



华岭股份

NEEQ : 430139

上海华岭集成电路技术股份有限公司

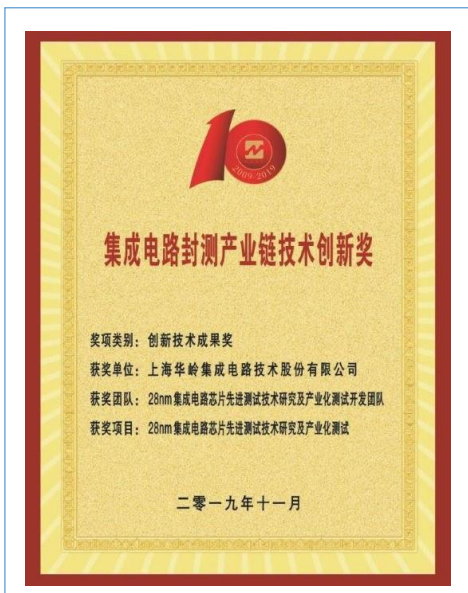
Sino IC Technology Co.,Ltd.



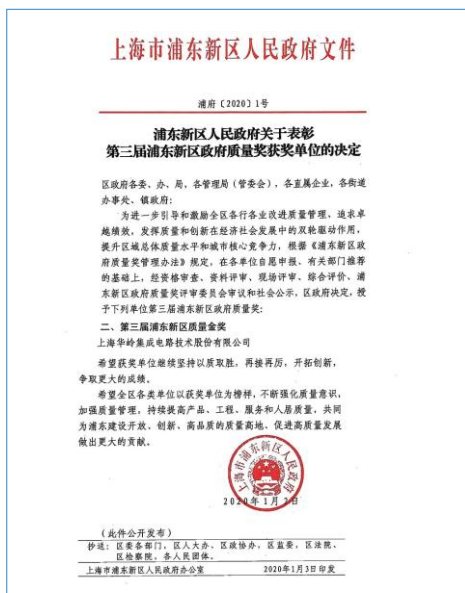
年度报告

— 2019 —

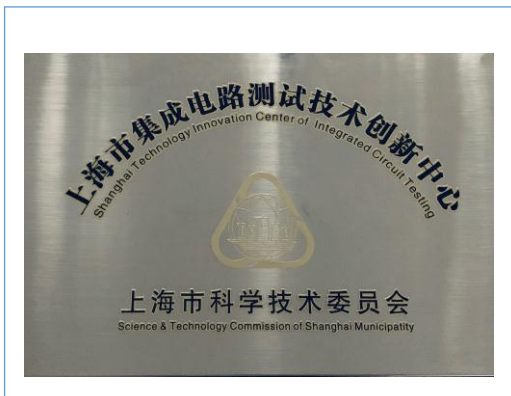
公司年度大事记



2019 年 11 月 公司荣获国家集成电路封测产业链技术创新战略联盟授予的“集成电路封测产业链技术创新奖”荣誉



公司荣获上海市浦东新区人民政府授予“浦东新区质量奖金奖”荣誉



公司荣获上海市科学技术委员会授牌的“上海市集成电路测试技术创新中心”荣誉



2019 年 1 月 公司荣获上海市人民政府授予的“上海市科技进步奖三等奖”荣誉

目录

第一节	声明与提示	4
第二节	公司概况	5
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	37
第十一节	财务报告	41

释义

释义项目	指	释义
年报、年度报告	指	上海华岭集成电路技术股份有限公司 2019 年年度报告
华岭股份、本公司、公司	指	上海华岭集成电路技术股份有限公司
复旦微电子	指	上海复旦微电子集团股份有限公司,华岭股份控股股东
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、上海证券	指	上海证券有限责任公司
董事会	指	上海华岭集成电路技术股份有限公司董事会
监事会	指	上海华岭集成电路技术股份有限公司监事会
股东大会	指	上海华岭集成电路技术股份有限公司股东大会
《公司章程》	指	《上海华岭集成电路技术股份有限公司公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
集成电路、IC、芯片	指	集成电路(Integrated Circuit, 简称 IC, 俗称芯片)是在一半导体基板上, 利用氧化、蚀刻、扩散等方法, 将众多电子电路组成各式二极管、晶体管等电子组件, 做在一个微小面积上, 以完成某一特定逻辑功能, 达成预先设定好的电路功能要求的电路系统。
晶圆、wafer	指	将单晶硅晶棒切割所得的一片一片薄薄的圆片, 即是晶圆(wafer), 或硅晶圆。
CNAS 国家实验室认可	指	中国国家合格评定委员会, 简称 CNAS, 是中国政府授权的权威机构, 该机构对检测/校准实验室和检查机构有能力完成特定任务作出正式承认的程序称为 CNAS 国家实验室认可。通过认可的实验室出具的检测报告可以加盖中国国家合格评定委员会(CNAS)和国际实验室认可合作组织(ILAC)的印章, 所出具的数据国际互认

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人施瑾、主管会计工作负责人刘军及会计机构负责人（会计主管人员）刘军保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

1、豁免披露事项及理由

公司前五名客户除上海复旦微电子集团股份有限公司外与公司并无关联关系，但因为商业机密的原因，公司申请豁免披露客户全称。

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
政策风险	近年来,国家对集成电路行业在财政、税收等方面施以大量扶持政策,若未来国家政策发生变化,降低对集成电路行业的扶持力度,则可能对公司的主营业务产生重要影响。
新技术更新风险	公司是一家集成电路测试企业,测试技术研发能力是公司最重要的核心竞争力。随着集成电路技术和产品更新换代速度日趋加快,公司需要不断提升自身的测试技术水平以适应市场需求的变化,未来如何持续保持行业领先的测试技术水平是公司面临的重要风险。
市场波动风险	公司属于集成电路行业,主要业务是向集成电路设计与制造企业提供测试服务,是集成电路产业链的中间环节。如果集成电路设计与制造行业的发展出现较大波动,将势必对集成电路测试行业带来重要影响。
核心技术人员流失风险	集成电路测试行业属于人才密集型、技术密集型行业,公司的核心技术人员是公司保持测试技术水平领先之核心竞争力的重要

	因素。随着集成电路行业的发展,企业之间对于人才的竞争日趋激烈,公司存在核心技术人才流失的风险。
知识产权风险	公司在集成电路测试技术和程序研发中,申请了大量软件著作权、技术专利等知识产权,这些知识产权对公司现时和未来的经营具有非常重要之作用,因此公司面临知识产权被侵犯和侵犯他人知识产权的风险。
关联交易风险	2019 年度,公司同控股股东复旦微电子及其关联方的关联交易收入占公司全部营业收入的 18.66%,公司主要业务存在关联方占比较高的经营风险。如果控股股东的经营状况发生不利变化,将有可能减少其在公司测试的产品数量,从而对公司的销售收入带来不利影响。
税收政策变化风险	公司被认定为国家级高新技术企业,按 15%的优惠税率申报缴纳企业所得税,部分研发费用可按实际发生额的 75%加计抵扣当年的企业应纳税所得额。如上述所得税税收优惠政策发生变化,或公司不具备条件继续申请并执行上述所得税优惠税率,将对公司未来的收益情况产生一定的影响。
大股东不当控制风险	公司的法人股东复旦微电子拥有公司 50.29%的股份,若公司控股股东及相关人员利用其控股地位,通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

行业重大风险

无。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海华岭集成电路技术股份有限公司
英文名称及缩写	Sino IC Technology Co., Ltd.
证券简称	华岭股份
证券代码	430139
法定代表人	施瑾
办公地址	上海市张江高科技园区郭守敬路 351 号 2 号楼 1、2、3、5、6 楼

二、 联系方式

董事会秘书	孙维东
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是

电话	021-50278218
传真	021-50278219
电子邮箱	investor@sinoictest.com.cn
公司网址	http://www.sinoictest.com.cn
联系地址及邮政编码	上海市张江高科技园区郭守敬路 351 号 2 号楼 6 楼 201203
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001 年 4 月 28 日
挂牌时间	2012 年 9 月 7 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业 - 39 计算机、通信和其他电子设备制造业 - 396 电子器件制造 - 3963 集成电路制造
主要产品与服务项目	晶圆测试、IC 成品测试、测试验证分析、测试技术研究、程序开发、自有设备租赁
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	189,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	13
控股股东	上海复旦微电子集团股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	无

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91310000703340159B	否
注册地址	上海市张江高科技园区郭守敬路 351 号 2 号楼 1 楼	否
注册资本	189,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	上海证券
主办券商办公地址	上海市四川中路 213 号久事商务大厦 7 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)

签字注册会计师姓名	刘颖、胡巧云
会计师事务所办公地址	北京市东城区东长安街1号东方广场安永大楼16层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	145,890,109.95	130,735,787.99	11.59%
毛利率%	52.54%	52.25%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	37,414,871.96	33,735,975.85	10.90%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,121,770.27	-7,122,781.85	28.09%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	12.39%	11.67%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-1.70%	-2.46%	-
基本每股收益	0.20	0.18	11.11%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	423,419,053.42	378,803,388.26	11.78%
负债总计	112,207,745.08	86,106,951.88	30.31%
归属于挂牌公司股东的净资产	311,211,308.34	292,696,436.38	6.33%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.65	1.55	6.33%
资产负债率%(母公司)	26.50%	22.73%	-
资产负债率%(合并)	26.50%	22.73%	-
流动比率	448.17%	311.83%	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	66,096,496.25	100,297,195.80	-34.10%
应收账款周转率	413.71%	569.70%	-
存货周转率	588,319.24%	319,808.88%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	11.78%	6.08%	-
营业收入增长率%	11.59%	3.73%	-
净利润增长率%	10.90%	0.04%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	189,000,000	189,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	6,627.34
计入当期损益的政府补助	50,033,481.17
除上述项目之外的其他营业外收支净额	3,000.00
非经常性损益合计	50,043,108.51
所得税影响数	7,506,466.28
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	42,536,642.23

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
货币资金	205,287,481.59	207,081,702.08	-	-
应收票据	-	2,556,334.00	-	-
应收账款	-	24,977,338.11	-	-
应收票据及应收账款	27,533,672.11	-	-	-

使用权资产	-	26,944,006.02	-	-
应付账款	-	756,664.88	-	-
应付票据及应付账款	756,664.88	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	2,723,045.92	-	-
其他流动负债	49,676,876.28	43,118,459.18	-	-
租赁负债		24,220,960.10	-	-
递延收益	8,699,581.27	15,257,998.37	-	-

2018年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”），新租赁准则采用与现行融资租赁会计处理类似的单一模型，要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。

本公司自2019年1月1日开始按照新修订的租赁准则进行会计处理。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

公司是一家独立的专业集成电路测试企业，为各类集成电路企业提供优质、经济和高效的测试整体解决方案及多种增值服务，并以此获取经营收入及利润。业务主要包括：测试技术研究、测试软硬件开发、测试装备研制、测试验证分析、晶圆测试、集成电路成品测试、可靠性试验、自有设备租赁。公司是经国家认定的高新技术企业和集成电路企业，拥有 CMA 计量认证证书、CNAS 国家实验室认可证书，是上海市集成电路测试公共服务平台和上海市集成电路测试工程技术研究中心。

公司主要采用直销的销售模式，客户群体为集成电路产业链上各类型的企业，目前公司主要的客户类型为集成电路设计企业、制造企业以及封装企业，随着公司测试技术和能力的不断提高，公司已经能够覆盖整个产业链。

报告期内，公司的商业模式未发生明显变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2019 年公司在外部环境比较不确定的情况下加快发展，在董事会的领导下，在管理层和全体同仁的共同努力下，加快在集成电路测试中高端市场的产业布局，业务结构持续优化，经营业绩保持持续平稳增长的良好态势。2019 年度，公司主营业务收入 145,890,109.95 元，同比增长 11.59%；净利润为 37,414,871.96 元，同比增长 10.90%，扣非后净利润为-5,121,770.27 元，同比少亏 28.09%；主要为报告期内公司不断优化技术与产品、加强重点行业市场开拓，高端集成电路测试业务市场地位进一步提升，主营收入增加明显。截至报告期末公司现金流充裕，各项财务指标总体保持健康状态。

报告期内，公司根据市场发展需要，继续提升“五级系统两大平台”有机交互运行，持续提升大数据、云计算构架（信息化、智能化、云端化）的“芯片测试云”信息服务体系。公司 2019 年新增租赁面积 2000 平方米，这部分厂房改造工程阶段性完成，预计 2020 年可以投产使用，同时，1000 平方米的无人车间改造计划也在规划中。公司目前建立了千级、百级、十级各种标准的净化测试环境，拥有国内领先的 12 英寸 28nm 及以下先进工艺集成电路测试生产线和 MEMS 测试平台，累计装备了 200 多台（套）国际先进的测试技术研发和分析系统。

