融資中心拆借部經理及中國人民銀行上海市分行計劃處科長。彼擁有大學學士學位，並為經濟師。

徐樂年先生，現年51歲，上海市太平洋商務信託公司董事長，上海商業投資總經理助理，專上學歷，高級經濟師。曾任中國農業銀行浦東分行國際部及綜合部處長。彼於一九九八年七月加入本公司。

### 高級管理層

李蔚先生，（個人履歷載於上文「監事」一段）。

丁聖彪先生，（個人履歷載於上文「監事」一段）。

紀蘭花女士，現年52歲，為本公司總經理助理。彼於一九九八年七月本公司成立時加入本公司。彼曾任上海復旦高技術公司銷售部經理，並曾參加本公司的摩托車電子點火控制器電路及電話通話電路等產品設計開發，在集成電路設計與銷售方面均有豐富經驗。彼擁有大學學士學位。

趙美瑾女士，現年59歲，為本公司副總工程師。彼於一九九九年一月加入本公司，擁有大學學士學位，並為高級工程師。於加入本公司前，彼曾任無錫8390廠總工程師。

李永森先生，現年46歲，為本公司合資格會計師兼公司秘書。彼於二零零零年七月加入本公司，為英國特許公認會計師公會資深會員、香港會計師公會資深會員及香港稅務學會資深會員。彼在核數、會計及財務管理方面積逾20年經驗，曾任職於國際會計師行及於香港上市公司和跨國組織擔任集團財務總監。





## 股東週年大會通告

茲通告上海復旦微電子股份有限公司(「本公司」)謹訂於二零零三年五月二十三日星期五上午十時正假座中華人民共和國上海市邯鄲路220號復旦大學逸夫科技樓多功能廳舉行股東週年大會，藉以處理下列事項：

1. 省覽及考慮截至二零零二年十二月三十一日止年度之經審核綜合財務報表、董事會報告及核數師報告；
2. 委聘核數師，並授權董事會釐定其酬金；
3. 作為特別事項，考慮及酌情通過下列議案為特別議案：

**「動議：**

- (a) 在下文第(c)、第(d)及第(e)段之規限下，批准本公司董事會於有關期間(定義見下文第(f)段)行使本公司之一切權力，個別或同時配發、發行及處理內資股及／或H股；
- (b) 上文第(a)段之批准將授權董事會於有關期間內作出或授出將要或可能須在有關期間之內或結束後行使該等權力配發及發行內資股及／或H股之售股建議、協議或授出購股權；
- (c) 除因根據(i)供股(定義見下文第(f)段)；(ii)根據可轉換為股份之任何證券之條款行使換股權；(iii)根據本公司發行之任何認股權證之條款行使認購權；或(iv)根據本公司之公司章程配發股份代替有關股份之全部或部分股息之任何以股代息計劃或類似安排，董事會根據上文第(a)及第(b)段將予配發及發行或同意配發及發行(不論是否根據購股權或其他)之內資股總面值，不得超過於通過本議案當日當時已發行之內資股總面值20%；
- (d) 除因根據(i)供股(定義見下文第(f)段)；(ii)根據可轉換為股份之任何證券之條款行使換股權；(iii)根據本公司發行之任何認股權證之條款行使認購權；或(iv)根據本公司之公司章程配發股份代替有關股份之全部或部分股息之任何以股代息計劃或類似安排，董事會根據上文第(a)及第(b)段之批准配發或同意配發(不論是否根據購股權或其他)之H股總面值，不得超過於通過本議案當日當時已發行之H股總值20%；
- (e) 上文第(a)段之批准須待本公司獲得中國證券監督管理委員會批准，始可作實；

(f) 就本議案而言，

「**有關期間**」指由本特別議案通過日期起至下列三者中之較早日期止期間：

- i) 於通過本議案後本公司下屆股東週年大會結束時；
- ii) 於通過本議案後十二個月期間屆滿時；或
- iii) 本公司股東於股東大會上通過議案撤銷或更改本議案授予之權力之日期。

「**供股**」乃指根據一項售股建議，將或可能須向於固定記錄日期名列本公司股東名冊之股東及向（如尚合適）本公司其他有權接受此建議之其他股本證券持有人，按彼等持有股份或持有該等其股本證券之比例提出，惟受本公司董事就零碎股權或考慮到任何有關司法權區之法律之任何限制或委任下或任何監管機構或任何證券交易所之規定而可能視為必須或權宜之豁免或其他安排；及

(g) 授權董事會酌情對本公司之公司章程第15、第16及第19條作出必須之修訂，以增加本公司之註冊資本，反映因上文第(a)段所述授出批准配發及發行本公司股份而出現之本公司新股本結構。」；及

4. 就本公司於二零零二年十一月十三日刊發的通函及於二零零三年一月三日刊發的公佈所載有關本公司建議委任蔡高忠先生為執行董事事宜，考慮及酌情通過下列議案：

作為普通議案

「**動議**：批准委聘蔡高忠先生為執行董事。」

承董事會命

**蔣國興**

主席

中國，上海，二零零三年三月二十五日



# 股東週年大會通告

註冊辦事處：

中華人民共和國

上海

邯鄲路220號

香港營業地點：

香港九龍尖東

加連威老道98號

東海商業中心7樓12室

附註：

1. 凡持有本公司股份，並於二零零三年四月二十三日星期三登記在冊股東，均有權出席股東週年大會。詳見參加股東週年大會回執及說明。
2. 凡有權出席股東週年大會及投票的本公司股東，均有權委任一位或多位代表出席代表其投票。受委代表毋須為本公司股東。
3. 股東投票代理委託書連同經簽署之授權書或其他授權文件(如有)或經由公證人簽署證明之該等授權書，必須於股東週年大會之指定舉行時間24小時前送達股東投票代理委託書所示本公司註冊辦事處或於香港之營業地點，方為有效。
4. 本公司將於二零零三年四月二十三日星期三至二零零三年五月二十二日星期四(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記手續。
5. 股東填妥及交回股東投票代理委託書後，仍可親身出席股東週年大會及投票，屆時，股東投票代理委託書將被視為已被撤銷。



董事會謹提呈其年報及本公司及本集團截至二零零二年十二月三十一日止年度的經審核財務報表。

## 主要業務

本公司的主要業務並無變動，為從事設計研究開發及銷售應用專門集成電路。附屬公司及聯營公司的主要業務詳載於財務報表附註15至16。

## 業績及股息

本集團截至二零零二年十二月三十一日止年度的虧損及本公司和本集團於該日的財政狀況載於財務報表26頁至第58頁。

董事會不建議派付本年度股息。

## 所得款項用途

本公司在二零零零年八月於香港聯合交易所有限公司創業板（「創業板」）上市發行新股所得之款項淨額，於扣除所有有關費用後約為人民幣109,000,000元。於二零零二年十二月三十一日所得款項淨額用途詳情如下：

- 約人民幣27,500,000元用於設計、研究及開發新產品，以提升現有產品；
- 約人民幣13,300,000元用於擴大及提升本集團產品之設計能力；及
- 約人民幣31,000,000元撥作本集團之一般營運資金。

所得款項實際用途與本公司於二零零零年七月三十一日刊發的招股書中所列基本一致。實際情況與原定開支有所差異乃因多項研發項目尚處開發階段，後期費用尚未發生大額支出；同時外設機構尚未全面投入運行及內部有效控制開支所致。剩餘資金將按未完成的業務目標投入及留作日後發展之用。

此外，本公司曾於本年度內配售新H股股份，於扣除發行股份有關費用後所得之款項淨額約為人民幣110,900,000元。於二零零二年十二月三十一日，其中約人民幣70萬元已用作添置設備及特許使用之技術；約人民幣2,000萬元投資於運作發展通訊產品IC芯片業務及增聘IC設計專才；約人民幣260萬元已用於中長線策略，初步發展IC咭、電力電子產品及通訊產品之系統應用和推廣；剩餘資金將按於二零零一年十一月十二日刊發的配售新H股建議通函內所載之用途，留作物色策略性業務夥伴及餘下發展IC咭、電力電子產品及通訊產品之系統應用業務之用。

上述發行新股集資所得款項餘額約人民幣124,800,000元現存放於國內持牌銀行，留作營運資金及發展之用。董事並不知悉本集團的財政狀況或前景有任何重大逆轉，而需更改所得款項用途。