报告期内，随着测试产能的增加以及测试品质不断提高，市场开拓取得显著进步，新增客户 23 家，突破了人工智能、国产化替代、国产芯片等新领域、新方向。公司成功开展与上海华力全面合作，成为

与中芯国际成功合作后的又一家大型制造企业。公司充分应用和宣传平台优势、技术优势、质量保证、价格优势等强有力的竞争优势，并与产业链头部企业和大客户建立深度合作，持续提升市场服务质量，得到客户不同层次的肯定。

报告期内，公司技术研发能力和平台实力不断提升，测试技术领域显著扩大，为市场开拓夯实了基础。公司在本土化测试解决方案研发方面：10GHz 高速晶圆测试已稳定量产；超过 4800pins 高密度晶圆直连测试实现量产。新领域技术研发方面：开展人工智能 (AI) 芯片测试研发、高性能图传芯片测试研发以及 5G 芯片测试研发等。同时，在管理 IT 化、生产作业自动化、人员专业化、关键岗位人员稳定等“三化一稳”方面的推行取得成效：全新的大数据分析系统不断完善、多维度分析；布局和构建全新数据中心，实现信息融合；特种电路量产测试自动化、信息化、智能化，提升数据审核效率。公司技术创新发展的动力十足，全年新增申请发明专利 12 项，累计达到 152 项；获得软件著作权 8 项，累计获得软件著作权 157 项。公司承接和完成多项政府科研任务，其中成功立项上海市经信委、科委和张江多项“上海建设世界先进科技创新城市”重点重大项目。这些不仅为公司技术创新、技术研发及产业化应用提供了资金和技术的保障，也进一步提升了公司测试软硬件设计制造能力和核心竞争力。

报告期内，公司继续加强体系资质认证，通过了多项质量管理体系的第三方审核和认证，也通过了国内头部企业等国内一大批设计企业的质量审查，客户满意度进一步上升。公司也获得了多项荣誉，包括荣获国家集成电路封测产业链技术创新战略联盟授予“集成电路封测产业链技术创新奖”荣誉和荣获上海市人民政府授予的“上海市科技进步奖三等奖”荣誉等。

此外，公司在上海市专业技术服务平台连续 9 年获大型仪器服务奖励，平台服务及影响力持续扩大；工程技术研究中心的评估获得了优秀的好成绩。第三方测试服务已走出上海，面向全国，在扩大服务客户群体及范围的同时，与客户的沟通、严格性、详细性、专业性有较大提升。公司持续为众多行业中小创新型企事业单位提供技术支持，公司在创造自身经济效益的同时也取得了良好的社会效益。

（二） 行业情况

根据中国证监会 2012 年发布的《上市公司行业分类指引》规定，公司属于大“C 制造业 - 39 计算机、通信和其他电子设备制造业”。根据国民经济行业分类 (GB/T4754-2011)，公司所属行业为“C 制造业 - 39 计算机、通信和其他电子设备制造业 - 397 电子器件制造-3973 集成电路制造”。根据全国中小企业股份转让系统公司制定的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“C 制造业 - 39 计算机、通信和其他电子设备制造业 - 396 电子器件制造 - 3963 集成电路制造”，根据全国中小企业股份转让系统公司制定的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“17 信息技术 - 1712 半导体产品与设备 - 171210 半导体产品与设备 - 17121010 半导体设备”。

集成电路 (integrated circuit) 是一种微型电子器件或部件。它是经过氧化、光刻、扩散、外延、蒸铝等半导体制造工艺，把一个电路中所需的晶体管、电阻、电容和电感等元件及布线互连一起，制作在一小块或几小块半导体晶片或介质基片上，然后封装在一个管壳内，成为具有所需电路功能的微型结构；其中所有元件在结构上已组成一个整体，使电子元件向着微型化、低功耗、智能化和高可靠性方面迈进了一大步。它在电路中用字母“IC”表示。当今半导体工业大多数应用的是基于硅的集成电路。集成电路技术包括芯片制造技术与设计技术，主要体现在加工设备，加工工艺，封装测试，批量生产及设计创新的能力上。

集成电路产业链包括芯片设计、晶圆制造、芯片封装和测试子行业。在集成电路产业链中芯片设计是以消费终端需求为指引，通过将系统、逻辑与性能的要求转化为具体的版图物理图形来设计开发各种芯片产品。晶圆制造将掩膜版的图像数据转移至晶圆片上，再通过一系列工艺流程，完成晶圆成品。晶圆探针测试 (Probe) 是利用探针测试台与探针测试卡来测试晶圆上每一个晶粒，以确保晶粒的电气特性与效能是依照设计规格制造出来的。芯片封装目的在于保护芯片免受物理、化学等环境因素造成的损伤，增强散热性能和机械强度，确保电路正常工作。芯片成品测试是把控芯片质量的最后一关，通过电

气参数测试和可靠性测试等流程为产品品质严格把关，最终输出芯片成品。

根据 CSIA（中国半导体行业协会）统计，2019 年 1-9 月中国集成电路产业销售额为 5049.9 亿元，同比增长 13.2%。其中，设计业销售额为 2122.8 亿元，同比增长 18.5%；制造业销售额为 1320.5 亿元，同比增长 15.1%；封装测试业销售额 1606.6 亿元，同比增长 5.5%。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	176,800,756.12	41.76%	207,081,702.08	54.67%	-14.62%
应收票据	10,828,447.25	2.56%	2,556,334.00	0.67%	323.59%
应收账款	30,461,688.35	7.19%	24,977,338.11	6.59%	21.96%
存货	12,723.62	0.00%	10,814.71	0.00%	17.65%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	122,419,653.68	28.91%	95,654,863.73	25.25%	27.98%
在建工程	21,297,442.37	5.03%	20,290,419.07	5.36%	4.96%
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

应收票据本期期末金额 10,828,447.25 元与上年期末相较增加 323.59%，原因为：公司本期营业收入同比增长 11.59%，应收账款期末较期初增长 21.96%，同时部分客户改用银行承兑支付测试费用，导致应收票据增加较多。

2. 营业情况分析

（1） 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	145,890,109.95	-	130,735,787.99	-	11.59%
营业成本	69,240,262.03	47.46%	62,432,530.20	47.75%	10.90%
毛利率	52.54%	-	52.25%	-	-
销售费用	4,723,673.60	3.24%	4,486,813.87	3.43%	5.28%
管理费用	33,490,170.31	22.96%	30,812,732.26	23.57%	8.69%
研发费用	49,517,979.91	33.94%	46,273,918.86	35.39%	7.01%
财务费用	-1,444,375.28	-0.99%	-3,844,830.63	-2.94%	62.43%
信用减值损失	-224,129.00	-0.15%	-238,997.73	-0.18%	-6.22%

资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	50,033,481.17	34.30%	48,694,195.74	37.25%	2.75%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	6,627.34	0.00%	51,007.53	0.04%	-87.01%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	40,101,648.59	27.49%	38,984,502.11	29.82%	2.87%
营业外收入	3,000.00	0.00%	-	-	-
营业外支出	-	-	676,076.56	0.52%	-
净利润	37,414,871.96	25.65%	33,735,975.85	25.80%	10.90%

项目重大变动原因：

公司本期财务费用-1,444,375.28元，较上年同期增加62.43%，主要原因为：公司现金定期存款的减少直接影响本年利息收入减少及公司执行新租赁准则增加利息支出所致。

公司本期资产处置收益6,627.34元，较上年同期减少87.01%，主要原因为：本年度处置资产较少，且原值较小，直接影响本期与上年同期金额变动比例较大。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	145,854,378.31	130,702,639.03	11.59%
其他业务收入	35,731.64	33,148.96	7.79%
主营业务成本	69,204,530.39	62,399,381.24	10.96%
其他业务成本	35,731.64	33,148.96	-

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
测试服务收入	140,623,591.74	96.39%	125,393,466.76	95.91%	12.15%
产品销售收入	1,093,896.57	0.75%	1,046,275.02	0.80%	4.55%
其他	4,172,621.64	2.86%	4,296,046.21	3.29%	-2.87%
合计	145,890,109.95	-	130,735,787.99	100.00%	-

按区域分类分析：

□适用 √不适用

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	第一名	33,553,898.13	23.00%	否
2	上海复旦微电子集团股份有限公司	27,222,150.55	18.66%	是
3	第三名	15,389,102.25	10.55%	否
4	第四名	5,703,314.51	3.91%	否
5	第五名	4,999,999.94	3.43%	否
	合计	86,868,465.38	-	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	Advantest Corporation	32,383,847.17	38.37%	否
2	株式会社东京精密	12,761,186.37	15.12%	否
3	日本精工爱普生	8,131,460.35	9.64%	否
4	Teradyne (ASIA) Pte Ltd	4,289,595.23	5.08%	否
5	上海联杨建筑建筑工程有限公司	2,306,700.00	2.73%	否
	合计	59,872,789.12	-	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	66,096,496.25	100,297,195.80	-34.10%
投资活动产生的现金流量净额	-35,755,017.70	-94,415,566.23	62.13%
筹资活动产生的现金流量净额	-24,291,469.41	-22,680,000.00	-7.11%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额为 66,096,496.25 元较去年同期减少 34.10%，主要由于待抵扣进项税额本期无抵扣退回，同上期相比此项减少经营活动产生的现金流量净额 1593 万元，同时支付职工薪酬较去年上涨 22%，营业收入增长导致支付税金增加 40%，为导致经营活动产生的现金流量净额减少的主要原因。

投资活动产生的现金流量净额为-35,755,017.70，较去年同期减少 62.13%，主要由于现金定期存款减少，造成收回投资收到的现金增加 3549.7 万元、投资支付的现金减少 3280.9 万元，共计影响投资活动产生的现金流量净额 6830.6 万元，为投资活动产生的现金流量净额减少主要原因。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(五) 研发情况

1. 研发模式

公司立足自我，始终秉承“自主研发，应用创新”的宗旨，建立独立自主的技术研发创新体系，与国际集成电路发展技术路线相匹配。一方面，公司不断承担国家重大科研项目，加快公司科研能力建设，增进科学研究与应用水平；另一方面，公司通过加大技术创新力度和拓展技术开发机构建设，进行集成电路测试新方法和新工艺的创新研究，二者相辅相成，不断推动公司核心竞争力的提升。在进行技术研发创新的同时，公司也非常注重知识产权的保护，将完成开发的集成电路测试共性技术、关键技术及产品测试技术等新技术新发明申请专利或者用测试软件的形式申请国家软件著作权登记。

报告期内，公司研发经费占营业收入比例继续保持较高水平，自主创新能力持续提升。

2. 主要研发项目

研发支出前五名的研发项目：

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	5301042	12,864,697.82	29,150,000.00
2	5301027	10,983,687.34	59,256,000.00
3	5301029	4,901,885.94	56,000,000.00
4	5301040	4,176,895.08	16,000,000.00
5	5301035	3,402,564.16	15,000,000.00
	合计	36,329,730.34	175,406,000.00

3. 研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	49,517,979.91	46,273,918.86
研发支出占营业收入的比例	33.94%	35.39%
研发支出中资本化的比例	0.00%	0.00%

4. 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	9	8
本科以下	60	59
研发人员总计	69	67
研发人员占员工总量的比例	34.67%	30.73%

5. 专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	152	140
公司拥有的发明专利数量	151	139

(六) 审计情况**1. 非标准审计意见说明**

□适用 √不适用

2. 关键审计事项说明：**关键审计事项：****收入确认**

2019年度，公司确认营业收入人民币145,890,109.95元，其中测试服务收入人民币140,623,591.74元。公司主营业务主要为芯片测试，每月下旬与客户对账，核对当月已经完成测试并交货签收的芯片数量，并开票确认收入。月末，公司对于该月下旬至月末为止的已完成测试、交付且客户已签收但尚未开票的芯片根据约定的服务单价和已完成的数量确认收入。由于收入存在于不正确的期间确认的错报风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。

关于收入的披露，请参见财务报表附注三、15.与客户之间的合同产生的收入及附注五、28.营业收入及成本。

该事项在审计中是如何应对：

审计过程中了解销售业务流程，对销售业务执行穿行测试并抽样进行控制测试；获取资产负债表日前后的发货明细，抽样检查对应的交货单日期及客户签字，复核收入是否确认在正确的期间；对年末应收账款抽样进行函证，对未回函的实施替代程序。

对公司的影响：

公司主营业务为芯片测试，一般同客户签订长期框架式合同，每月按照实际完成的芯片测试数量同客户对账并确认收入，该类模式属于集成电路测试行业的普遍状况，不存在虚增收入的情形。