# 董事會報告

## 財務資料概要

下表所列之本集團截至二零零二年十二月三十一日止過往兩年之綜合業績概要及綜合資產、負債與少數股東權益，及本公司於過往三年之業績概要及資產與負債，乃是根據附註所呈列的基準而編製。本概要並不是已審核財務報表的其中部分。

|                     | 集團              |                | 公司             |                |                |
|---------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                     | 二零零二年<br>人民幣千元  | 二零零一年<br>人民幣千元 | 二零零零年<br>人民幣千元 | 一九九九年<br>人民幣千元 | 一九九八年<br>人民幣千元 |
| <b>業績</b>           |                 |                |                |                |                |
| 營業額                 | <b>62,003</b>   | 44,133         | 35,845         | 14,083         | 2,637          |
| 銷售成本                | <b>(44,173)</b> | (33,330)       | (26,319)       | (8,404)        | (1,557)        |
| 毛利                  | <b>17,830</b>   | 10,803         | 9,526          | 5,679          | 1,080          |
| 其他收入及收益             | <b>2,946</b>    | 7,086          | 2,982          | 57             | 36             |
| 銷售開支                | <b>(4,170)</b>  | (3,608)        | (1,942)        | (1,143)        | (245)          |
| 行政開支                | <b>(13,876)</b> | (10,361)       | (6,505)        | (2,602)        | (1,141)        |
| 其他經營開支              | <b>(7,504)</b>  | (4,976)        | (1,692)        | (1,916)        | (651)          |
| 經營業務盈利／(虧損)         | <b>(4,774)</b>  | (1,056)        | 2,369          | 75             | (921)          |
| 融資成本                | <b>—</b>        | —              | (402)          | (140)          | (43)           |
| 應佔聯營公司之虧損           | <b>(2,637)</b>  | —              | —              | —              | —              |
| 稅前盈利／(虧損)           | <b>(7,411)</b>  | (1,056)        | 1,967          | (65)           | (964)          |
| 稅項                  | <b>96</b>       | (402)          | —              | —              | —              |
| 未計少數股東權益前之溢利／(虧損)   | <b>(7,315)</b>  | (1,458)        | 1,967          | (65)           | (964)          |
| 少數股東權益              | <b>180</b>      | 96             | —              | —              | —              |
| 股東應佔盈利／(虧損)淨額       | <b>(7,135)</b>  | (1,362)        | 1,967          | (65)           | (964)          |
| <b>資產、負債與少數股東權益</b> |                 |                |                |                |                |
| 資產總額                | <b>242,116</b>  | 133,381        | 132,821        | 20,537         | 10,080         |
| 負債總額                | <b>15,836</b>   | 10,688         | 9,170          | 8,043          | 548            |
| 少數股東權益              | <b>224</b>      | 404            | —              | —              | —              |
| 資產淨值                | <b>226,056</b>  | 122,289        | 123,651        | 12,494         | 9,532          |

附註：本公司截至一九九九年十二月三十一日止兩個年度的業績概要、資產與負債及呈列的基準乃摘自於二零零零年七月三十一日刊發的招股章程內的會計師報告。本公司截至一九九八年十二月三十一日止年度的業績反映本公司的重組，及所假設之重組已於一九九八年一月一日完成，詳細情況載於本公司刊發的招股章程內。本公司截至二零零零年十二月三十一日止年度的業績、資產與負債乃摘自二零零一年的年報。本集團截至二零零二年十二月三十一日止兩個年度的綜合資產、負債與少數股東權益，乃摘自本集團業經審核之財務報表第26頁至27頁。

## 固定資產

本公司及本集團的固定資產變動詳情載於財務報表附註12。

## 資本承擔

本公司及本集團截至二零零二年十二月三十一日止年度的資本承擔詳情載於財務報表附註26。

## 股本

本公司股本於年度內的變動詳情連同有關原因載於財務報表附註24。

## 優先購買權

根據本公司的公司章程或中國法例，並無規定本公司須按比例向現有股東發售新股之優先購買權條款。

## 購買、贖回或出售本公司的上市證券

本公司及本公司之所有附屬公司概無於本年度購買、贖回或出售本公司的任何上市證券。

## 儲備

本公司及本集團的儲備變動詳情分別載於財務報表附註25及綜合權益變動報表。

## 可分派儲備

於二零零二年十二月三十一日，本公司並無可供派息的留存利潤。

## 主要客戶及供應商

於回顧年度，本集團五名最大客戶佔本年度總銷售的25%，而向最大客戶（已包括於上述客戶）的銷售則佔6%。向本集團五名最大供應商的購貨額佔本年度總購貨額的78%，而向最大供應商（已包括於上述供應商）的購貨額則佔25%。

據董事所知，擁有本公司已發行股本5%以上的本公司的任何股東並無於本集團的五名最大客戶或五名最大供應商中擁有任何實質權益。



# 董事會報告

## 董事

本公司於年度內的董事名單如下：

### 執行董事：

蔣國興  
施雷  
俞軍  
程君俠  
王蘇

### 非執行董事：

陳曉宏  
章倩苓  
何禮興  
沈曉祖

### 獨立非執行董事：

榮智謙  
梁天培  
許居衍 (於二零零二年六月十二日獲委任)

根據本公司的公司細則第87條，執行董事及非執行董事應於股東週年大會膺選連任，為期三年。獨立非執行董事須於股東週年大會膺選連任，為期一年。所有董事均可於獲選連任後繼續服務。

## 董事及高級管理層履歷

本公司董事及本集團高級管理層的履歷詳情載於年報中「董事及高級管理層履歷」一節。

## 董事的服務合約

各執行董事已與本公司訂立服務協議，由二零零零年七月十九日起為期三年，並於其後繼續生效，除非任何一方另向另一方發出三個月的事先書面通知無償終止協議。另本公司與榮智謙先生及梁天培先生兩位獨立非執行董事訂立的委任合約，由二零零二年七月十九日起至二零零三年七月十八日止為期一年；而另一名獨立非執行董事許居衍先生亦已與本公司簽署一年合約，由二零零二年六月十二日起為期一年。

董事於合約中的權益

於本年度概無董事於本公司或其附屬公司所訂立對本集團業務而言屬重大的任何合約直接或間接擁有任何重大權益。

董事及監事於股本中的權益

截至二零零二年十二月三十一日止，本公司董事及監事所持本公司之股份內持有任何根據披露權益條例第29條須記錄在該條例所述之登記冊之權益，或根據創業板上市規則第5.40條規定須知會本公司及交易所之權益如下：

本公司內資股

|           | 所持股份數目及權益性質       |          |          |                   | 總數                |
|-----------|-------------------|----------|----------|-------------------|-------------------|
|           | 個人權益              | 家族權益     | 公司權益     | 其他權益<br>(附註)      |                   |
| <b>董事</b> |                   |          |          |                   |                   |
| 蔣國興       | 7,210,000         | —        | —        | 1,442,300         | 8,652,300         |
| 施雷        | 7,210,000         | —        | —        | 12,980,000        | 20,190,000        |
| 俞軍        | —                 | —        | —        | 10,961,530        | 10,961,530        |
| 程君俠       | —                 | —        | —        | 8,076,920         | 8,076,920         |
| 王蘇        | —                 | —        | —        | 7,211,530         | 7,211,530         |
| 陳曉宏       | —                 | —        | —        | 7,211,530         | 7,211,530         |
| 章倩苓       | —                 | —        | —        | 1,733,650         | 1,733,650         |
| 何禮興       | —                 | —        | —        | 1,442,300         | 1,442,300         |
| 沈曉祖       | —                 | —        | —        | 1,442,300         | 1,442,300         |
|           | <u>14,420,000</u> | <u>—</u> | <u>—</u> | <u>52,502,060</u> | <u>66,922,060</u> |
| <b>監事</b> |                   |          |          |                   |                   |
| 李蔚        | —                 | —        | —        | 6,057,690         | 6,057,690         |
| 丁聖彪       | —                 | —        | —        | 7,211,530         | 7,211,530         |
| 徐樂年       | —                 | —        | —        | 865,380           | 865,380           |
|           | <u>—</u>          | <u>—</u> | <u>—</u> | <u>14,134,600</u> | <u>14,134,600</u> |

附註：

股份由透過本公司之職工持股會擁有。職工持股會由董事、非執行董事、監事、本公司現時及過往僱員、以及上海復旦大學ASIC系統國家重點實驗室(「大學實驗室」)及本公司主要股東之一，上海市商業投資(集團)有限公司(「上海商業投資」)的部分僱員及獲委聘與大學實驗室進行技術合作的若干個別人士等組成。

除上文所述外，於二零零二年十二月三十一日，本公司董事及監事或聯繫人仕概無擁有本公司或其任何相聯公司已發行股本的任何個人、家族、公司或其他權益(定義見披露權益條例)。





# 董事會報告

## 董事認購股份的權利

本公司或其附屬公司並無於本年度內任何時間內作出任何安排，使本公司董事或彼等各自之配偶或18歲以下子女可藉購買本公司或其他法定團體的股份而獲取利益。

## 主要股東

於二零零二年十二月三十一日止，根據披露權益條例第16(1)條設立之主要股東名冊所載，持有本公司股份10%或以上之人士如下：

| 名稱              | 所持股份數目      | 百分比   |
|-----------------|-------------|-------|
| 職工持股會           | 144,230,000 | 23.10 |
| 上海復旦高技術公司 (附註1) | 106,730,000 | 17.09 |
| 上海商業投資 (附註2)    | 95,200,000  | 15.25 |

附註：

- (1) 上海復旦高技術公司為上海復旦大學全資擁有之國有企業。
- (2) 上海商業投資是由上海市政府全資擁有之國有企業。在上海商業投資持有的95,200,000股份中，有46,160,000股是以該公司名義持有，有34,620,000股由上海商業投資的全資附屬公司上海太平洋商務信託公司持有，另有14,420,000股則由其擁有74.3%權益的附屬公司寧波利榮有限公司持有。以該公司名義持有的46,160,000股佔本公司註冊股本之7.39%。

除上述於「董事及監事於股本中的權益」披露的董事及監事的權益外，概無任何人士於本公司股份中擁有根據披露權益條例第16(1)條規定須登記之任何權益。

## 關連人士交易

本集團與關連人士交易詳情載於財務報表附註28。

## 董事於競爭業務之權益

本公司各董事並無擁有任何與本集團業務競爭或有可能競爭之業務權益。

## 結算日後事項

本集團於結算日後之重大事項載於財務報表附註27。

## 保薦人的權益

就創業板上市而言，保薦人中銀國際亞洲有限公司（「中銀國際」）已同意按照收取一筆協定的費用，向本公司提供顧問服務，直至截至二零零二年十二月三十一日止期間。就中銀國際所知，於二零零二年十二月三十一日，其董事、僱員及聯繫人仕概無擁有本公司證券任何權益，或擁有可認購或委派他人認購本公司證券的權利。