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

2018年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”），新租赁准则采用与现行融资租赁会计处理类似的单一模型，要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。

本公司自2019年1月1日开始按照新修订的租赁准则进行会计处理。

(八) 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

（九） 企业社会责任

1. 扶贫社会责任履行情况

适用 不适用

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司遵循以健康、人本、进取的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，用高质的产品和优异的服务，努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，以科技创新支持绿色制造和环境保护，积极承担社会责任，支持地区经济发展和共享企业发展成果。

三、 持续经营评价

公司为股转系统创新层企业，挂牌以来公司管理团队稳定，经营业绩逐年稳步攀升，企业法人治理结构和管理体制不断完善，财务状况和各项财务指标长期保持健康状态。报告期内，公司经营情况和成果符合管理层的预期和规划，未发现对公司持续经营能力存在潜在不利影响的事项。

四、 未来展望

（一） 行业发展趋势

集成电路产业作为现代新技术发展的基础，是信息技术、多媒体以及计算机技术产业的核心，一直处于高科技领域发展的前沿。附加价值高、技术密集、竞争力强以及产值巨大是集成电路产业的优势，其技术水平和发展规模已成为衡量一个国家产业竞争力和综合国力的重要标志之一，集成电路产业的潜力与活力巨大，是当之无愧的高成长工业。

2019年，全球半导体产业增速放缓甚至进入低迷期，但随着5G应用、智能网联汽车、人工智能、超高清视频等新兴领域的驱动，未来全球集成电路产业的市场需求仍将不断增长。

作为仍在持续增长的全球第一大集成电路市场，中国集成电路产业在政策支持、高额投资、工程师红利、国内需求快速增长等一系列有利因素的促进下，持续保持快速发展的势头。伴随着智慧产业发展、5G移动通讯技术应用、工业4.0战略实施等利好因素逐步发酵，行业龙头企业先进生产线投产，我国集成电路产业技术创新能力不断提高，骨干企业实力大幅增强，产业发展支撑能力显著提升，已呈现出市场和技术共同驱动的特征。在部分细分领域，如智能卡芯片、通信芯片、移动智能终端芯片设计等方面，中国企业的产品技术和质量能够比肩世界先进水平。并且在一些领域有望实现突破，尤其以系统厂商为引领，系统整机带动芯片设计，芯片设计带动制造封测，制造封测带动装备材料，环环紧扣，推进整个产业链协同发展，产业生态全面成长。

但在高端通用芯片领域，如CPU、DSP、FPGA、存储器、模拟芯片等，中国企业在研发、设计和制造方面与全球领军企业还存在较大差距。近期国际贸易摩擦大幅加剧，集成电路作为中国进口额较大的项目，有必要提前布局提高国产率，规避贸易摩擦带来的产业发展不确定因素。今后，自主创新、突破核心领域关键技术仍是我国集成电路业界十分重要和迫切的任务，积极推动集成电路全产业链、全方位、联合体模式的协同创新，助力互联网、大数据、人工智能同实体经济深度融合。通过产融结合，积极推动产业链各环节协同发展，形成上下游完整的配套体系，形成产业资源集聚和协同效应，全方位打造集成电路产业生态，从而真正实现集成电路产业的跨越式发展。

（二） 公司发展战略

未来，公司仍将借助国家的产业政策，顺应国际潮流，立足创新，继续加大在中高端技术装备领域的投资力度，通过继续提升大数据、云计算构架的“芯片测试云”信息服务体系，逐步淘汰落后工艺，快速扩充先进产能，并且完善技术生产管理及质量服务管理，不断提升公司的市场价值，推动公司向全新运营模式的测试工厂转型。同时，公司还将大量培养和汇集测试技术人才，逐步摆脱跨国企业的知识产权壁垒，联合产业链上下游的优质企业进行技术创新，实现行业协同发展，以此谋求在更多产品领域形成规模效应，创造更大的发展空间。

（三） 经营计划或目标

围绕公司的发展战略，2020年公司管理层将重点做好以下几项工作：

1、集成电路测试基地的扩建。公司截至2019年底，技术研发和服务场地面积已达9000平方米，其中2000平米的测试基地正在改造中，预计2020年可以投入使用，主要用于扩大测试产能及增加各类特种测试，提高12英寸晶圆测试能力和质量，满足客户的高端业务需求。

2、扩大成品测试及特种电路测试的生产规模。多年以来，公司一直聚焦晶圆测试并积累了一大批高质量的客户，为成品测试与特种电路测试业务开拓奠定了较好的基础，报告期内，公司成品测试和特种电路测试业务营收增长迅速。公司将继续有选择地增加相关的设备配套，针对性地进行业务拓展，不断提高成品测试与特种电路测试的业务比重，实现业务结构均衡发展。

3、进一步优化产能配置。近两年，随着公司设备采购的增加，各种型号的测试设备已经非常齐全，2020年，公司计划组织销售、生产和采购等有关部门，有针对性地进行产能配置的合理调整，有效提高测试设备的整体使用效率。

4、“芯片测试云”系统的深入完善。公司已与集成电路产业链头部企业和大客户建立了深度合作，客户范围也拓展至人工智能、国产化替代、国产芯片等新领域，随着客户群体的不断扩大，对公司服务质量的要求越来越高，云技术已经在所有行业引发变革，公司将持续提升“芯片测试云”信息服务体系。公司将通过收集更多的客户需求，开发更多的模块组件，更新移动端应用，尽快完善和丰富智能测试系统的功能。

（四） 不确定性因素

公司的经营策略是管理层基于当前中国的产业政策和市场信息所制订的，经营计划和业务目标能否实现取决于集成电路行业的技术创新、政策更替、市场变化以及公司经营团队对实际情况的把握等诸多因素。公司提醒所有投资者，本报告中公司对于未来发展战略以及经营计划和目标的描述并不构成对投资者的实质承诺，请投资者注意两者存在的差异及因此造成的投资风险。

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、政策风险：近年来，国家对集成电路行业在财政、税收等方面施以大量扶持政策，若未来国家政策发生变化，降低对集成电路行业的扶持力度，则可能对公司的主营业务产生重大影响；同时，政府可能减少项目投入，若公司无法获得政府资金方面的支持，则将对公司发展速度产生一定影响。

对策：2014年发布的《国家集成电路产业发展推进纲要》肯定了集成电路产业在信息技术产业乃至整个国民经济中的重要地位，明确了到2030年集成电路产业链主要环节达到国际先进水平的发展目标，由此可见国家政策在可预见的未来基本不会发生重大变化。

2、新技术更新风险：公司是一家集成电路测试企业，测试技术研发能力是公司最重要的核心竞争力。随着集成电路技术和产品更新换代速度日趋加快，公司需要不断提升自身的测试技术水平以适应市场需求的变化，未来如何持续保持行业领先的测试技术水平是公司面临的重要风险。

对策：公司通过承担国家重大科研项目，使公司的测试技术水平始终和产业发展方向保持一致。同时，公司执行向技术人员倾斜的激励机制，不断培养和引进高素质技术人才，保持技术团队的稳定，以保证公司能应对市场对技术更新的需求。

3、市场波动风险：公司属于集成电路行业，主要业务是向集成电路设计与制造企业提供测试服务，是集成电路产业链的中间环节。如果集成电路设计与制造行业的发展出现较大波动，将势必对集成电路测试行业带来重大影响。

对策：公司持续不断投入建设高端的测试平台、研发集成电路测试新技术，使技术装备水平始终居于市场主流，可以支撑公司贯彻同行业上下游领军企业合作的战略，从而获得稳定的市场份额。此外，公司还通过参与行业协会事务，承担政府公共服务平台的职能，提高企业知名度，提升行业影响力，进一步增强公司抵御市场风险的能力。

4、核心技术人员流失风险：集成电路测试行业属于人才密集型、技术密集型行业，公司拥有较强的研发队伍和优秀的核心技术人员，这是公司保持测试技术水平领先之核心竞争力的重要因素。随着集成电路行业的发展，集成电路企业之间对于人才的竞争日趋激烈，公司存在核心技术人员流失的风险。

对策：公司对于大多数核心技术人员施行了员工持股，使公司的发展同个人利益密切相关。公司针对骨干技术团队量身定制的薪酬政策和职业发展规划，也使得他们在为公司发展做贡献的同时合理地实现个人价值。公司仍将探索其他管理和激励措施，尽最大可能减少核心技术人员流失。

5、知识产权风险：公司在集成电路测试技术和程序研发中，申请了大量软件著作权、技术专利等知识产权，这些知识产权对公司现时和未来的经营具有非常重要之作用，因此公司面临知识产权被侵犯和侵犯他人知识产权的风险。

对策：对于知识产权被侵犯的风险，公司施行了技术文档专人保管，核心员工签订保密协议等管理措施加以防范；同时，公司通过不断的技术更新降低知识产权被侵犯对公司经营产生的不利影响；此外，公司在必要时将及时积极运用法律手段维护自身的合法权益。对于侵犯他人知识产权的风险，公司一直坚持独立自主进行技术研发的策略，尽可能避免侵犯他人知识产权。对于竞争对手特别是外国企业利用特定法律条款，在知识产权方面设置的障碍，公司可以通过或参与布局核心专利池联盟等方法将风险降到最低。

6、关联交易风险：2019年度，公司同控股股东复旦微电子及其关联方的关联交易收入占公司营业收入的18.66%，公司主要业务存在关联方占比较高的经营风险。如果控股股东的生产经营情况发生不利变化，或其竞争能力下降，将有可能减少对公司的测试业务，从而对公司的业务收入带来不利影响。

对策：公司控股股东或除公司以外的其他控股子公司并无专业从事集成电路测试业务，公司自成立以来亦由公司管理层独立运作，公司控股股东作为一家生产完全代工的集成电路设计公司同公司的业务往来系互生互存之关系。未来，公司将通过加大市场拓展力度，培育长期合作伙伴，继续增加来自非关联方客户的业务收入，进一步降低关联交易在收入所占比重。

7、税收政策变化风险：公司被认定为国家级高新技术企业，按15%的优惠税率申报缴纳企业所得税，发生的研发费用可按实际发生额的75%加计抵扣当年的企业应纳税所得额。如上述所得税优惠政策发生变化，或公司不具备条件继续申请并执行上述所得税优惠税率，将对公司未来的收益情况产生一定的影响。

对策：公司经常性地承担政府科研项目，不断开发国家重点支持、市场亟需的测试技术，保持行业领先地位，力争持续获得国家对于高新技术企业的各种税收政策扶持。

8、大股东不当控制风险：公司的控股股东复旦微电子拥有公司50.29%的股份，若控股股东及相关人员利用其控股地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

对策：公司已建立了较为合理的法人治理结构。公司按照《公司法》和《企业会计准则》的要求制订了《关联交易决策制度》，明确了关联交易的决策程序，设置了关联股东和关联董事的回避表决条款，同时在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中也做了相应的制度安排。这些制度措施，将对大股东的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性。公司一直以来严格依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，强化监事会的监督功能，切实保护少数权益股东的利益。

(二) 报告期内新增的风险因素

无。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）诉讼、仲裁事项

1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	-	-	-	-

2. 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3. 以临时公告形式披露且在报告期内结案的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	55,000,000.00	27,222,150.55
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-

4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

（三） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2012年9月7日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2012年9月7日	-	挂牌	关联交易承诺	承诺规范关联交易	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、公司控股股东、公司董事、高级管理人员和核心技术人员做出的避免同业竞争承诺，不直接或间接从事或参与任何与公司构成或可能构成竞争关系的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为。

2、直接或间接持有公司 5%及以上股份的公司主要股东承诺严格遵守《公司章程》以及有关内部制度和议事规则中对关联交易公允决策程序的规定，规范自身与公司之间可能发生的关联交易，不损害公司和其他股东的利益。

报告期内，公司和有关人员均严格履行了上述承诺，未有违背承诺事项。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	159,875,321	84.59%	-2,555,519	157,319,802	83.24%
	其中：控股股东、实际控制人	95,055,313	50.29%	0	95,055,313	50.29%
	董事、监事、高管	9,588,220	5.07%	-3,040,019	6,548,201	3.46%
	核心员工	7,995,713	4.23%	-683,500	7,312,213	3.87%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	29,124,679	15.41%	2,555,519	31,680,198	16.76%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	29,124,679	15.41%	2,555,519	31,680,198	16.76%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		189,000,000	-	0	189,000,000	-
普通股股东人数		536				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比 例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有无 限售股份数 量
1	上海复旦微电子集团股份有限公司	95,055,313	0	95,055,313	50.29%	0	95,055,313
2	张志勇	9,919,371	0	9,919,371	5.25%	7,439,529	2,479,842
3	卢尔健	9,803,579	0	9,803,579	5.19%	9,803,579	0
4	叶守银	5,364,953	0	5,364,953	2.84%	4,023,715	1,341,238
5	刘远华	4,446,396	-9,000	4,437,396	2.35%	3,334,797	1,102,599
6	祁建华	2,065,173	0	2,065,173	1.09%	1,548,880	516,293
7	同系（北京）资本管理有限公司—无锡市同系广元投资合伙企业（有限合伙）	2,000,000	0	2,000,000	1.06%	0	2,000,000