## 董事會的常規及程序

董事認為本公司於年內除未能遵守《創業板上市規則》第5.29條所載列明董事會全體會議應至少每三個月召開一次外，一直遵守《創業板上市規則》第5.28條至5.39條所載之「董事會的常規及程序」。本公司之董事分別工作及居於滬港兩地，因時間未能配合關係，故於年內沒有舉行董事會全體會議。

## 審核委員會

本公司已成立審核委員會，並已按照創業板上市規則訂定書面職權範圍。審核委員會的主要職責是審核本集團的年報及賬目、半年報告及季度報告，向董事會提供建議及意見，及監察本集團財務呈報程序及內部控制系統。審核委員會有三名成員榮智謙先生、梁天培先生及許居衍先生，彼等亦為本公司之獨立非執行董事。本公司及本集團截至二零零二年十二月三十一日之財務報表已經該委員會審核，其意見為該等報告乃遵照適用之會計準則、聯交所及法例之規定，且經已作出足夠之披露。於二零零二年內，審核委員會曾舉行過四次會議。

## 核數師

安永會計師事務所退任，於應屆股東週年大會上將提呈重新委任其為本公司核數師的決議案。

代表董事會

**蔣國興**

主席

中國，上海

二零零三年三月二十五日



# 核數師報告



## 致 上海復旦微電子股份有限公司

(在中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

列位股東

本核數師已審核載於第26至58頁按照香港公認會計原則編製之財務報表。

## 董事及核數師各自之責任

公司董事有責任編製真實與公平的財務報表。在編製該等財務報表時，董事必須貫徹採用合適的會計政策。本核數師的責任是根據核數師審核工作的結果，對該等財務報表表達獨立的意見，並向股東作出報告。

## 意見基礎

本核數師按照香港會計師公會發出的核數準則進行審核工作。審核範圍包括以抽查方式查核與財務報表所載數額及披露事項有關的憑證，亦包括評估董事於編製該等財務報表時所作的重大估計及判斷、所釐訂的會計政策是否適合 貴公司的具體情況，以及是否貫徹應用並足夠披露該等會計政策。

本核數師在策劃和進行審核工作時，均以取得一切本核數師認為必需的資料及解釋為目標，使本核數師能獲得充份的憑證，就該等財務報表是否存在有重要錯誤陳述，作出合理的確定。在表達意見時，本核數師亦已衡量該等財務報表所載的資料在整體上是否足夠。本核數師相信，本核數師的審核工作已為下列意見建立合理的基礎。

## 意見

依照本核數師之意見，該等財務報表已真實及公平地顯示 貴公司及集團於二零零二年十二月三十一日的財政狀況及貴集團於截至該日止年度之虧損、現金流動情況，並根據香港公司條例之披露要求而適當編製。

## 安永會計師事務所

執業會計師

香港

二零零三年三月二十五日

## 綜合收益表

截至二零零二年十二月三十一日止年度

|                     | 附註 | 二零零二年<br>人民幣千元  | 二零零一年<br>人民幣千元 |
|---------------------|----|-----------------|----------------|
| <b>營業額</b>          | 5  | <b>62,003</b>   | 44,133         |
| 銷售成本                |    | <b>(44,173)</b> | (33,330)       |
| 毛利                  |    | <b>17,830</b>   | 10,803         |
| 其他收入及收益             | 5  | <b>2,946</b>    | 7,086          |
| 銷售開支                |    | <b>(4,170)</b>  | (3,608)        |
| 行政開支                |    | <b>(13,876)</b> | (10,361)       |
| 其他經營開支              |    | <b>(7,504)</b>  | (4,976)        |
| <b>經營業務虧損</b>       | 6  | <b>(4,774)</b>  | (1,056)        |
| 應佔聯營公司虧損            |    | <b>(2,637)</b>  | —              |
| <b>稅前虧損</b>         |    | <b>(7,411)</b>  | (1,056)        |
| 稅項                  | 9  | <b>96</b>       | (402)          |
| <b>未計少數股東權益前之虧損</b> |    | <b>(7,315)</b>  | (1,458)        |
| 少數股東權益              |    | <b>180</b>      | 96             |
| <b>股東應佔虧損淨額</b>     | 10 | <b>(7,135)</b>  | (1,362)        |
| <b>每股基本虧損</b>       | 11 |                 |                |
| <b>基本</b>           |    | <b>(1.17)仙</b>  | (0.26)仙        |

第33頁至第58頁所載之會計政策及附註為本會計報表的組成部分。

# 綜合資產負債表

二零零二年十二月三十一日

|                  | 附註 | 二零零二年<br>人民幣千元 | 二零零一年<br>人民幣千元 |
|------------------|----|----------------|----------------|
| <b>非流動資產</b>     |    |                |                |
| 固定資產             | 12 | 15,114         | 14,007         |
| 在建工程             | 13 | 10             | 1,803          |
| 無形資產：            | 14 |                |                |
| 收購之專有技術          |    | —              | 47             |
| 遞延開發成本           |    | 11,137         | 8,812          |
| 於聯營公司之權益         | 16 | 9,063          | —              |
| 長期投資             | 17 | 4,000          | 4,000          |
|                  |    | <b>39,324</b>  | <b>28,669</b>  |
| <b>流動資產</b>      |    |                |                |
| 存貨               | 18 | 15,898         | 19,610         |
| 應收賬款及票據          | 19 | 23,497         | 22,447         |
| 預付款項、按金及其他應收款項   | 20 | 18,520         | 3,122          |
| 已抵押現金及銀行存款       | 21 | 4,346          | —              |
| 現金及現金等值項目        | 21 | 140,531        | 59,533         |
|                  |    | <b>202,792</b> | <b>104,712</b> |
| <b>流動負債</b>      |    |                |                |
| 應付賬款             | 22 | 8,100          | 4,464          |
| 應付稅項             |    | 74             | —              |
| 其他應付款項及應計費用      | 23 | 7,662          | 6,224          |
|                  |    | <b>15,836</b>  | <b>10,688</b>  |
| <b>流動資產淨值</b>    |    |                |                |
|                  |    | <b>186,956</b> | <b>94,024</b>  |
| <b>資產總值減流動負債</b> |    |                |                |
|                  |    | <b>226,280</b> | <b>122,693</b> |
| 少數股東權益           |    | 224            | 404            |
|                  |    | <b>226,056</b> | <b>122,289</b> |
| <b>股本及儲備</b>     |    |                |                |
| 註冊股本             | 24 | 62,435         | 51,875         |
| 儲備               |    | 163,621        | 70,414         |
|                  |    | <b>226,056</b> | <b>122,289</b> |
| <b>蔣國興</b>       |    | <b>施雷</b>      |                |
| 董事               |    | 董事             |                |

第33頁至第58頁所載之會計政策及附註為本會計報表的組成部分。

# 綜合權益變動報表

截至二零零二年十二月三十一日止年度

|                       | 發行股本            | 股份溢價            | 法定<br>公積金 | 法定<br>公益金 | 留存溢利<br>／(虧損)  | 合計             |
|-----------------------|-----------------|-----------------|-----------|-----------|----------------|----------------|
|                       | 人民幣千元<br>(附註24) | 人民幣千元<br>(附註25) | 人民幣千元     | 人民幣千元     | 人民幣千元          | 人民幣千元          |
| 於二零零一年一月一日：           |                 |                 |           |           |                |                |
| 調整前                   | 51,875          | 70,375          | 324       | 324       | 753            | 123,651        |
| 中國法定調整 (附註(a))        | —               | —               | (324)     | (324)     | 648            | —              |
| 調整後                   | 51,875          | 70,375          | —         | —         | 1,401          | 123,651        |
| 該年度虧損                 | —               | —               | —         | —         | (1,362)        | (1,362)        |
| 撥自留存溢利                | —               | —               | 132       | 132       | (264)          | —              |
| 中國法定調整 (附註(a))        | —               | —               | (132)     | (132)     | 264            | —              |
| 於二零零一年<br>十二月三十一日，調整後 | <u>51,875</u>   | <u>70,375</u>   | <u>—</u>  | <u>—</u>  | <u>39</u>      | <u>122,289</u> |
| 於二零零二年一月一日：           |                 |                 |           |           |                |                |
| 調整前                   | 51,875          | 70,375          | 456       | 456       | (873)          | 122,289        |
| 中國法定調整 (附註(a))        | —               | —               | (456)     | (456)     | 912            | —              |
| 調整後                   | 51,875          | 70,375          | —         | —         | 39             | 122,289        |
| 本年度虧損                 | —               | —               | —         | —         | (7,135)        | (7,135)        |
| 發行股份 (附註(b))          | 10,560          | 109,272         | —         | —         | —              | 119,832        |
| 發行股份費用 (附註(b))        | —               | (8,930)         | —         | —         | —              | (8,930)        |
| 於二零零二年<br>十二月三十一日     | <u>62,435</u>   | <u>170,717</u>  | <u>—</u>  | <u>—</u>  | <u>(7,096)</u> | <u>226,056</u> |



## 綜合權益變動報表(續)

截至二零零二年十二月三十一日止年度

|                                   | 發行股本            | 股份溢價            | 法定<br>公積金 | 法定<br>公益金 | 留存溢利<br>／(虧損)   | 合計             |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------|-----------|-----------------|----------------|
|                                   | 人民幣千元<br>(附註24) | 人民幣千元<br>(附註25) | 人民幣千元     | 人民幣千元     | 人民幣千元           | 人民幣千元          |
| 保留儲備：                             |                 |                 |           |           |                 |                |
| 公司及附屬公司                           | 62,435          | 170,717         | —         | —         | (4,459)         | 228,693        |
| 聯營公司                              | —               | —               | —         | —         | (2,637)         | (2,637)        |
| <b>於二零零二年<br/>十二月三十一日</b>         | <b>62,435</b>   | <b>170,717*</b> | <b>—*</b> | <b>—*</b> | <b>(7,096)*</b> | <b>226,056</b> |
| 公司及附屬公司，調整前，<br>於二零零一年<br>十二月三十一日 | 51,875          | 70,375          | 456       | 456       | (873)           | 122,289        |
| 公司及附屬公司，調整後，<br>於二零零一年<br>十二月三十一日 | 51,875          | 70,375          | —         | —         | 39              | 122,289        |

\* 在綜合資產負債表的綜合儲備內已包括此等儲備人民幣163,621,000元(二零零一年：人民幣70,414,000元)。

附註：

- (a) 法定公積金與法定公益金之調整乃因本公司根據中國會計準則及本公司適用的規定計算而將年初累積利潤／(虧損)調整所致。調整之詳情載於財務報表附註25。
- (b) 如財務報表附註24所載述，於二零零二年二月二十一日，本公司以代價每股港幣1.07元增發及配售105,604,000股每股面值人民幣0.10元的新H股與投資人士。

第33頁至第58頁所載之會計政策及附註為本會計報表的組成部分。

# 綜合現金流量報表

截至二零零二年十二月三十一日

|                       | 二零零二年<br>人民幣千元 | 二零零一年<br>人民幣千元 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| <b>經營業務的現金流量淨額</b>    |                |                |
| 來自經營業務虧損              | (4,774)        | (1,056)        |
| 調整項目：                 |                |                |
| 利息收益                  | (1,883)        | (2,895)        |
| 折舊                    | 3,825          | 1,615          |
| 無形資產攤銷                | 1,498          | 1,459          |
| 固定資產處置收益              | —              | (1)            |
| 遞延開發成本減值損失            | 1,155          | 236            |
| 營運資金變更前的經營業務虧損        | (179)          | (642)          |
| 應收賬款及應收票據增加           | (1,050)        | (8,732)        |
| 預付款項、按金及其他應收款項減少／(增加) | (1,560)        | 2,992          |
| 存貨減少／(增加)             | 3,712          | (7,220)        |
| 應付賬款增加／(減少)           | 3,636          | (576)          |
| 其他應付款項及應計費用增加         | 1,438          | 1,598          |
| 經營業務的現金流入／(流出)        | 5,997          | (12,580)       |
| 中國之稅項撥回／(支付)          | 170            | (1,542)        |
| 經營業務的現金流入／(流出)淨額      | 6,167          | (14,122)       |
| <b>投資活動之現金流量</b>      |                |                |
| 到期日超過三個月之定期存款減少／(增加)  | (29,466)       | 84,591         |
| 已收利息                  | 1,883          | 2,895          |
| 購買固定資產                | (1,654)        | (11,263)       |
| 在建中工程之增加              | (2,682)        | (1,803)        |
| 購買物業預付款項之增加           | (12,641)       | —              |
| 收到固定資產處置收入            | —              | 5              |
| 遞延開發成本之增加             | (5,246)        | (6,842)        |
| 購入長期投資                | —              | (4,000)        |
| 投資於聯營公司               | (11,700)       | —              |
| 投資活動之現金流入／(流出)淨額      | (61,506)       | 63,583         |





## 綜合現金流量報表(續)

截至二零零二年十二月三十一日

|                       | 附註 | 二零零二年<br>人民幣千元 | 二零零一年<br>人民幣千元 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| <b>融資活動之現金流量</b>      |    |                |                |
| 附屬公司的少數股東出資           |    | —              | 500            |
| 收到之政府補貼               |    | 315            | 295            |
| 發行股本                  |    | 119,832        | —              |
| 發行股份開支                |    | (8,930)        | —              |
|                       |    | <u>111,217</u> | <u>795</u>     |
| 融資活動之現金流入淨額           |    | 111,217        | 795            |
| <b>現金及現金等值項目之增加</b>   |    |                |                |
|                       |    | 55,878         | 50,256         |
| 年初之現金及現金等值項目          |    | 59,533         | 9,277          |
|                       |    | <u>115,411</u> | <u>59,533</u>  |
| <b>現金及現金等值項目之結存分析</b> |    |                |                |
|                       | 21 |                |                |
| 現金及銀行結存               |    | 18,783         | 11,806         |
| 用以保證銀行信貸抵押之現金及銀行結存    |    | 4,346          | —              |
| 三個月內到期之定期存款           |    | 92,282         | 47,727         |
|                       |    | <u>115,411</u> | <u>59,533</u>  |

第33頁至第58頁所載之會計政策及附註為本會計報表的組成部分。

# 資產負債表

二零零二年十二月三十一日

|                  | 附註 | 二零零二年<br>人民幣千元 | 二零零一年<br>人民幣千元 |
|------------------|----|----------------|----------------|
| <b>非流動資產</b>     |    |                |                |
| 固定資產             | 12 | 9,647          | 7,603          |
| 在建工程             | 13 | 10             | 1,803          |
| 無形資產：            | 14 |                |                |
| 收購之專有技術          |    | —              | 47             |
| 遞延開發成本           |    | 11,137         | 8,812          |
| 於附屬公司之權益         | 15 | 17,298         | 8,797          |
| 於聯營公司之權益         | 16 | 11,700         | —              |
| 長期投資             | 17 | 4,000          | 4,000          |
|                  |    | <b>53,792</b>  | 31,062         |
| <b>流動資產</b>      |    |                |                |
| 存貨               | 18 | 14,903         | 19,601         |
| 應收賬款及票據          | 19 | 22,376         | 22,431         |
| 預付款項、按金及其他應收款項   | 20 | 18,434         | 3,157          |
| 已抵押現金及銀行存款       | 21 | 4,346          | —              |
| 現金及現金等值項目        | 21 | 131,773        | 56,222         |
|                  |    | <b>191,832</b> | 101,411        |
| <b>流動負債</b>      |    |                |                |
| 應付賬款             | 22 | 8,093          | 4,436          |
| 其他應付款項及應計費用      | 23 | 6,194          | 4,776          |
|                  |    | <b>14,287</b>  | 9,212          |
| <b>流動資產淨值</b>    |    | <b>177,545</b> | 92,199         |
| <b>資產總值減流動負債</b> |    | <b>231,337</b> | 123,261        |
| <b>股本及儲備</b>     |    |                |                |
| 註冊股本             | 24 | 62,435         | 51,875         |
| 儲備               | 25 | 168,902        | 71,386         |
|                  |    | <b>231,337</b> | 123,261        |

蔣國興  
董事

施雷  
董事

第33頁至第58頁所載之會計政策及附註為本會計報表的組成部分。

# 財務報表附註

二零零二年十二月三十一日

## 1. 公司資料

上海復旦微電子股份有限公司之註冊地點設於中國上海市邯鄲路220號，並於香港設有營業地點，地址為香港九龍尖東加連威老道98號東海商業中心7樓12室。

附屬公司的主要業務為提供集成電路產品的測試服務、並從事設計、開發及銷售集成電路測試軟件及產品、製造探針卡和集成電路技術開發和諮詢。

年內，本公司的主要業務無重大改變，為從事設計、開發及銷售工業應用IC產品。

## 2. 新增／修改之會計實務公告準則對財務報表之影響

下文所述之新增／修改之會計實務公告準則（「實務公告」）乃首次應用於本年度之財務報表：

- 實務公告第1號(修訂版)： [財務報表之呈列]
- 實務公告第11號(修訂版)： [外幣換算]
- 實務公告第15號(修訂版)： [現金流量表]
- 實務公告第33號： [終止業務]
- 實務公告第34號： [僱員福利]

這些實務公告規定了新的會計計量和披露方法。這些實務公告對集團會計政策和所呈列之符合這些實務公告的財務報表的主要影響如下：

實務公告第1號(修訂版)規定財務報表呈列之基準及列出內容結構及最低要求之指引。該會計實務準則經修訂後之主要影響為綜合權益變動報表取代以往之綜合確認盈虧結算表。本年度之綜合權益變動報表及其比較數字已根據新規定修訂。

實務公告第11號(修訂版)規定財務報表內外幣交易換算之基準。該會計實務準則經修訂後對綜合財務報表之主要影響為香港的附屬公司之損益表及相關經營以本年度之平均匯率換算，而非以往之要求以結算日適用之匯率換算。此實務公告的應用採用追溯調整法。因本集團之香港附屬公司於年中才成立，因此此新實務公告對綜合財務報表以前年度之數據沒有重大的影響。



## 2. 新增／修改之會計實務公告準則對財務報表之影響(續)

實務公告第15號(修訂版)規定現金流量表之修訂編排格式。該會計實務準則經修訂後之主要影響為現金流量現以三個標題呈列，即經營業務的現金流量、投資活動之現金流量及融資活動之現金流量，而非以往之五個標題。載於第30至第31頁之本年度綜合現金流量表及其比較數字之編排格式已根據新規定修訂。

實務公告第33號規定對終止業務之信息披露基準。該實務公告對本財務報表沒有影響。

實務公告第34號規定適用於僱員福利之確認及衡量標準，及所需之披露。該實務公告對公司先前已採用之僱員福利政策沒有重大的影響。

## 3. 主要會計政策概要

### 編製基準

該等財務報表乃根據香港會計實務公告準則,香港公認會計原則及香港公司條例的披露規定而編製。除對長期權益性投資之計價外(已在下文中作進一步闡述)，財務報表乃根據歷史成本法編製。