8	张远	2,092,000	-120,000	1,972,000	1.04%	0	1,972,000
9	汪瑞祺	1,836,925	-34,000	1,802,925	0.95%	0	1,802,925
10	程大庆	0	1,768,000	1,768,000	0.94%	0	1,768,000
合计		132,583,710	1,605,000	134,188,710	71.00%	26,150,500	108,038,210

前十名股东间相互关系说明：

上述股东中，张志勇先生和刘远华女士为夫妻关系。除此以外，其他股东之间不存在任何关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

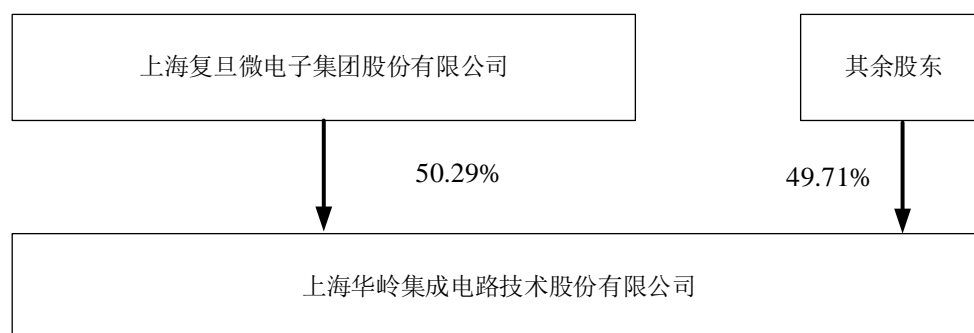
是 否

(一) 控股股东情况

公司控股股东上海复旦微电子集团股份有限公司设立于 1998 年 7 月 10 日，注册资本人民币为 6945.02 万元，统一社会信用代码为 91310000631137409B，注册地址上海市邯郸路 220 号，法定代表人蒋国兴，经营范围为“电子产品、信息技术领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，生产微电子产品，销售自产产品，并提供相关服务，投资举办符合国家高新技术产业目录的项目（具体项目另行报批）”。复旦微电子于 2000 年 8 月在香港联交所创业板上市，2014 年 1 月转香港联交所主板交易，股票简称“上海复旦”，股票代码 01385。

(二) 实际控制人情况

公司无实际控制人，公司股权控制关系图如下：



第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

六、权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 7 月 8 日	1.00	0	0
合计	1.00	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领薪
					起始日期	终止日期	
施瑾	董事长	男	1956.08	硕士	2019年11月15日	2022年11月14日	是
张志勇	董事、总经理	男	1962.05	本科	2019年11月15日	2022年11月14日	是
俞军	董事	男	1968.03	硕士	2019年11月15日	2022年11月14日	否
纪兰花	董事	女	1951.01	本科	2019年11月15日	2022年11月14日	否
李桂华	董事	女	1966.04	本科	2019年11月15日	2022年11月14日	否
章倩苓	监事会主席	女	1936.11	本科	2019年11月15日	2022年11月14日	否
方静	监事	女	1967.10	本科	2019年11月15日	2022年11月14日	否
王锦	职工代表监事	女	1970.01	大专	2019年11月15日	2022年11月14日	是
孙维东	董事会秘书	男	1976.01	硕士	2019年11月15日	2022年11月14日	是
叶守银	副总经理	男	1968.11	本科	2019年11月15日	2022年11月14日	是
刘远华	副总经理	女	1964.08	本科	2019年11月15日	2022年11月14日	是
汤雪飞	副总经理	女	1972.01	本科	2019年11月15日	2022年11月14日	是
刘军	财务总监	男	1968.04	大专	2019年11月15日	2022年11月14日	是
祁建华	技术总监	男	1977.12	本科	2019年11月15日	2022年11月14日	是
牛勇	市场总监	男	1974.12	本科	2019年11月15日	2022年11月14日	是
方华	行政总监	男	1962.08	本科	2019年11月15日	2022年11月14日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							9

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

俞军现任复旦微电子执行董事、副总经理，方静现任复旦微电子财务总监，李桂华现任复旦微电子测试分析部经理，张志勇和刘远华为夫妻关系，叶守银和王锦为夫妻关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
施瑾	董事长	2,035,151	-445,000	1,590,151	0.84%	0
张志勇	董事、总经理	9,919,371	0	9,919,371	5.25%	0
纪兰花	董事	194,000	0	194,000	0.10%	0
李桂华	董事	248,500	16,000	264,500	0.14%	0

方静	监事	227,251	0	227,251	0.12%	0
王锦	监事	1,426,759	0	1,426,759	0.75%	0
叶守银	副总经理	5,364,953	0	5,364,953	2.84%	0
刘远华	副总经理	4,446,396	-9,000	4,437,396	2.35%	0
汤雪飞	副总经理	688,500	-170,000	518,500	0.27%	0
刘军	财务总监	834,339	0	834,339	0.44%	0
祁建华	技术总监	2,065,173	0	2,065,173	1.09%	0
牛勇	市场总监	1,172,427	0	1,172,427	0.62%	0
方华	行政总监	535,000	-125,000	410,000	0.22%	0
合计	-	29,157,820	-733,000	28,424,820	15.03%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
卢尔健	董事	换届	无	换届
李桂华	无	换届	董事	换届
方华	生产总监	换届	行政总监	换届

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

李桂华，女，中国国籍，无境外永久居留权，生于1966年4月，本科学历，1989年毕业于吉林大学，高级工程师。历任中国电子科技集团第四十七研究所第十一研究室副主任，高级工程师，2013年9月至2015年8月任华岭股份董事，2002年11月至今任上海复旦微电子集团股份有限公司测试分析部经理。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	19	21
生产人员	79	93
销售人员	16	18
技术人员	80	81

财务人员	5	5
员工总计	199	218

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	9	8
本科	60	59
专科	52	52
专科以下	78	99
员工总计	199	218

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动

公司一般采取内部竞聘和外部招聘相结合的方式引入各类人才。报告期内，公司员工总数同上期基本持平，员工学历层次略有提升。

2、薪酬政策

公司实行以岗位价值为导向、以绩效考核为基础，分层分类的薪酬体系，并同时考虑技术、销售类职位的特色制定薪酬结构，使薪酬体系既符合每个岗位特点，同时也与外部市场进行接轨。公司每年会参照行业的薪酬水准以及公司的实际状况对薪酬年度总规模和岗位个体情况进行差别化调整，提高薪酬的竞争性，同时有效地控制成本。

3、培训计划

公司的培训计划包括职前简介、新员工培训、岗位培训、管理技能培训等，这一系列与工作实际相结合的培训，旨在协助员工增强职业技能，规划自身发展。公司所有部门每年拟定内部及外部培训计划，有计划地提升员工专业技能并增加专业知识，以促使公司可以为客户提供更好的服务品质。

4、公司承担费用的离退休职工人数

公司为所有员工依法足额缴纳养老、医疗、失业、工伤、生育、住房公积金等社会保险和福利。报告期内，公司为7名返聘离退休职工承担费用。

(二) 核心员工基本情况及变动情况

√适用 □不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
汪瑞祺	无变动	质量经理	1,836,925	-34,000	1,802,925
祁建华	无变动	技术总监	2,065,173	0	2,065,173
牛勇	无变动	市场总监	1,172,427	0	1,172,427
方华	无变动	生产总监	535,000	-125,000	410,000
徐惠	无变动	技术经理	398,538	10,000	408,538
张映	无变动	财务	751,500	0	751,500
王静	无变动	人事经理	232,500	-2,500	230,000
凌俭波	无变动	生产经理	310,000	0	310,000

叶建明	无变动	设备经理	240,000	0	240,000
曹治中	无变动	董办主任	746,750	3,000	749,750
王华	无变动	技术组长	263,250	123,000	386,250
王玉龙	无变动	技术组长	0	0	0
叶阳平	无变动	市场专员	1,493,000	63,000	1,556,000
吴勇佳	无变动	生产经理	75,000	0	75,000
余琨	无变动	技术经理	474,250	-149,000	325,250
岳小兵	无变动	生产经理	25,000	-20,000	5,000
张杰	无变动	技术组长	228,000	-10,000	218,000
孟翔	无变动	市场专员	113,000	0	113,000
周建青	无变动	质量经理	30,000	0	30,000
顾春华	无变动	技术组长	59,250	0	59,250
顾龚唯	无变动	生产工程师	0	0	0
顾良波	无变动	技术工程师	51,750	0	51,750
曾承义	无变动	财务经理	667,000	-667,000	0
刘惠巍	无变动	IT 工程师	0	0	0
庄振磊	无变动	生产工程师	0	0	0
陈燕	无变动	市场专员	0	0	0
邵嘉阳	无变动	技术组长	0	0	0
严霜霜	无变动	设备工程师	0	0	0
罗斌	无变动	项目经理	0	0	0
蒋宇杰	无变动	生产组长	0	0	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

公司针对核心员工量身定制薪酬政策和职业发展规划，使得他们在为公司发展做贡献的同时合理地实现个人价值。公司仍将探索其他管理和激励措施，尽最大可能减少核心员工流失。同时，为了公司的可持续发展，公司建立了广泛、畅通的人才输入渠道，储备人才，形成梯队，使得人员可以得到及时补充。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司 互联网和相关服务公司
零售公司 农林牧渔公司 教育公司 影视公司 化工公司 不适用

一、 行业概况

(一) 行业法规政策

集成电路产业是国民经济支柱性行业之一，其发展程度是一个国家科技发展水平的核心指标之一，影响着社会信息化进程，因此受到各国政府的大力支持。我国政府将集成电路产业确定为战略性新兴产业之一，并颁布了一系列政策法规，以大力支持集成电路行业的发展，据不完全统计如下：

时间	发布单位	政策名称	主要内容
2013年	国家发改委	《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》	将集成电路测试设备列入战略性新兴产业重点产品目录。
2014年	工信部	《国家集成电路产业发展推进纲要》	提出突出企业主体地位，以需求为导向，以整机和系统为牵引、设计为龙头、制造为基础、装备和材料为支撑，以技术创新、模式创新和机制体制创新为动力，破解产业发展瓶颈，推动集成电路产业中的突破和整体提升，实现跨越发展，为经济发展方式转变、国家安全保障、综合国力提升提供有力支撑。
2015年	国务院	《中国制造 2025》	将集成电路及专用设备作为“新一代信息技术产业”纳入大力推动突破发展的重点领域，着力提升集成电路设计水平，掌握高密度封装及三维（3D）组装技术，提升封装产业和的自主发展能力，形成关键制造装备供货能力。
2016年	全国人民代表大会	《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年（2016-2020年）规划纲要》	大力推进先进半导体等新兴前沿领域创新和产业化，形成了一批新增长点。
2016年	财政部、国家税务总局、发展改革委	《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2016]49号）	明确了在集成电路企业的税收优惠资格认定等非行政许可审批取消后，规定集成电路设计企业可以享受《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号）有关企业所得税免政策需要的条件，再次从税收政策上支持集成电路设计行业的发展。
2016年	国务院	《关于印发“十三五”国家科技创新规划的通知》（国发[2016]43号）	将“核高基”、集成电路装备等列为国家科技重大专项，发展关键核心技术，着力解决制约经济社会发展和事关国家安全的重大科技问题，建成一批引领性强的创新平台和具有国际影响力的产业化基地，造就一批具有较强国际竞争力的创新型领军企业，在部分领域形成世界领先的高科技产业。

2017年	国务院	《政府工作报告》	加快培育壮大新兴产业。全面实施战略性新兴产业发展规划，加快新材料、新能源、人工智能、集成电路、生物制药、第五代移动通信等技术研发和转化，做大做强产业集群。
2017年	国务院	《“深化”互联网+先进制造业”发展工业互联网的指导意见》	鼓励国内外企业面向大数据分析、工业数据建模、关键软件系统、芯片等薄弱环节，合作开展技术攻关和产品研发。建立工业互联网技术、产品、平台、服务方面的国际合作机制，推动工业互联网平台、集资方案等“引进来”和“走出去”。
2018年	国务院	《政府工作报告》	加快制造强国建设。推动集成电路、第五代移动通信、飞机发动机、新能源汽车、新材料等产业发展，实施重大短板装备专项工程，发展工业互联网平台，创建“中国制造2025”示范区。
2018年	财政部、国家税务总局等	《关于集成电路生产企业有关企业所得税政策问题的通知》（财税[2018]27号）	对满足要求的集成电路生产企业实行税收优惠减免政策，符合条件的集成电路生产企业可享受前五年免征企业所得税，第六年至第十年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止的优惠政策。
2018年	工业和信息化部办公厅	《工业和信息化部办公厅关于印发〈2018年工业通信业标准化工作要点〉的通知》（工信厅科函〔2018〕99号）	大力推进集成电路军民通用标准等重点领域标准体系建设，进一步强化技术标准体系建设。

上述法规政策的发布和落实，为集成电路行业提供了财政、税收、技术和人才等多方面的支持，为企业创造了良好的经营环境，促进了国内集成电路行业的发展。受益于这些产业扶持政策，公司快速发展成为国内集成电路测试行业的优势企业，在客户中积累了良好的口碑和品牌。

（二） 行业发展情况及趋势

2019年，因中美贸易争端因素以及智能手机、存储器、PC需求动能减弱影响，全球半导体景气低迷。根据WSTS（全球半导体贸易组织）统计，2019年1-9月全球半导体市场销售额3017亿美元，同比下降了16.1%。

近年来，中国已成为带动全球半导体市场增长的主要动力，多年来市场需求均保持快速增长，以中国为核心的亚太地区在全球半导体市场中所占比重快速提升。但国内产业在全球贸易环境复杂度增大和市场增长放缓的影响下，2019年，中国集成电路产业增速有所下降。一直以来，我国国内集成电路行业聚焦于产业链的下游位置，主要优势在于集成电路组装和封测。近年来，随着国内集成电路的产业结构持续优化，集成电路设计业成为国内集成电路产业中最具发展活力的领域，增长也最为迅速。集成电路制造业也在国内遍地开花，一批新建生产线的建成投产也将进一步拉动产值增长，其中存储器工艺实现突破14纳米逻辑工艺，但与国外仍有两代差距。中国集成电路产业虽然技术水准和产业规模都有所提升，但与国外半导体大厂相比，整体差距仍然存在，尤其在关键基础技术研发积累不足，导致在核心基础技术和芯片设计上容易受制于人。根据海关统计，2019年1-9月中国进口集成电路3143.2亿块，同比下降2.5%；进口金额2210.9亿美元，同比下降6.7%。出口集成电路1574.2亿块，同比下降5.3%；出口金额735.7亿美元，同比增长19.3%。尽快发展自主可控的芯片产业也是中国集成电路产业的迫切

需求。

二、 产品竞争力和迭代

产品	所属细分行业	核心竞争力	是否发生产品迭代	产品迭代情况	迭代对公司当期经营的影响
晶圆测试	3963 集成电路制造	公司在人工智能 AI 芯片、汽车电子芯片、12nm 工艺高性能处理器等高端集成电路产品测试解决方案、量产测试自动化、测试方法等领域持续投入，累计获得 44 项发明专利和 153 项著作权可应用于此方向，2019 年新增申请技术发明专利和软件著作权超过 20 项。	是	公司服务的集成电路产品工艺由 28nm 向 12nm 及以下先进工艺产品过渡，2019 年晶圆测试增加了高低温直连测试解决方案和 WLCSP 晶圆测试等产业化应用。	先进测试解决方案的产业化应用促进了当前经营效益增长，同时在近 2~3 年有望成为新的增长点
成品测试	3963 集成电路制造	公司在测试方法、软件工具等领域累计获得 26 项专利和 131 项著作权，2019 年申请技术发明专利和软件著作权超过 5 项。	否	-	-

注：部分知识产权可以在晶圆测试和成品测试中通用。

三、 产品生产和销售

(一) 主要产品当前产能

√适用 □不适用

产品	产量	产能利用率	若产能利用率较低，说明未充分利用产能的原因
晶圆测试	38.08 万标准片	76.17%	-
成品测试	41341.9 万标准颗	68.91%	-

(二) 主要产品在建产能

√适用 □不适用

产品	总投资额	设计产能	预计投产时间	工艺路线及环保投入
晶圆测试	5000 万元	7.0 万标准片	2020 年三季度	-
成品测试	2250 万元	12000 万标准颗	2020 年三季度	-

(三) 主要产品委托生产

□适用 √不适用

(四) 招投标产品销售

□适用 √不适用

公司在报告期内存在未按规定实施招投标的情况：

无。

四、 专利变动**(一) 重大专利变动**

√适用 □不适用

公司高度重视知识产权工作并制定相应的知识产权战略，在年度经营计划中明确公司的知识产权计划，并将专利工作作为一项重要考核指标。报告期内，公司共申请 12 项发明专利，获得国内外专利授权 6 项，全部为自主发明，另取得 8 项软件著作权。新增授权专利及软件著作权情况如下：

授权专利			
序号	授权专利号	名称	类型
1	ZL 2015 1 0052286.2	基于 IEEE 1149.1 协议的封装过程中的测试方法	发明
2	ZL 2016 1 0056903.0	提高测试晶圆使用寿命的方法	发明
3	ZL 2016 1 0560149.4	一种 FPGA 测试配置码流实时下载方法及系统	发明
4	ZL 2016 1 0615663.3	芯片端口频率测试方法	发明
5	ZL 2016 1 0969557.5	一种半导体芯片晶圆片号校验方法	发明
6	ZL 2016 1 1264477.6	集成电路器件电源上电过程中的电流测试系统及方法	发明
软件著作权			
序号	登记号	名称	取得方式
1	2019SR0795151	华岭高端射频 SoC 芯片测试软件 V1.0	原始取得
2	2019SR0936338	华岭北斗导航 SOC 芯片测试软件 V1.0	原始取得
3	2019SR0823894	华岭国产大规模现场可编程门阵列芯片测试软件 V1.0	原始取得
4	2019SR0904598	华岭移动智能终端芯片测试软件 V1.0	原始取得
5	2019SR0881373	华岭 28nm 先进工艺 FPGA 芯片测试软件 V1.0	原始取得
6	2019SR1199011	华岭高端移动通讯 SoC 芯片测试软件 V1.0	原始取得
7	2019SR1241876	华岭 5G 射频收发器芯片测试软件 V1.0	原始取得
8	2019SR1314012	华岭国产动态随机存储器芯片测试软件 V1.0	原始取得

(二) 专利或非专利技术保护措施的变化情况适用 不适用**(三) 专利或非专利技术纠纷**适用 不适用**五、通用计算机制造类业务分析**适用 不适用**六、专用计算机制造类业务分析**适用 不适用**七、通信系统设备制造类业务分析**适用 不适用**(一) 传输材料、设备或相关零部件**适用 不适用**(二) 交换设备或其零部件**适用 不适用**(三) 接入设备或其零部件**适用 不适用**八、通信终端设备制造类业务分析**适用 不适用**九、电子器件制造类业务分析**适用 不适用**十、集成电路制造与封装类业务分析**适用 不适用

当前，我国集成电路产业正处于重大调整期。一方面，国内外集成电路封装测试市场快速发展，为国内封装测试企业提供了前所未有的发展机遇，国内封装测试企业迅速崛起，改变了以往国内封测业外资企业独大的格局。另一方面，随着全球制造工艺向 10nm 以下工艺节点迈进、封装技术由传统封装形式向先进的多维度、高密度封装形式转变，相关技术竞争进一步加剧。2019 年集成电路制造和封测业从 IDM 模式、专业代工服务模式，逐渐出现更多新兴商业模式，如虚拟 IDM 模式、产业联盟等诸多模式，公司业务集中的集成电路测试环节，商业模式上，产业链、供应链促使测试服务向规模化、专业化方向发展，产业互联互通更为紧密，测试环节将向晶圆级测试、系统级测试进一步集中。同时人工智能、机器人、工业互联网（或“产业互联网”）等新业态新技术不断引入，促使专业测试服务企业快速向智能化、智慧化转型，实现更开放、更灵活、更快速的测试业务类型。

十一、 电子元件及其他电子设备制造类业务分析

适用 不适用

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规及规范性文件的要求，建立了较为合理的法人治理结构。

报告期内，股东大会、董事会、监事会以及所有高级管理人员各司其职，公司的内控制度均得到了有效实施和贯彻，公司运作规范，信息披露及时、准确、完整，没有收到政府监管部门任何行政处罚文件。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司的治理现状符合《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规及规范性文件的要求，可以保障公司股东特别是中小股东依法平等行使自身的合法权利。公司将进一步按照股转系统的要求，接受中国证监会等有关部门、机构的监督指导，广泛认真听取所有股东特别是中小股东对于治理机制和经营管理的意见，有效落实公司治理机制的不断改进，进一步提高法人治理水平。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，公司所有管理机构和人员均尽职尽责依法运作。报告期内，公司同控股股东复旦微电子及其关联方的日常性关联交易合计 27,222,150.55 元，上述关联交易于 2019 年 5 月 17 日履行了股东大会的批准程序，批准的交易金额为不超过 5,500.00 万元。公司已于 2019 年 4 月 26 日在股转系统指定信息披露平台发布了《关于预计 2019 年度日常性关联交易公告》。

公司报告期内进行了董事会、监事会和高级管理人员的换届工作，对外投融资、关联交易和担保事项等情况没有发生重要变动。

4、 公司章程的修改情况

无。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
------	-------------	----------------

董事会	4	<p>第三届董事会 2019 年第一次会议于 2019 年 4 月 25 日召开，审议通过了《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年度总经理工作报告》、《2018 年年度报告》全文及摘要、《2018 年度财务决算报告》、《公司 2018 年度利润分配预案》、《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》、《关于聘请公司 2019 年度审计机构的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》、《关于提议召开公司 2018 年年度股东大会的议案》、《2019 年第一季度报告》。</p> <p>第三届董事会 2019 年第二次会议于 2019 年 8 月 22 日召开，审议通过了《2019 年半年度报告》。</p> <p>第三届董事会 2019 年第三次会议于 2019 年 10 月 23 日召开，审议通过了《2019 年第三季度报告》、《关于董事会换届选举的议案》、《关于提议召开公司 2019 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>第四届董事会 2019 年第一次会议于 2019 年 11 月 15 日召开，审议通过了《关于选举公司第四届董事会董事长的议案》、《关于聘任高级管理人员的议案》、《关于聘任董事会秘书的议案》。</p>
监事会	4	<p>第三届监事会 2019 年第一次会议于 2019 年 4 月 25 日召开，审议通过了《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年度财务决算报告》、《2018 年年度报告》全文和摘要、《公司 2018 年度利润分配预案》、《关于预计 2019 年度日常性关联交易公告》、《关于公司会计政策变更的议案》、《2019 年第一季度报告》。</p> <p>第三届监事会 2019 年第二次会议于 2019 年 8 月 22 日召开，审议通过了《2019 年半年度报告》。</p> <p>第三届监事会 2019 年第三次会议于 2019 年 10 月 23 日召开，审议通过了《2019 年第三季度报告》、《关于监事会换届选举的议案》。</p> <p>第四届监事会 2019 年第一次会议于 2019 年 11 月 15 日召开，审议通过了《关于选举公司第四届监事会主席的议案》。</p>
股东大会	4	<p>2018 年年度股东大会于 2019 年 5 月 17 日召开，审议通过《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年年度报告》全文及摘要、《2018 年度财务决算报告》、《公司 2018 年度利润分配预案》、《关于预计</p>

		<p>2019年度日常性关联交易公告》、《关于聘请公司2019年度审计机构的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》。</p> <p>2019年第一次临时股东大会于2019年11月15日召开，审议通过《关于董事会换届选举的议案》、《关于监事会换届选举的议案》。</p>
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会和监事会的召集、通知、召开程序，出席会议人员和召集人的资格、会议提案的审议、表决程序符合《公司法》等有关法律、法规及《公司章程》的规定，历次股东大会均聘请见证律师出具法律意见书，切实保障了所有股东特别是中小股东的权益。

(三) 公司治理改进情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》等有关法律、法规和《公司章程》的要求，建立了适应公司实际情况的内部控制体系，并逐步制定和完善涵盖经营决策、内部管理、关联交易、财务核算、重大事项、信息披露、监督问责等各方面的各项重大管理制度，并确保其有效执行。报告期内公司多次组织董事、监事和高级管理人员参加了有关内控制度的学习培训，目前公司法人治理结构健全，治理情况良好。