### 綜合基準

綜合財務報表包括截至二零零二年十二月三十一日止年度本公司及其附屬公司之經審核財務報表。本集團內各公司之間所有重大交易及往來賬餘額均於綜合時撇銷。

少數股東權益乃指外間股東於本公司的附屬公司的業績及資產淨值之應有權益。

### 附屬公司

附屬公司乃指本公司直接或間接控制財務和經營權力，並從其經營活動中取得收益的公司。

於附屬公司之權益按成本減值損失列示。



## 3. 主要會計政策概要 (續)

### 聯營公司

聯營公司為除附屬公司或合營公司以外，由本集團長期持有，一般不少於20%股本投票權，並對其有重大影響力之公司。

本集團攤佔聯營公司於收購後之業績及儲備已分別於綜合損益表及綜合儲備內列賬。本集團於聯營公司之權益乃以權益會計法計算，並就本集團之應佔資產淨值扣除減值撥備，於綜合資產負債表內列賬。

聯營公司之業績則按已收或應收股息計入本公司之損益賬。本公司於聯營公司之投資乃視為長期資產及按成本減減值撥備列賬。

### 資產減值

在每一個資產負債表日，公司應評估是否存在資產可能已經減值的跡象或是否有跡象表明以前年度確認的資產減值損失不再存在或已減少。如果存在這種跡象，公司應評估資產的可收回金額。資產的可收回金額為資產的銷售淨價與其使用價值二者之中的孰高者。

只有在確定資產的可收回金額中所使用的估計發生改變時，才能轉回以前年度已確認的資產減值損失，但轉回的金額不應高於資產以前年度沒有確認減值損失時的賬面淨值（減去攤銷或折舊）。

資產減值損失的轉回應立即在損益表中作為收入確認，除非該資產是以重估金額計量。重估資產減值損失的轉回根據重估資產相關會計政策處理。



### 3. 主要會計政策概要 (續)

#### 固定資產及折舊

固定資產，除在建工程之外，乃按成本值減累計折舊和資產減值損失入賬。資產成本包括其購買價及將資產達致運作狀況及位置以作其擬訂用途而產生之任何直接應佔成本。在固定資產投入運作後產生之支出，例如維修及保養，通常於產生期間於損益賬中扣除。倘在可清楚顯示該等費用引致使用固定資產時預期帶來之未來經濟利益增加時，該等費用乃予以資本化，作為該項資產之額外成本。

折舊乃按個別資產的估計可使用年期，將資產的成本以直線法撇銷其成本，並經計入其估計剩餘價值而計算。固定資產所估計可使用年期如下：

|          |    |
|----------|----|
| 機器及辦公室設備 | 5年 |
| 汽車       | 5年 |

出售或報廢的固定資產的收益或虧損乃指銷售所得款項淨額與有關資產賬面值的差額並於收益表中反映。

在建工程指處於建造或安裝狀態下的機器設備及其他資產。在建工程按成本值減資產減值損失入賬，並且不應計提折舊。成本包括建造、安裝和調試下發生的直接成本。在建工程完工並達到預計可使用狀態，轉入固定資產之相應類別。

#### 外幣交易

於有關期間所有外幣交易按交易日適用的匯率記錄。於結算日以外幣計價的貨幣資產及負債按該日的適用匯率換算為人民幣。匯兌差額在收益賬中處理。

於編算綜合賬目時，外地附屬公司之財務報表按淨投資法換算為人民幣。外地附屬公司之損益表按該年之加權平均匯率換算為人民幣。外地附屬公司之資產負債表按結算日之匯率換算為人民幣，由此而產生之匯兌差額計入匯兌儲備。

於編制綜合現金流量表時，外地附屬公司整年經常產生之現金流量按該年之加權平均匯率換算為人民幣。



## 3. 主要會計政策概要 (續)

### 無形資產

#### 收購之專有技術

收購之專有技術指於本集團重組時向復旦高技術公司(「復旦高技術」)收購之若干專有技術。專有技術以收購時成本計價，攤銷乃按產品的預計經濟可用年期(最長年期為於產品開始商業生產之日起計三年)以直線法攤銷。

#### 遞延開發成本

所有的研究成本於產生時在收益賬中扣除。

為開發新產品而發生的開發成本乃於項目得到清楚界定，費用獨立分別及可靠地計算，以及可合理肯定產品在技術方面可行及產品具有商業價值時才撥充資本及遞延。不符合此等標準的開發成本於產生時列作支出。

遞延開發成本按成本減累積攤銷及任何減值撥備列賬。

遞延開發成本的攤銷乃按產品的預計經濟可用年期(最長年期為於產品開始商業生產之日起計三年)以直線法攤銷。

### 政府津貼及補貼

政府津貼及補貼在合理確保可收取及已符合一切附帶條件下按其公平價值予以確認。如津貼及補貼關於開支項目，則在必需將該資助或補貼有系統地對照擬補償的成本的期間確認為收入。如津貼及補貼關於一項資產，則在計算有關資產的賬面值時將公平價值扣減。

### 存貨

存貨按成本值與可變現淨值兩者中較低者列賬。成本按加權平均基準釐定。如為在製品及製成品，包括直接材料、直接勞工、分包費用及按適當比例計算的其他費用。可變現淨值乃根據估計售價減去預期達致完成及出售時所需的一切其他成本計算。



### 3. 主要會計政策概要 (續)

#### 長期投資

長期投資乃指計劃長期持有而非作買賣投資之非上市股本證券。

非上市股本證券乃按董事所確定個別投資之估計公平價值列示。董事乃比較同類已上市證券之市盈率及投資回報，並根據非上市股本證券的低流通性對其估計公平價值。

因證券之公平價值的變動所產生之收益或虧損乃以長期投資重估儲備變動之方式處理，直至證券售出、收回，或以其他方式處置，或當證券之減值虧損獲得確定。當來自證券之累積收益或虧損於長期投資重估儲備中獲得確認，連同任何進一步減值虧損之金額，於減值虧損產生之期間內於收益賬中扣除。倘引致減值虧損之情況及事件不再存在，並有可信證據顯示新的情況及事項將會於可見將來持續，則先前扣除之減值虧損金額及公平價值之任何增值將計入收益賬中，惟以先前扣除之金額為限。

#### 收益確認

收益乃於本集團可能取得有關經濟利益而收益可準確計算時按下列基準予以確認：

- (a) 來源於貨品銷售，於擁有權的重大風險及回報已轉歸買家時確認，而本集團並無保留通常與擁有權有關的管理權或售出貨品的有效控制權；
- (b) 利息收入乃就未償還本金額按實際適用利率及時間比例基準計算；
- (c) 來源於服務，於服務提供的期間確認；及
- (d) 來源於稅項退回及政府補貼，當獲得中國有關部門審批及收回款項。





# 財務報表附註

二零零二年十二月三十一日

## 3. 主要會計政策概要 (續)

### 退休福利成本

在業績中扣除的退休福利成本，指就有關期間應付予由地方社會福利局根據中國政府規定管理的退休金計劃的供款。

### 經營租賃

如租賃中絕大部分的資產擁有權、回報及風險仍屬租賃公司所有時，即列作經營租賃。適用於該等經營租賃的租金乃按直線法基準於租期中自收益表中扣除。

### 遞延稅項

遞延稅項乃採用負債法，就所有重大時差而可能於未來呈現的稅項作出準備。遞延稅項惟僅以預期於可見將來應繳或應收的稅項為限。遞延稅項的資產僅在毫無疑問及完全可以確定的情況下始予入賬。

### 準備

當因過去事項而承擔了現時義務(包括法定義務和推定義務)，而履行該義務很可能要求含有經濟利益的資源流出且義務的金額可以可靠估計，準備予以確認。

### 關連人士

倘一方有能力直接或間接控制另一方，或可對另一方的財務及業務決策行使重大影響力，則該等人士會被視作關連人士。倘該等人士受同一來源的控制或重大影響時，亦被視作為關連人士。關連人士可為個別人士或實體。

### 現金等值項目

就綜合現金流量報表而言，現金等值項目乃由購入起三個月內可隨時兌換為已知現金款項的短期及高流動性的投資，減去墊款日期起計三個月內須償還的銀行墊款。就資產負債表分類而言，現金等值項目指性質與現金類相似，惟用途不限之資產。

## 4. 分類資料

分類資料可用以下兩種方法披露：(i)按主要部分，即經營業務；和(ii)按次要部分，地域分類。

本集團按經營之業務和提供產品與服務而分開管理及經營業務。本集團每一經營業務部分均為一個商業單元而所提供的產品及服務之風險及獲利形式與其他商業單元不同。

根據本集團內部財務匯報之情況，決定以經營業務分類為主要披露基礎。在本年，本集團之經營額及來自經營業務的虧損超過90%均來自中國。據此，不再詳細披露按地域分類之資料。按經營業務之分類如下：

- 設計研究開發及銷售應用專門集成電路
- 提供應用專門集成電路之測試服務

單元之間之交易或調撥以賣給第三方之市場售價為銷售之價格。



# 財務報表附註

二零零二年十二月三十一日

## 4. 分類資料 (續)

### 業務分類

下表列出本集團按以經營業務分類之收益、虧損、若干資產、負債及開支資料。

|                  | 專門集成電路產品<br>的設計、開發與銷售 |                | 專門集成電路產品<br>的測試服務 |                | 抵銷             |                | 合併             |                |
|------------------|-----------------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                  | 二零零二年<br>人民幣千元        | 二零零一年<br>人民幣千元 | 二零零二年<br>人民幣千元    | 二零零一年<br>人民幣千元 | 二零零二年<br>人民幣千元 | 二零零一年<br>人民幣千元 | 二零零二年<br>人民幣千元 | 二零零一年<br>人民幣千元 |
| 分類收益：            |                       |                |                   |                |                |                |                |                |
| 對外銷售收入           | 60,923                | 44,132         | 1,080             | 1              | —              | —              | 62,003         | 44,133         |
| 對內銷售收入           | 5,170                 | —              | 706               | 473            | (5,876)        | (473)          | —              | —              |
| 合計               | 66,093                | 44,132         | 1,786             | 474            | (5,876)        | (473)          | 62,003         | 44,133         |
| 分類業績             | (5,646)               | (6,974)        | (1,895)           | (1,168)        | (179)          | —              | (7,720)        | (8,142)        |
| 其他收入及收益          |                       |                |                   |                |                |                | 2,946          | 7,086          |
| 主營業務虧損           |                       |                |                   |                |                |                | (4,774)        | (1,056)        |
| 應佔聯營公司虧損         |                       |                |                   |                |                |                | (2,637)        | —              |
| 稅前虧損             |                       |                |                   |                |                |                | (7,411)        | (1,056)        |
| 稅項               |                       |                |                   |                |                |                | 96             | (402)          |
| 未計少數股東<br>權益前之虧損 |                       |                |                   |                |                |                | (7,315)        | (1,458)        |
| 少數股東權益           |                       |                |                   |                |                |                | 180            | 96             |
| 本年度股東應佔之淨虧損      |                       |                |                   |                |                |                | (7,135)        | (1,362)        |
| 分類資產             | 99,220                | 70,500         | 8,085             | 10,014         | —              | —              | 107,305        | 80,514         |
| 企業所得稅返還          |                       |                |                   |                |                |                | —              | 1,140          |
| 計息之定期存款          |                       |                |                   |                |                |                | 121,748        | 47,727         |
| 應佔聯營公司之權益        |                       |                |                   |                |                |                | 9,063          | —              |
| 長期投資             |                       |                |                   |                |                |                | 4,000          | 4,000          |
| 總資產              |                       |                |                   |                |                |                | 242,116        | 133,381        |
| 分類負債             | 14,483                | 9,212          | 1,353             | 1,476          | —              | —              | 15,836         | 10,688         |
| 總負債              | 14,483                | 9,212          | 1,353             | 1,476          | —              | —              | 15,836         | 10,688         |
| 其他分類資料：          |                       |                |                   |                |                |                |                |                |
| 資本支出             | 8,842                 | 13,280         | 425               | 6,829          | —              | —              | 9,267          | 20,109         |
| 於損益賬確認之減值虧損      | 1,155                 | 236            | —                 | —              | —              | —              | 1,155          | 236            |
| 折舊               | 2,415                 | 1,190          | 1,410             | 425            | —              | —              | 3,825          | 1,615          |
| 遞延資產攤銷           | 1,498                 | 1,459          | —                 | —              | —              | —              | 1,498          | 1,459          |
| 其他非付現金費用         | 1,632                 | 1,103          | —                 | —              | —              | —              | 1,632          | 1,103          |

5. 營業額，其他收入及收益

營業額指售出貨品的發票值，減增值稅、貿易折扣與退貨，及提供服務的價值。

有關營業額，其他收入及收益之分析如下：

|             | 集團             |                |
|-------------|----------------|----------------|
|             | 二零零二年<br>人民幣千元 | 二零零一年<br>人民幣千元 |
| <b>營業額</b>  |                |                |
| 銷貨          | 60,923         | 44,132         |
| 提供服務        | 1,080          | 1              |
|             | <u>62,003</u>  | <u>44,133</u>  |
| <b>其他收入</b> |                |                |
| 利息收入        | 1,883          | 2,895          |
| 投資收入        | 69             | 96             |
| 增值稅退稅       | 866            | —              |
| 補貼收入        | 118            | —              |
| 滙兌收益淨額      | 10             | —              |
| 服務收入        | —              | 4,094          |
|             | <u>2,946</u>   | <u>7,085</u>   |
| <b>收益</b>   |                |                |
| 固定資產處置收入    | —              | 1              |
|             | <u>2,946</u>   | <u>7,086</u>   |
|             | <u>64,949</u>  | <u>51,219</u>  |



# 財務報表附註

二零零二年十二月三十一日

## 6. 經營業務虧損

本集團來自經營業務的虧損已扣除／(計入)：

|                    | 二零零二年<br>人民幣千元 | 二零零一年<br>人民幣千元 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 銷貨成本               | 44,173         | 33,330         |
| 固定資產折舊             | 3,825          | 1,615          |
| 呆壞賬撥備              | 1,022          | 886            |
| 其他應收款項撇銷           | 189            | —              |
| 存貨準備               | 421            | 217            |
| 遞延開發成本減值損失**       | 1,155          | 236            |
| 土地及建築物的經營租約租金      | 1,579          | 955            |
| 研究與開發成本：           |                |                |
| 攤銷遞延支出*            | 1,498          | 1,459          |
| 本年度支出              | 5,260          | 3,638          |
| 核數師酬金              | 600            | 500            |
| 滙兌虧損淨額             | —              | 63             |
| 僱員成本(不包括附註7之董事酬金)： |                |                |
| 工資及薪金              | 6,894          | 6,739          |
| 退休福利成本             | 1,315          | 902            |
|                    | <b>8,209</b>   | 7,641          |
| 減：於開發成本資本化之工資      | <b>(2,818)</b> | (2,893)        |
|                    | <b>5,391</b>   | 4,748          |
| 固定資產處置收入           | —              | (1)            |
| 投資收入               | (69)           | (96)           |
| 服務收入               | —              | (4,094)        |
| 利息收入               | (1,883)        | (2,895)        |
| 增值稅退稅              | (866)          | —              |
| 補貼收入               | (118)          | —              |

\* 本年遞延開發費用的攤銷已包括於收益表的銷售成本中。

\*\* 無形資產減值損失已包括於收益表的其他經營開支。

## 7. 董事酬金

根據香港聯合交易所有限公司創業板上市規則及公司條例第161條披露之董事酬金詳情如下：

|           | 二零零二年<br>人民幣千元 | 二零零一年<br>人民幣千元 |
|-----------|----------------|----------------|
| 獨立非執行董事袍金 | 128            | 128            |
| 薪金及利益     | 1,374          | 1,350          |
|           | <u>1,502</u>   | <u>1,478</u>   |

於截至二零零二年十二月三十一日止年度，有5位執行董事分別收取酬金約人民幣300,000元(二零零一年：人民幣300,000)、人民幣300,000元(二零零一年：人民幣300,000元)、人民幣250,000元(二零零一年：人民幣250,000元)、人民幣250,000元(二零零一年：人民幣250,000元)和人民幣250,000元(二零零一年：人民幣250,000元)。支付給一位獨立非執行董事的薪金及利益為人民幣24,000元(二零零一年：無)。所有的4位非執行董事於本年度內不收取任何袍金。1位獨立非執行董事於本年度內收取袍金人民幣128,000元(二零零一年：人民幣128,000)；另一位獨立非執行董事放棄自二零零零年七月十九日至二零零三年七月十八日之應收袍金計港幣360,000元；另一位於本年度內所沒有收取袍金(二零零一年：無)。

## 8. 五名最高薪酬人士

5名最高薪酬人士包括5名董事(二零零一年：5名)。彼等的薪酬已反映於上文附註7呈列的分析內。

於本年度，本公司概無向董事支付任何酬金以作為加入或於加入本公司時的獎勵或作為離職的賠償。



## 財務報表附註

二零零二年十二月三十一日

### 9. 稅項

|            | 二零零二年<br>人民幣千元 | 二零零一年<br>人民幣千元 |
|------------|----------------|----------------|
| <b>集團：</b> |                |                |
| 中國         |                |                |
| 中國所得稅      | —              | 402            |
| 前期超額撥備     | (170)          | —              |
| 香港         |                |                |
| 香港利得稅      | 74             | —              |
|            | <u>74</u>      | <u>—</u>       |
|            | <u>(96)</u>    | <u>402</u>     |

根據中國有關所得稅的法例及規定，本公司須按基本稅率33%繳納所得稅。本公司於二零零一年六月十四日接到上海高新技術企業(產品)認定辦公室通知，根據通知內容，本公司被認定為高新技術企業，並按15%繳納二零零一年所得稅。隨著二零零一年稅務寬減的終止，本公司將向有關稅務當局尋求適用的稅率。由於本公司於截至二零零二年十二月三十一日止財政年度無應課稅溢利，故此並無作出所得稅準備。

香港利得稅乃根據年內在香港獲得之估計應課稅溢利按16%稅率計算準備。

本年度未計入之遞延稅項資產為人民幣1,148,000元，主要由於無法完全確定本公司及一附屬子公司之未使用之稅務虧損累計人民幣9,135,000元。而二零零一年未計入遞延稅項資產為人民幣410,000元則與收購遞延開發成本之加速攤銷有關。

### 10. 股東應佔之虧損

列於本公司截至二零零二年十二月三十一日止年度之財務報表中的股東應佔之淨虧損約為人民幣2,826,000元(二零零一年：人民幣390,000元)。

## 11. 每股基本虧損

截至二零零二年十二月三十一日止年度之每股基本虧損乃根據下列數據計算：

|             | 二零零二年<br>人民幣千元     | 二零零一年<br>人民幣千元     |
|-------------|--------------------|--------------------|
| <b>虧損</b>   |                    |                    |
| 股東應佔虧損淨額    | <u>(7,135)</u>     | <u>(1,362)</u>     |
| <b>股份</b>   |                    |                    |
| 已發行股本加權平均股數 | <u>609,309,000</u> | <u>518,750,000</u> |