(四) 投资者关系管理情况

公司设董事会办公室负责日常接待公司的股权、债权投资人或潜在投资者的咨询、拜访等事务，公司的官方网站 <http://www.sinoicetest.com.cn/> 随时更新公司经营的最新动态，公司的定期报告和临时公告在股转系统指定信息披露平台披露后的第一时间，也会在公司官网的投资者专区及时更新。公司在注重沟通效率和成本控制的原则下，一直致力于增加更多沟通渠道，尽可能让投资者全方位了解到公司最新的发展战略、经营计划、财务状况、重大事项及企业文化等相关信息。同时，公司按照全国股转系统对于创新层挂牌公司的要求建立了《投资者关系管理制度》，对如何开展投资者关系工作和投资者关系的组织机构、人员职责作了更为详细的明确规定。公司已多次组织有关部门和人员进行了投资者关系管理相关知识的专题培训。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期的监督活动中没有发现公司存在风险，没有发现任何股东特别是中小股东权益受到侵害的情况，监事会对本年度的监督事项均无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立情况

公司主要从事集成电路第三方委托测试业务，公司拥有独立的研发、生产、销售、管理体系，公司

业务的开展均基于市场情况独立进行决策。公司控股股东复旦微电子是一家集成电路设计、销售企业，同公司不存在业务竞争关系，且复旦微电子已承诺不直接或间接从事或参与任何与公司构成或可能构成竞争关系的业务或项目。由于业务互补的原因，对于不可避免的日常关联交易事项，公司严格执行《关联交易决策制度》，始终遵循公开、公平、公正的市场定价原则。公司每年的日常性关联交易情况和下一年度的预计情况均提交股东大会由非关联方股东审议表决。

2、人员独立情况

公司董事、监事均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定选举产生，公司高级管理人员由董事会任命并专职在本公司工作，公司的劳动人事关系、薪资福利管理体系相对于控股股东完全独立。

3、资产独立情况

公司独立拥有生产经营所需的经营场所、生产设备及知识产权、非专利技术等有形或无形资产。控股股东及其所控制的其它企业不存在占用公司的资金、资产和其它资源的情况。

4、机构独立情况

公司有独立的组织机构和符合公司经营需要的职能部门，不存在与控股股东及其关联企业混合经营管理的情况。公司职能部门与控股股东及其关联企业内设机构之间不存在从属关系。

5、财务独立情况

公司设置了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系并制定了有效的财务管理制度，公司独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。公司设立了独立的银行账户，并依法自行纳税。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司董事会依据各项法律法规的规定以及股转系统的要求，结合公司实际情况和发展状况，建立了一套行之有效的内部治理制度并严格执行。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

公司董事会认为，公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和各项法律法规的有关规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。公司的内控制度在公司日常运营的各个环节，均得到了有效贯彻和切实执行，发挥了较好的风险控制作用，公司存续以来运营规范、运作平稳。但是，由于内部控制制度的建设是一项长期而持续的系统工程，公司未来仍将根据所处行业环境的变化以及经营状况的发展情况不断调整、不断改进、不断完善。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于2013年建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内执行良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	安永华明(2020)审字第 61319517_B01 号
审计机构名称	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 16 层
审计报告日期	2020 年 3 月 24 日
注册会计师姓名	刘颖、胡巧云
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4
会计师事务所审计报酬	260,000.00
<p>审计报告正文：</p> <p>上海华岭集成电路技术股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了上海华岭集成电路技术股份有限公司的财务报表，包括2019年12月31日的公司资产负债表，2019年度的公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的上海华岭集成电路技术股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海华岭集成电路技术股份有限公司2019年12月31日的公司财务状况以及2019年度的公司经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于上海华岭集成电路技术股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、 关键审计事项</p> <p>关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。</p> <p>我们已经履行了本报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这些关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的财务报表重大错报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的程序，为财务报表整体发表审</p>	

计意见提供了基础。

关键审计事项：	该事项在审计中是如何应对：
收入确认	
<p>2019 年度，上海华岭集成电路技术股份有限公司确认营业收入人民币 145,890,109.95 元，其中测试服务收入人民币 140,623,591.74 元。上海华岭集成电路技术股份有限公司主营业务主要为芯片测试，每月下旬与客户对账，核对当月已经完成测试并交货签收的芯片数量，并开票确认收入。月末，公司对于该月下旬至月末为止的已完成测试、交付且客户已签收但尚未开票的芯片根据约定的服务单价和已完成的数量确认收入。由于收入存在于不正确的期间确认的错报风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。</p> <p>关于收入的披露，请参见财务报表附注三、15. 与客户之间的合同产生的收入及附注五、28. 营业收入及成本。</p>	<p>我们的审计程序主要包括：了解销售业务流程，对销售业务执行穿行测试并抽样进行控制测试；获取资产负债表日前后的发货明细，抽样检查对应的交货单日期及客户签字，复核收入是否确认在正确的期间；对年末应收账款抽样进行函证，对未回函的实施替代程序。</p>

四、其他信息

上海华岭集成电路技术股份有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估上海华岭集成电路技术股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督上海华岭集成电路技术股份有限公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对上海华岭集成电路技术股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致上海华岭集成电路技术股份有限公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘颖
（项目合伙人）

中国注册会计师：胡巧云

中国 北京

2020年3月24日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：	-	-	-
货币资金	五、1	176,800,756.12	207,081,702.08
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	五、2	10,828,447.25	2,556,334.00
应收账款	五、3	30,461,688.35	24,977,338.11
应收款项融资	-	-	-
预付款项	五、4	470,783.42	949,648.10
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	五、5	1,911,255.70	3,802,975.47
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、6	12,723.62	10,814.71
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、7	6,523,921.37	2,004,276.13
流动资产合计	-	227,009,575.83	241,383,088.60
非流动资产：	-	-	-
发放贷款及垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、8	122,419,653.68	95,654,863.73
在建工程	五、9	21,297,442.37	20,290,419.07

生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	五、10	33,987,166.17	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、11	11,331,653.05	9,133,413.30
递延所得税资产	五、12	7,373,562.32	5,705,603.56
其他非流动资产	五、13	-	6,636,000.00
非流动资产合计	-	196,409,477.59	137,420,299.66
资产总计	-	423,419,053.42	378,803,388.26
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、15	899,907.83	756,664.88
预收款项	-	-	-
合同负债	五、16	1,496,332.26	1,657,202.76
卖出回购金融资产款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
应付职工薪酬	五、17	6,000,000.00	6,000,000.00
应交税费	五、18	1,002,920.51	1,858,973.86
其他应付款	五、19	20,353,218.08	17,457,652.83
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付分保账款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	五、20	4,763,728.47	-
其他流动负债	五、21	16,136,672.39	43,118,459.18
流动负债合计	-	50,652,779.54	70,848,953.51
非流动负债：	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-

永续债	-	-	-
租赁负债	五、22	30,812,661.38	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	五、23	30,742,304.16	15,257,998.37
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	61,554,965.54	15,257,998.37
负债合计	-	112,207,745.08	86,106,951.88
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	五、24	189,000,000.00	189,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、25	15,093,536.01	15,093,536.01
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、26	29,222,777.26	25,481,290.06
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、27	77,894,995.07	63,121,610.31
归属于母公司所有者权益合计	-	311,211,308.34	292,696,436.38
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	311,211,308.34	292,696,436.38
负债和所有者权益总计	-	423,419,053.42	378,803,388.26

法定代表人：施瑾

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：刘军

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入	-	145,890,109.95	130,735,787.99
其中：营业收入	五、28	145,890,109.95	130,735,787.99
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	155,604,440.87	140,257,491.42
其中：营业成本	五、28	69,240,262.03	62,432,530.20
利息支出	-	-	-

手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险责任准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五、29	76,730.30	96,326.86
销售费用	五、30	4,723,673.60	4,486,813.87
管理费用	五、31	33,490,170.31	30,812,732.26
研发费用	五、32	49,517,979.91	46,273,918.86
财务费用	五、33	-1,444,375.28	-3,844,830.63
其中：利息费用	-	1,777,986.82	-
利息收入	-	3,113,934.08	3,564,289.18
加：其他收益	五、34	50,033,481.17	48,694,195.74
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、35	-224,129.00	-238,997.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、36	6,627.34	51,007.53
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	40,101,648.59	38,984,502.11
加：营业外收入	-	3,000.00	-
减：营业外支出	五、37	-	676,076.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	40,104,648.59	38,308,425.55
减：所得税费用	五、39	2,689,776.63	4,572,449.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	37,414,871.96	33,735,975.85
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	-	37,414,871.96	33,735,975.85
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
1.不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-

(1) 重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
(3) 其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
(4) 企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
(5) 其他	-	-	-
2.将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
(2) 其他债权投资公允价值变动	-	-	-
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
(6) 其他债权投资信用减值准备	-	-	-
(7) 现金流量套期储备	-	-	-
(8) 外币财务报表折算差额	-	-	-
(9) 其他	-	-	-
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	37,414,871.96	33,735,975.85
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-	37,414,871.96	33,735,975.85
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	五、40	-	-
(一) 基本每股收益（元/股）	-	0.20	0.18
(二) 稀释每股收益（元/股）	-	0.20	0.18

法定代表人：施瑾

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：刘军

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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	-	140,954,507.74	137,852,168.81
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-

收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
代理买卖证券收到的现金净额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、41	63,285,391.90	83,663,757.94
经营活动现金流入小计	-	204,239,899.64	221,515,926.75
购买商品、接受劳务支付的现金	-	15,876,175.85	15,164,664.40
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额	-	-	-
拆出资金净增加额	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	54,811,831.90	44,980,162.54
支付的各项税费	-	5,290,519.04	3,788,337.92
支付其他与经营活动有关的现金	五、41	62,164,876.60	57,285,566.09
经营活动现金流出小计	-	138,143,403.39	121,218,730.95
经营活动产生的现金流量净额	五、42	66,096,496.25	100,297,195.80
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	35,496,901.25	-
取得投资收益收到的现金	-	3,405,927.50	2,275,639.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	8,849.56	59,515.53
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	38,911,678.31	2,335,155.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	74,666,696.01	63,941,440.98
投资支付的现金	-	-	32,809,280.44
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	74,666,696.01	96,750,721.42
投资活动产生的现金流量净额	-	-35,755,017.70	-94,415,566.23
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-

偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	18,900,000.00	22,680,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、41	5,391,469.41	-
筹资活动现金流出小计	-	24,291,469.41	22,680,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-24,291,469.41	-22,680,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-90,305.58	-240,542.03
五、现金及现金等价物净增加额	-	5,959,703.56	-17,038,912.46
加：期初现金及现金等价物余额	-	64,790,580.34	81,829,492.80
六、期末现金及现金等价物余额	五、42	70,750,283.90	64,790,580.34

法定代表人：施瑾

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：刘军

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	189,000,000.00	-	-	-	15,093,536.01	-	-	-	25,481,290.06	-	63,121,610.31	-	292,696,436.38
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	189,000,000.00	-	-	-	15,093,536.01	-	-	-	25,481,290.06	-	63,121,610.31	-	292,696,436.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	3,741,487.20	-	14,773,384.76	-	18,514,871.96
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	37,414,871.96	-	37,414,871.96
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	3,741,487.20	-	-22,641,487.20	-	-18,900,000.00	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,741,487.20	-	-3,741,487.20	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-18,900,000.00	-	-18,900,000.00	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	189,000,000.00	-	-	-	15,093,536.01	-	-	-	29,222,777.26	-	77,894,995.07	-	311,211,308.34	-

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	189,000,000.00	-	-	-	15,093,536.01	-	-	-	22,107,692.47	-	55,439,232.05	-	281,640,460.53
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	189,000,000.00	-	-	-	15,093,536.01	-	-	-	22,107,692.47	-	55,439,232.05	-	281,640,460.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	3,373,597.59	-	7,682,378.26	-	11,055,975.85
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	33,735,975.85	-	33,735,975.85
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	3,373,597.59	-	-26,053,597.59	-	-22,680,000.00
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,373,597.59	-	-3,373,597.59	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-22,680,000.00	-	-22,680,000.00
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	189,000,000.00	-	-	-	15,093,536.01	-	-	-	25,481,290.06	-	63,121,610.31	-	292,696,436.38

法定代表人：施瑾

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：刘军

三、 财务报表附注

上海华岭集成电路技术股份有限公司

财务报表附注

2019年度

人民币元

一、 基本情况

上海华岭集成电路技术股份有限公司（“本公司”）是一家在中华人民共和国上海市注册的股份有限公司，于2001年4月28日成立。本公司股份已在全国中小企业股份转让系统挂牌。本公司位于上海市张江高科技园区郭守敬路351号2号楼1楼。