由於在截至二零零二年十二月三十一日止兩個年度內並沒有潛在可攤薄虧損之因素，故並無分別顯示截至二零零二年十二月三十一日止年度及其比較數字之全面攤薄每股虧損。

## 12. 固定資產

### 集團

|                      | 機器及<br>辦公設備<br>人民幣千元 | 汽車<br>人民幣千元         | 合計<br>人民幣千元          |
|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 成本：                  |                      |                     |                      |
| 年初                   | 15,460               | 478                 | 15,938               |
| 增添                   | 1,092                | 562                 | 1,654                |
| 撥自在建工程               | 3,278                | —                   | 3,278                |
| <b>於二零零二年十二月三十一日</b> | <u><b>19,830</b></u> | <u><b>1,040</b></u> | <u><b>20,870</b></u> |
| 累計折舊：                |                      |                     |                      |
| 年初                   | 1,857                | 74                  | 1,931                |
| 本年度撥備                | 3,673                | 152                 | 3,825                |
| <b>於二零零二年十二月三十一日</b> | <u><b>5,530</b></u>  | <u><b>226</b></u>   | <u><b>5,756</b></u>  |
| 賬面淨值：                |                      |                     |                      |
| <b>於二零零二年十二月三十一日</b> | <u><b>14,300</b></u> | <u><b>814</b></u>   | <u><b>15,114</b></u> |
| 於二零零一年十二月三十一日        | <u>13,603</u>        | <u>404</u>          | <u>14,007</u>        |



# 財務報表附註

二零零二年十二月三十一日

## 12. 固定資產 (續)

| 公司                   | 機器及<br>辦公設備<br>人民幣千元 | 汽車<br>人民幣千元 | 合計<br>人民幣千元   |
|----------------------|----------------------|-------------|---------------|
| 成本：                  |                      |             |               |
| 年初                   | 8,827                | 282         | 9,109         |
| 增添                   | 609                  | 562         | 1,171         |
| 撥自在建工程               | 3,278                | —           | 3,278         |
| <b>於二零零二年十二月三十一日</b> | <b>12,714</b>        | <b>844</b>  | <b>13,558</b> |
| 累計折舊：                |                      |             |               |
| 年初                   | 1,444                | 62          | 1,506         |
| 本年度撥備                | 2,291                | 114         | 2,405         |
| <b>於二零零二年十二月三十一日</b> | <b>3,735</b>         | <b>176</b>  | <b>3,911</b>  |
| 賬面淨值：                |                      |             |               |
| <b>於二零零二年十二月三十一日</b> | <b>8,979</b>         | <b>668</b>  | <b>9,647</b>  |
| 於二零零一年十二月三十一日        | 7,383                | 220         | 7,603         |

## 13. 在建工程

|                      | 集團及公司<br>人民幣千元 |
|----------------------|----------------|
| 年初                   | 1,803          |
| 增加                   | 2,682          |
| 撥出至固定資產              | (3,278)        |
| 撥出至預付款項、按金及其他應收款項    | (1,197)        |
| <b>於二零零二年十二月三十一日</b> | <b>10</b>      |

14. 無形資產

|                | 集團及公司           |                 |
|----------------|-----------------|-----------------|
|                | 收購專有技術<br>人民幣千元 | 遞延開發成本<br>人民幣千元 |
| 成本             |                 |                 |
| 年初             | 2,380           | 10,698          |
| 增添             | —               | 4,931           |
| 於二零零二年十二月三十一日  | <b>2,380</b>    | <b>15,629</b>   |
| 累積攤銷與減值損失      |                 |                 |
| 年初             | 2,333           | 1,886           |
| 本年度攤銷          | 47              | 1,451           |
| 披露於收益表之本年度減值損失 | —               | 1,155           |
| 於二零零二年十二月三十一日  | <b>2,380</b>    | <b>4,492</b>    |
| 淨值             |                 |                 |
| 於二零零二年十二月三十一日  | <b>—</b>        | <b>11,137</b>   |
| 於二零零一年十二月三十一日  | 47              | 8,812           |

於年內，本集團獲若干中國政府機關授予現金津貼合共人民幣315,000元(二零零一年：人民幣295,000元)。該筆現金津貼為非經常性及供本公司本身若干產品之用。現金津貼已在有關產品的遞延開發成本中扣除。



## 財務報表附註

二零零二年十二月三十一日

### 15. 應佔附屬公司之權益

|            | 公司             |                |
|------------|----------------|----------------|
|            | 二零零二年<br>人民幣千元 | 二零零一年<br>人民幣千元 |
| 非上市股份，按成本值 | 16,428         | 9,000          |
| 附屬公司欠款     | 1,006          | —              |
| 欠附屬公司款項    | (136)          | (203)          |
|            | <u>17,298</u>  | <u>8,797</u>   |

與附屬公司之結餘均無抵押，免息及無固定還款期。

附屬公司詳情如下：

| 名稱                               | 註冊／成立之<br>日期及經營地點     | 已發行／註冊<br>股本之面值 | 公司應佔<br>股本權益<br>之百分比 | 主要業務  |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------|----------------------|---|
| 直接持有                             |                       |                 |                      |   |
| 上海華嶺集成電路<br>技術有限責任公司<br>(「上海華嶺」) | 中國<br>二零零一年<br>四月二十八日 | 人民幣10,000,000元* | 90%                  | 集成電路測試<br>軟件的開發、<br>集成電路芯片及<br>集成電路產品的<br>測試、探針卡製造、<br>集成電路技術<br>開發及技術諮詢，<br>銷售自產產品 |
| 上海復旦微電子<br>(香港)有限公司              | 香港<br>二零零二年<br>一月二十三日 | 港幣7,000,000元    | 100%                 | 發展及銷售集成<br>電路產品   |

\* 少數股東對上海華嶺之註冊資本於二零零二年十二月三十一日尚未繳足。於已繳足的人民幣9,500,000元中，本公司已  
以現金人民幣9,000,000元繳足。

16. 應佔聯營公司之權益

|            | 集團             |                | 公司             |                |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|            | 二零零二年<br>人民幣千元 | 二零零一年<br>人民幣千元 | 二零零二年<br>人民幣千元 | 二零零一年<br>人民幣千元 |
| 非上市股份，按成本值 | —              | —              | 11,700         | —              |
| 所佔資產淨值     | 9,063          | —              | —              | —              |
|            | <u>9,063</u>   | <u>—</u>       | <u>11,700</u>  | <u>—</u>       |

附屬公司詳情如下：

| 名稱               | 業務架構 | 註冊日期<br>及經營地點   | 集團應佔<br>股權百分比 | 業務                |
|------------------|------|-----------------|---------------|-------------------|
| 直接持有             |      |                 |               |                   |
| 上海復旦通訊<br>股份有限公司 | 公司   | 中國<br>二零零二年三月八日 | 39%           | 發展、製造及<br>銷售高科技產品 |

17. 長期投資

|               | 集團及公司          |                |
|---------------|----------------|----------------|
|               | 二零零二年<br>人民幣千元 | 二零零一年<br>人民幣千元 |
| 非上市證券投資，按公平價值 | 4,000          | 4,000          |
|               | <u>4,000</u>   | <u>4,000</u>   |



## 財務報表附註

二零零二年十二月三十一日

### 18. 存貨

|     | 集團             |                | 公司             |                |
|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|
|     | 二零零二年<br>人民幣千元 | 二零零一年<br>人民幣千元 | 二零零二年<br>人民幣千元 | 二零零一年<br>人民幣千元 |
| 原料  | 5,573          | 6,931          | 5,548          | 6,924          |
| 在製品 | 2,892          | 3,507          | 2,892          | 3,507          |
| 製成品 | 7,433          | 9,172          | 6,463          | 9,170          |
|     | <u>15,898</u>  | <u>19,610</u>  | <u>14,903</u>  | <u>19,601</u>  |

於資產負債表日，價值為人民幣1,270,000元(二零零零一：人民幣2,004,000)之存貨以可變現淨值列示。

### 19. 應收賬款及票據

本集團與客戶(除新客戶要求預先付款外)之交易條款主要為信用交易，付款期一般為九十日。本集團尋求嚴格控制應收賬及設有信貸部門以減少信貸風險。最高管理層亦會定期檢查了解過期未付款之賬戶。

於十二月三十一日之應收賬款之賬齡如下：

|              | 集團             |                | 公司             |                |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|              | 二零零二年<br>人民幣千元 | 二零零一年<br>人民幣千元 | 二零零二年<br>人民幣千元 | 二零零一年<br>人民幣千元 |
| 三個月以內        | 16,174         | 14,523         | 15,053         | 14,507         |
| 三個月以上至六個月之下  | 5,105          | 3,465          | 5,105          | 3,465          |
| 六個月以上至十二個月之下 | 1,325          | 3,793          | 1,325          | 3,793          |
| 超過十二個月       | 893            | 666            | 893            | 666            |
|              | <u>23,497</u>  | <u>22,447</u>  | <u>22,376</u>  | <u>22,431</u>  |

20. 預付款項、按金及其他應收款項

|          | 集團             |                | 公司             |                |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|          | 二零零二年<br>人民幣千元 | 二零零一年<br>人民幣千元 | 二零零二年<br>人民幣千元 | 二零零一年<br>人民幣千元 |
| 預付款      | 16,787         | 891            | 16,787         | 864            |
| 企業所得稅返還  | —              | 1,140          | —              | 1,140          |
| 按金及其他應收款 | 1,733          | 1,091          | 1,647          | 1,153          |
|          | <u>18,520</u>  | <u>3,122</u>   | <u>18,434</u>  | <u>3,157</u>   |