本公司主要经营活动为：集成电路技术开发、应用、技术咨询，集成电路芯片及集成电路产品测试，探针卡、测试板设计，软件产品设计，国内贸易（除专项），自有设备租赁，从事货物与技术的进出口业务。

本公司母公司为上海复旦微电子集团股份有限公司（“复旦微电子”）。

本财务报表业经本公司董事会于2020年3月24日决议批准。

二、 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、 重要会计政策和会计估计

本公司根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、固定资产折旧和收入确认和计量。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于2019年12月31日的财务状况以及2019年度的经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本公司的会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3. 记账本位币

本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

上海华岭集成电路技术股份有限公司
财务报表附注(续)
2019年度

人民币元

三、重要会计政策和会计估计(续)

4. 现金及现金等价物

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

5. 外币业务

本公司对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。外币现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

6. 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

- （1）收取金融资产现金流量的权利届满；
- （2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

上海华岭集成电路技术股份有限公司
财务报表附注(续)
2019年度

人民币元

三、重要会计政策和会计估计(续)

6. 金融工具(续)

金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为以摊余成本计量的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为其他金融负债。其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值处理并确认损失准备。对于不含重大融资成分的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

上海华岭集成电路技术股份有限公司
财务报表附注(续)
2019年度

人民币元

三、 重要会计政策和会计估计(续)

6. 金融工具(续)

金融工具减值(续)

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估以摊余成本计量的金融资产的预期信用损失。

关于本公司对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见附注六、1。

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。

金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

7. 存货

公司存货主要包括原材料、低值易耗品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、人工成本、折旧成本和辅料等其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

上海华岭集成电路技术股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2019年度

人民币元

三、重要会计政策和会计估计(续)

7. 存货(续)

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，按单个存货项目计提。

8. 固定资产

固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款，相关税费，使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

固定资产折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
机器设备	3-5年	4%	19.20%-32.00%
运输工具	3-5年	4%	19.20%-32.00%
办公设备	3-5年	4%	19.20%-32.00%

本公司至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

9. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

10. 使用权资产(自2019年1月1日起适用)

本公司使用权资产类别主要包括房屋建筑物。

在租赁期开始日，本公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

上海华岭集成电路技术股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2019年度

人民币元

三、重要会计政策和会计估计(续)

10. 使用权资产（自2019年1月1日起适用）(续)

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

11. 资产减值

本公司对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

12. 长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

摊销期

经营租入固定资产改良

租赁期和预计收益年限孰短

13. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

短期薪酬

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

上海华岭集成电路技术股份有限公司
财务报表附注(续)
2019年度

人民币元

三、 重要会计政策和会计估计(续)

13. 职工薪酬(续)

离职后福利(设定提存计划)

本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

14. 租赁负债(自2019年1月1日起适用)

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

15. 与客户之间的合同产生的收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以客户验收时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

上海华岭集成电路技术股份有限公司
财务报表附注(续)
2019年度

人民币元

三、 重要会计政策和会计估计(续)

15. 与客户之间的合同产生的收入(续)

提供服务合同

本公司与客户之间提供服务的合同通常包含的履约义务为：1) 开发及调试测试程序；2) 按照双方确认的测试程序、测试流程等进行测试。本公司以交付测试程序或测试结果时点确认收入。

利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率确认。

租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

16. 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。

合同负债

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

17. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

上海华岭集成电路技术股份有限公司
财务报表附注(续)
2019年度

人民币元

三、重要会计政策和会计估计(续)

17. 政府补助(续)

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益(但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益)，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

18. 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本公司对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本公司重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

上海华岭集成电路技术股份有限公司
财务报表附注(续)
2019年度

人民币元

三、重要会计政策和会计估计(续)

19. 租赁(自2019年1月1日起适用)

租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

租赁期的评估

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

作为承租人

本公司作为承租人的一般会计处理见附注三、23。

租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- (1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- (2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本公司增量借款利率作为折现率。

上海华岭集成电路技术股份有限公司
财务报表附注(续)
2019年度

人民币元

三、重要会计政策和会计估计(续)

19. 租赁(自2019年1月1日起适用)(续)

作为承租人(续)

租赁变更(续)

就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：

- (1) 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止，部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；
- (2) 其他租赁变更，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币40,000元的租赁认定为低价值资产租赁。本公司对仪器等设备类短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

20. 租赁(适用于2018年度)

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

上海华岭集成电路技术股份有限公司
财务报表附注(续)
2019年度

人民币元

三、重要会计政策和会计估计（续）

20. 租赁（适用于2018年度）（续）

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

21. 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

22. 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

经营租赁——作为出租人

本公司就部分固定资产签订了租赁合同。本公司认为，根据租赁合同的条款，本公司保留了这些固定资产所有权上的所有重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

租赁期——包含续租选择权的租赁合同

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间，有续租选择权，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司在评估是否合理确定将行使续租选择权时，综合考虑与本公司行使续租选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化。本公司能够合理确定将行使续租选择权，因此，租赁期中包含续租选择权涵盖的期间。

上海华岭集成电路技术股份有限公司
财务报表附注(续)
2019年度

人民币元

三、 重要会计政策和会计估计(续)

22. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

金融工具减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣暂时性差异的限度内，应就所有未利用的暂时性差异确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

承租人增量借款利率

对于无法确定租赁内含利率的租赁，本公司采用承租人增量借款利率作为折现率计算租赁付款额的现值。确定增量借款利率时，本公司根据所处经济环境，以可观察的利率作为确定增量借款利率的参考基础，在此基础上，根据自身情况、标的资产情况、租赁期和租赁负债金额等租赁业务具体情况对参考利率进行调整以得出适用的增量借款利率。

上海华岭集成电路技术股份有限公司
财务报表附注(续)
2019年度

人民币元

三、 重要会计政策和会计估计(续)

23. 会计政策和会计估计变更

会计政策变更

新租赁准则

2018年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”），新租赁准则采用与现行融资租赁会计处理类似的单一模型，要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。

本公司自2019年1月1日开始按照新修订的租赁准则进行会计处理，对首次执行日前已存在的合同，选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整2019年年初留存收益：

- (1) 对于首次执行日之前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产；
- (2) 本公司按照附注三、11对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。此外，本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

- (1) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁可采用同一折现率；使用权资产的计量可不包含初始直接费用；
- (2) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- (3) 作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据附注三、11评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- (4) 首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上海华岭集成电路技术股份有限公司
财务报表附注(续)
2019年度

人民币元

三、重要会计政策和会计估计(续)

23. 会计政策和会计估计变更(续)

会计政策变更(续)

新租赁准则(续)

对于2018年财务报表中披露的重大经营租赁尚未支付的最低租赁付款额，本公司按2019年1月1日本公司作为承租人的增量借款利率折现的现值，与2019年1月1日计入资产负债表的租赁负债的差异调整过程如下：

2018年12月31日重大经营租赁最低租赁付款额	3,862,322.06
减：采用简化处理的租赁付款额	616,775.98
其中：短期租赁	603,520.07
剩余租赁期超过12个月的低价值资产租赁	13,255.91
加：未在2018年12月31日确认但合理确定将行使续租选择权导致的租赁付款额的增加	28,151,950.68
加权平均增量借款利率	4.9%
2019年1月1日经营租赁付款额现值	26,944,006.02
2019年1月1日租赁负债	26,944,006.02

执行新租赁准则对2019年1月1日资产负债表项目的的影响如下：

资产负债表

	报表数	假设按原准则	影响
使用权资产	26,944,006.02	-	26,944,006.02
一年内到期的非流动负债	(2,723,045.92)	-	(2,723,045.92)
租赁负债	(24,220,960.10)	-	(24,220,960.10)
对净资产的影响	-	-	-

执行新租赁准则对2019年财务报表的影响如下：

资产负债表

	报表数	假设按原准则	影响
使用权资产	33,987,166.17	-	33,987,166.17
一年内到期的非流动负债	(4,763,728.47)	-	(4,763,728.47)
租赁负债	(30,812,661.38)	-	(30,812,661.38)
其他流动负债	(16,136,672.39)	(16,402,688.64)	266,016.25
对净资产的影响	(17,725,896.07)	(16,402,688.64)	(1,323,207.43)

上海华岭集成电路技术股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2019年度

人民币元

三、重要会计政策和会计估计(续)

23. 会计政策和会计估计变更(续)

会计政策变更(续)

新租赁准则(续)

执行新租赁准则对2019年财务报表的影响如下：(续)

利润表

	报表数	假设按原准则	影响
营业成本	69,240,262.03	69,533,183.59	(292,921.56)
管理费用	33,490,170.31	33,652,028.13	(161,857.82)
财务费用	(1,444,375.28)	(3,222,362.10)	1,777,986.82
	<u>101,286,057.06</u>	<u>99,962,849.62</u>	<u>1,323,207.44</u>

此外，首次执行日开始本公司将偿还租赁负债本金和利息所支付的现金在现金流量表中计入筹资活动现金流出，支付的采用简化处理的短期租赁付款额和低价值资产租赁付款额以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额仍然计入经营活动现金流出。

财务报表列报方式变更

根据《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)要求，资产负债表中，“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”，“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”，原计入“其他流动资产”项目中的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的票据和应收款改为在“应收款项融资”项目单独列示，“其他应收款”项目中的“应收利息”改为仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息(基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中)，“其他应付款”项目中的“应付利息”改为仅反映相关金融工具已到期应支付但于资产负债表日尚未支付的利息(基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中)；“递延收益”项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内(含一年)进行摊销的部分，不得归类为流动负债，仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”项目。利润表中，“研发费用”项目除反映进行研究与开发过程中发生的费用化支出外，还包括了原在“管理费用”项目中列示的自行开发无形资产的摊销；本公司相应追溯调整了比较数据。该会计政策变更对公司净利润和所有者权益无影响。

上海华岭集成电路技术股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2019年度

人民币元

三、重要会计政策和会计估计(续)

23. 会计政策和会计估计变更(续)

会计政策变更(续)

财务报表列报方式变更(续)

上述会计政策变更引起的追溯调整对财务报表的主要影响如下：

2019年

	会计政策变更前 2018年末余额	会计政策变更		会计政策变更后 2019年初余额
		新租赁准则 影响	其他财务报表列报 方式变更影响	
货币资金	205,287,481.59	-	1,794,220.49	207,081,702.08
应收票据	-	-	2,556,334.00	2,556,334.00
应收账款	-	-	24,977,338.11	24,977,338.11
应收票据及应收账款	27,533,672.11	-	(27,533,672.11)	-
其他应收款	5,597,195.96	-	(1,794,220.49)	3,802,975.47
使用权资产	-	26,944,006.02	-	26,944,006.02
应付账款	-	-	756,664.88	756,664.88
应付票据及应付账款	756,664.88	-	(756,664.88)	-
一年内到期的非流动负债	-	2,723,045.92	-	2,723,045.92
其他流动负债	49,676,876.28	-	(6,558,417.10)	43,118,459.18
租赁负债	-	24,220,960.10	-	24,220,960.10
递延收益	8,699,581.27	-	6,558,417.10	15,257,998.37

四、税项

1. 主要税种及税率

- 增值税 - 2019年4月1日之前应税收入按16%、6%的税率计算销项税，2019年4月1日起应税收入按13%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。
- 企业所得税 - 企业所得税按应纳税所得额的15%计缴。
- 代扣代缴个人所得税 - 本公司支付给雇员的薪金所得额，由本公司按税法代扣缴个人所得税。

2. 税收优惠

本公司于2017年被认定为高新技术企业，所得税自2017年至2019年按应纳税所得额的15%计缴。

上海华岭集成电路技术股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2019年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2019年	2018年
库存现金	5,127.31	3,609.54
银行存款	<u>176,795,628.81</u>	<u>207,078,092.54</u>
	<u>176,800,756.12</u>	<u>207,081,702.08</u>

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期分为7天至12个月不等，依本公司的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

2. 应收票据

	2019年	2018年
银行承兑汇票	2,350,600.00	2,556,334.00
商业承兑汇票	<u>8,477,847.25</u>	<u>-</u>
	<u>10,828,447.25</u>	<u>2,556,334.00</u>

3. 应收账款

应收账款的信用期通常为1至3个月。应收账款并不计息。
 应收账款的账龄分析如下：

	2019年	2018年
1年以内	31,390,408.20	25,143,973.96
1年至2年	-	537,955.00
2年以上	<u>-</u>	<u>70,000.00</u>
	31,390,408.20	25,751,928.96
减：应收账款坏账准备	<u>928,719.85</u>	<u>774,590.85</u>
	<u>30,461,688.35</u>	<u>24,977,338.11</u>