21. 現金及現金等值項目及抵押存款

|                  | 集團             |                | 公司             |                |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                  | 二零零二年<br>人民幣千元 | 二零零一年<br>人民幣千元 | 二零零二年<br>人民幣千元 | 二零零一年<br>人民幣千元 |
| 現金及銀行存款          | 23,129         | 11,806         | 20,681         | 8,495          |
| 於獲取日3個月內到期之定期存款  | 92,282         | 47,727         | 85,972         | 47,727         |
| 於獲取日超過3個月到期之定期存款 | 29,466         | —              | 29,466         | —              |
|                  | <u>144,877</u> | <u>59,533</u>  | <u>136,119</u> | <u>56,222</u>  |
| 減：用以保證銀行信貸之定期存款  | (4,346)        | —              | (4,346)        | —              |
|                  | <u>140,531</u> | <u>59,533</u>  | <u>131,773</u> | <u>56,222</u>  |

22. 應付賬

於十二月三十一日應付賬款之賬齡如下：

|       | 集團             |                | 公司             |                |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|       | 二零零二年<br>人民幣千元 | 二零零一年<br>人民幣千元 | 二零零二年<br>人民幣千元 | 二零零一年<br>人民幣千元 |
| 三個月以內 | 8,100          | 4,464          | 8,093          | 4,436          |



## 財務報表附註

二零零二年十二月三十一日

### 23. 其他應付款及預提費用

|       | 集團             |                | 公司             |                |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|       | 二零零二年<br>人民幣千元 | 二零零一年<br>人民幣千元 | 二零零二年<br>人民幣千元 | 二零零一年<br>人民幣千元 |
| 預提費用  | 2,536          | 2,298          | 2,198          | 2,298          |
| 其他應付款 | 5,126          | 3,926          | 3,996          | 2,478          |
|       | <u>7,662</u>   | <u>6,224</u>   | <u>6,194</u>   | <u>4,776</u>   |

### 24. 股本

|  | 二零零二年<br>人民幣千元 | 二零零一年<br>人民幣千元 |
|--|----------------|----------------|
| 註冊、已發行及繳足：                                       |                |                |
| 624,354,000股(二零零一年：518,750,000股)<br>每股面值人民幣0.10元 | <u>62,435</u>  | <u>51,875</u>  |

本公司之股本於年內的變動摘要如下：

|                       | 每股面值<br>人民幣0.10元<br>的股數<br>千 | 股本<br>人民幣千元          |
|-----------------------|------------------------------|----------------------|
| 於二零零二年一月一日            | 518,750                      | 51,875               |
| 於二零零二年二月二十一日<br>配售新H股 | <u>105,604</u>               | <u>10,560</u>        |
| <b>於二零零二年十二月三十一日</b>  | <b><u>624,354</u></b>        | <b><u>62,435</u></b> |

於二零零二年二月二十一日，本公司按每股作價港幣1.07元以現金向投資人士配售105,604,000股每股面值人民幣0.10元的新H股份，扣除發行新股開支後所得為人民幣110,902,000元。

本公司之股本於二零零一年並無變動。

25. 儲備

集團

集團本年度及上年度之儲備及其變動情況已載於第28頁至第29頁之綜合權益變動報表。

公司

|                       | 股份溢價<br>人民幣千元  | 法定<br>公積金<br>人民幣千元 | 法定<br>公益金<br>人民幣千元 | 留存溢利/<br>(虧損)<br>人民幣千元 | 合計<br>人民幣千元    |
|-----------------------|----------------|--------------------|--------------------|------------------------|----------------|
| 於二零零一年一月一日：           |                |                    |                    |                        |                |
| 調整前                   | 70,375         | 324                | 324                | 753                    | 71,776         |
| 中國法定調整<br>(見第29頁之附註a) | —              | (324)              | (324)              | 648                    | —              |
| 調整後                   | 70,375         | —                  | —                  | 1,401                  | 71,776         |
| 該年度虧損                 | —              | —                  | —                  | (390)                  | (390)          |
| 撥自累積盈利                | —              | 132                | 132                | (264)                  | —              |
| 中國法定調整<br>(見第29頁之附註a) | —              | (132)              | (132)              | 264                    | —              |
|                       | 70,375         | —                  | —                  | 1,011                  | 71,386         |
| 於二零零一年<br>十二月三十一日及年初： |                |                    |                    |                        |                |
| 調整前                   | 70,375         | 456                | 456                | 99                     | 71,386         |
| 中國法定調整<br>(見第29頁之附註a) | —              | (456)              | (456)              | 912                    | —              |
| 調整後                   | 70,375         | —                  | —                  | 1,011                  | 71,386         |
| 本年度虧損                 | —              | —                  | —                  | (2,826)                | (2,826)        |
| 發行股份                  | 109,272        | —                  | —                  | —                      | 109,272        |
| 發行股份費用                | (8,930)        | —                  | —                  | —                      | (8,930)        |
| 於二零零二年<br>十二月三十一日     | <b>170,717</b> | <b>—</b>           | <b>—</b>           | <b>(1,815)</b>         | <b>168,902</b> |





### 25. 儲備(續)

根據中國公司法及本公司章程，本公司須將稅後利潤(根據中國會計準則及本公司適用的規定(「中國會計準則」)計算)的10%撥往法定公積金(「公積金」)，直至該法定公積金達到本公司註冊資本的50%為止。在符合載於中國公司法及本公司的公司章程的若干規定下，法定公積金可以撥充資本，惟轉增資本後的法定公積金餘額不得少於註冊資本的25%。

根據中國公司法，本公司須將稅後利潤(根據中國會計準則及本公司適用的規定計算)的5%至10%撥往法定公益金(「公益金」)(乃非可供分派儲備，但本公司清盤時則作別論)。法定公益金必須用作員工福利設施的資本開支，但該等設施仍屬本公司財產。

於年內，在中國法定財務報表中之年初留存溢利／(虧損)曾作前期調整。本公司曾將留存溢利／(虧損)修訂有關連的年初公積金及公益金相應作出調整。本集團的公積金及公益金亦已按此予以調整。

由於本公司的中國法定財務報表及此等財務報表均錄得虧損，於二零零二年及二零零一年的十二月三十一日，本公司並無可供分派儲備。



26. 承擔

(a) 資本承擔

|              | 集團             |                | 公司             |                |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|              | 二零零二年<br>人民幣千元 | 二零零一年<br>人民幣千元 | 二零零二年<br>人民幣千元 | 二零零一年<br>人民幣千元 |
| 已訂約,但未作出準備:  |                |                |                |                |
| 購買固定資產       | 6,662          | 4,055          | 6,662          | 3,944          |
| 收購一間公司(附註27) | 15,720         | —              | 15,720         | —              |
|              | <u>22,382</u>  | <u>4,055</u>   | <u>22,382</u>  | <u>3,944</u>   |

(b) 經營租約承擔

於二零零二年十二月三十一日，本集團與本公司在不可取消經營租約之情況下之未來最少要繳付之租金如下：

|               | 集團             |                | 公司             |                |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|               | 二零零二年<br>人民幣千元 | 二零零一年<br>人民幣千元 | 二零零二年<br>人民幣千元 | 二零零一年<br>人民幣千元 |
| 一年以內          | 1,373          | 1,200          | 945            | 945            |
| 第二至五年(包括首尾兩年) | 1,001          | 1,857          | 866            | 1,811          |
|               | <u>2,374</u>   | <u>3,057</u>   | <u>1,811</u>   | <u>2,756</u>   |



## 財務報表附註

二零零二年十二月三十一日

### 27. 結算日後事項

二零零二年十月二十一日，本公司與上海商投實業集團有限公司（「賣方」）訂立協議，以現金代價人民幣15,720,000元收購該公司屬下之上海商業高新技術發展有限公司（「目標公司」）的53.8%權益。該代價是按目標公司於二零零一年十二月三十一日之經審核資產淨值的53.8%約為人民幣16,450,000元而釐定。賣方其90%權益由上海市商業投資（集團）有限公司持有，彼亦為本公司之上市時管理層股東。

於二零零三年一月三日，本公司與賣方訂立補充協議，達成收購目標公司協議條件的日期將延長至二零零三年九月三十日。有關方面仍就各投資條款進行磋商。包括收購協議的代價以及本公司將持有目標公司股權的投資條款，於落實條款及條件後，將分別作出相應調整。董事預期正式協議將於二零零三年六月三十日或之前落實。

### 28. 關連人士之交易

除已於本財務報表其他地方已披露者外，本公司於年內曾與若干關連人士進行之重大交易如下：

| 關連人士名稱 | 與本公司關係   | 交易性質     | 二零零二年<br>人民幣千元 | 二零零一年<br>人民幣千元 |
|--------|----------|----------|----------------|----------------|
| 上海復旦大學 | 復旦高技術之股東 | 技術及設備支援費 | <u>800</u>     | <u>800</u>     |

本公司與關連人士訂立之技術及設備支援費乃經參照市場收費後釐定。

獨立非執行董事認為，上述關連人士交易乃根據本集團日常業務並根據監管交易的協議的條款進行。

## 29. 比較數字

如前面附註二所述，由於從今年始採用新編製或經修改之香港會計實務公告準則，會計處理方法及會計報表之披露要求亦相應作出修改。據此，若干比較數字已重新分類，以符合本年度之呈報方式。此外，於年內，在中國法定財務報表中之年初留存溢利／(虧損)曾作前期調整，本公司曾將留存溢利／(虧損)修訂有關連的年初公積金及公益金相應作出調整。本集團的公積金及公益金亦已按此予以調整。

## 30. 財務報表的批准

綜合財務報表於二零零三年三月二十五日獲董事會批准。