应收账款坏账准备的变动如下：

	年初余额	本年计提	本年转回	本年转销	年末余额
2019年	774,590.85	224,129.00	-	(70,000.00)	928,719.85
2018年	579,676.30	238,997.73	-	(44,083.18)	774,590.85

上海华岭集成电路技术股份有限公司
财务报表附注(续)
2019年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

	2019年			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按信用风险特征组合 计提坏账准备	31,390,408.20	100	928,719.85	2.96

	2018年			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按信用风险特征组合 计提坏账准备	25,751,928.96	100	774,590.85	3.00

本公司采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下：

	2019年			2018年		
	估计发生违约 的账面余额	预期信用 损失率 (%)	整个存续期 预期信用损失	估计发生违约 的账面余额	预期信用 损失率 (%)	整个存续期 预期信用损失
1年以内	31,390,408.20	2.96	928,719.85	25,143,973.96	2.95	740,693.10
1年至2年	-	-	-	537,955.00	5.00	26,897.75
2年以上	-	-	-	70,000.00	10.00	7,000.00
	<u>31,390,408.20</u>		<u>928,719.85</u>	<u>25,751,928.96</u>		<u>774,590.85</u>

应收账款按种类列示如下：

于2019年12月31日，位列前五名的应收账款年末余额、占应收账款年末余额合计数的比例以及相应计提的坏账准备年末余额如下：

单位名称	年末余额	占应收账款 余额合计数 的比例(%)	坏账准备 年末余额
第一名	7,287,880.64	23.22	218,636.42
第二名	5,871,993.70	18.71	176,159.81
第三名	3,220,895.29	10.26	96,626.86
第四名	2,766,379.63	8.81	82,991.39
第五名	<u>2,299,280.00</u>	<u>7.32</u>	<u>68,978.40</u>
	<u>21,446,429.26</u>	<u>68.32</u>	<u>643,392.88</u>

上海华岭集成电路技术股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2019年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

于2018年12月31日，位列前五名的应收账款年末余额、占应收账款年末余额合计数的比例以及相应计提的坏账准备年末余额如下：

单位名称	年末余额	占应收账款 余额合计数的 比例(%)	坏账准备 年末余额
第一名	6,261,624.81	24.32	187,848.74
第二名	3,840,099.57	14.91	115,202.99
第三名	3,760,193.82	14.60	112,805.81
第四名	2,213,993.77	8.60	66,419.81
第五名	1,307,104.36	5.08	39,213.13
	<u>17,383,016.33</u>	<u>67.51</u>	<u>521,490.48</u>

4. 预付款项

预付款项的账龄分析如下：

	2019年		2018年	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	463,611.42	98.48	945,202.10	99.53
1年至2年	<u>7,172.00</u>	<u>1.52</u>	<u>4,446.00</u>	<u>0.47</u>
	<u>470,783.42</u>	<u>100.00</u>	<u>949,648.10</u>	<u>100.00</u>

于2019年12月31日，本公司无账龄超过一年的重要预付款项(2018年12月31日：无)。

于2019年12月31日，位列前五名的预付款项年末余额及其占预付款项年末余额合计数的比例如下：

单位名称	金额	比例(%)
第一名	140,140.00	29.77
第二名	82,125.00	17.44
第三名	78,121.00	16.59
第四名	75,370.42	16.01
第五名	<u>50,000.00</u>	<u>10.62</u>
	<u>425,756.42</u>	<u>90.43</u>

上海华岭集成电路技术股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2019年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

4. 预付款项(续)

于2018年12月31日，位列前五名的预付款项年末余额及其占预付款项年末余额合计数的比例如下：

单位名称	金额	比例(%)
第一名	760,960.00	80.13
第二名	50,088.10	5.27
第三名	35,000.00	3.69
第四名	33,600.00	3.54
第五名	30,720.00	3.23
	<u>910,368.10</u>	<u>95.86</u>

5. 其他应收款

	2019年	2018年
其他应收款	<u>1,911,255.70</u>	<u>3,802,975.47</u>

其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

	2019年	2018年
1年以内	677,082.50	2,982,068.71
1年至2年	416,266.44	82,026.45
2年至3年	82,026.45	-
3年以上	735,880.31	738,880.31
	<u>1,911,255.70</u>	<u>3,802,975.47</u>

上海华岭集成电路技术股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2019年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

5. 其他应收款(续)

其他应收款按性质分类如下：

	2019年	2018年
合作研发项目款	450,000.00	-
押金	1,455,658.20	1,237,173.20
其他	5,597.50	2,565,802.27
	<u>1,911,255.70</u>	<u>3,802,975.47</u>

其他应收款均处于第一阶段，按照12个月预期信用损失进行估计无需计提坏账准备。

于2019年12月31日，其他应收款余额列示如下：

	年末余额	占其他应收款 余额合计数 的比例(%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
上海张江文化 控股有限公司	1,451,158.20	75.93	押金	注	-
上海复旦微电子 有限公司	450,000.00	23.54	合作研发 项目款	1年以内	-
上海华扬打印机 有限公司	4,500.00	0.24	押金	5年以上	-
代垫费用	5,597.50	0.29	其他	1年以内	-
	<u>1,911,255.70</u>	<u>100.00</u>			<u>-</u>

注：截止本年末对该家公司的其他应收款账龄在一年以内的金额为人民币633,251.44元，账龄大于一年的金额为人民币817,906.76元。

上海华岭集成电路技术股份有限公司
财务报表附注(续)
2019年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

5. 其他应收款(续)

于2018年12月31日，其他应收款余额列示如下：

	年末余额	占其他应收款 余额合计数 的比例(%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
上海中实进出口 贸易有限公司	2,565,802.27	67.47	其他	1年以内	-
上海张江文化 控股有限公司	1,229,673.20	32.33	押金	注	-
上海华扬打印 机有限公司	<u>7,500.00</u>	<u>0.20</u>	押金	5年以上	<u>-</u>
	<u>3,802,975.47</u>	<u>100.00</u>			<u>-</u>

注：截止2018年末对该家公司的其他应收款账龄在一年以内的金额为人民币416,266.44元，账龄大于一年的金额为人民币813,406.76元。

6. 存货

	2019年			2018年		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	<u>12,723.62</u>	<u>-</u>	<u>12,723.62</u>	<u>10,814.71</u>	<u>-</u>	<u>10,814.71</u>

7. 其他流动资产

	2019年	2018年
待抵扣进项税额	<u>6,523,921.37</u>	<u>2,004,276.13</u>

8. 固定资产

2019年	机器设备	运输工具	办公设备	合计
原价：				
年初余额	300,184,867.08	3,058,593.89	787,219.78	304,030,680.75
购置	556,890.44	-	251,225.56	808,116.00
在建工程转入	67,811,459.05	-	-	67,811,459.05
处置或报废	<u>(55,555.56)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(55,555.56)</u>
年末余额	<u>368,497,661.01</u>	<u>3,058,593.89</u>	<u>1,038,445.34</u>	<u>372,594,700.24</u>

上海华岭集成电路技术股份有限公司
财务报表附注(续)
2019年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

8. 固定资产(续)

2019年(续)

	机器设备	运输工具	办公设备	合计
累计折旧：				
年初余额	205,088,966.31	2,602,850.70	684,000.01	208,375,817.02
计提	41,590,518.42	199,002.61	63,041.85	41,852,562.88
处置或报废	(53,333.34)	-	-	(53,333.34)
年末余额	246,626,151.39	2,801,853.31	747,041.86	250,175,046.56
账面价值：				
年末	121,871,509.62	256,740.58	291,403.48	122,419,653.68
年初	95,095,900.77	455,743.19	103,219.77	95,654,863.73

2018年

	机器设备	运输工具	办公设备	合计
原价：				
年初余额	237,453,759.03	2,934,712.69	740,572.21	241,129,043.93
购置	293,691.15	336,581.20	46,647.57	676,919.92
在建工程转入	62,437,416.90	-	-	62,437,416.90
处置或报废	-	(212,700.00)	-	(212,700.00)
年末余额	300,184,867.08	3,058,593.89	787,219.78	304,030,680.75
累计折旧：				
年初余额	163,970,942.04	2,324,067.42	632,447.90	166,927,457.36
计提	41,118,024.27	482,975.28	51,552.11	41,652,551.66
处置或报废	-	(204,192.00)	-	(204,192.00)
年末余额	205,088,966.31	2,602,850.70	684,000.01	208,375,817.02
账面价值：				
年末	95,095,900.77	455,743.19	103,219.77	95,654,863.73
年初	73,482,816.99	610,645.27	108,124.31	74,201,586.57

2019年12月31日经营性租出机器设备账面价值为人民币8,810,302.96元(2018年：人民币11,357,860.44元)。

9. 在建工程

	2019年			2018年		
在建工程	21,297,442.37			20,290,419.07		
	2019年		账面价值	2018年		账面价值
	账面余额	减值准备		账面余额	减值准备	
设备	19,614,142.37	-	19,614,142.37	20,284,966.07	-	20,284,966.07
装修工程	1,683,300.00	-	1,683,300.00	-	-	-
净化车间	-	-	-	5,453.00	-	5,453.00
	21,297,442.37	-	21,297,442.37	20,290,419.07	-	20,290,419.07

上海华岭集成电路技术股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2019年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

9. 在建工程(续)

重要在建工程变动如下：

	设备	
	2019年	2018年
年初余额	20,284,966.07	34,521,102.43
本年增加	67,140,635.35	48,201,280.54
本年转入固定资产	(67,811,459.05)	(62,437,416.90)
年末余额	<u>19,614,142.37</u>	<u>20,284,966.07</u>
资金来源		自有资金及政府补助

10. 使用权资产

2019年

	房屋及建筑物
成本	
年初余额	26,944,006.02
增加	<u>12,245,866.41</u>
年末余额	<u>39,189,872.43</u>
累计折旧	
年初余额	-
计提	<u>5,202,706.26</u>
年末余额	<u>5,202,706.26</u>
账面价值	
年末	<u>33,987,166.17</u>
年初	<u>26,944,006.02</u>

11. 长期待摊费用

2019年

	年初余额	本年增加	本年摊销	年末余额
经营租入固定资产改良	<u>9,133,413.30</u>	<u>4,683,652.00</u>	<u>2,485,412.25</u>	<u>11,331,653.05</u>

上海华岭集成电路技术股份有限公司
财务报表附注(续)
2019年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

11. 长期待摊费用(续)

2018年

	年初余额	本年增加	本年摊销	年末余额
经营租入固定资产改良	<u>6,833,853.57</u>	<u>4,368,777.00</u>	<u>2,069,217.27</u>	<u>9,133,413.30</u>

12. 递延所得税资产/负债

未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债：

	2019年		2018年	
	可抵扣 暂时性差异	递延 所得税资产	可抵扣 暂时性差异	递延 所得税资产
递延所得税资产				
资产减值准备	928,719.85	139,307.98	818,674.03	122,801.10
租赁负债	35,576,389.85	5,336,458.48	-	-
递延收益	46,172,304.16	6,925,845.62	36,438,173.80	5,465,726.07
预提费用	<u>466,834.45</u>	<u>70,025.17</u>	<u>780,509.28</u>	<u>117,076.39</u>
	<u>83,144,248.31</u>	<u>12,471,637.25</u>	<u>38,037,357.11</u>	<u>5,705,603.56</u>
递延所得税资产				
使用权资产	<u>33,987,166.17</u>	<u>5,098,074.93</u>	-	-

递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

	2019年		2018年	
	抵销金额	抵销后余额	抵销金额	抵销后余额
递延所得税资产	<u>5,098,074.93</u>	<u>7,373,562.32</u>	-	-
递延所得税负债	<u>(5,098,074.93)</u>	-	-	-

13. 其他非流动资产

	2019年	2018年
预付采购设备款	<u>-</u>	<u>6,636,000.00</u>

上海华岭集成电路技术股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2019年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

14. 资产减值准备

2019年

	年初余额	本年计提	本年转回	本年核销	年末余额
坏账准备	<u>774,590.85</u>	<u>224,129.00</u>	<u>-</u>	<u>70,000.00</u>	<u>928,719.85</u>

2018年

	年初余额	本年计提	本年转回	本年核销	年末余额
坏账准备	<u>579,676.30</u>	<u>238,997.73</u>	<u>-</u>	<u>44,083.18</u>	<u>774,590.85</u>

15. 应付账款

应付账款不计息，并通常在3个月内清偿。

	2019年	2018年
应付账款	<u>899,907.83</u>	<u>756,664.88</u>

于2019年12月31日，无账龄超过1年的重要应付账款。

16. 合同负债

	2019年	2018年
测试预收款	<u>1,496,332.26</u>	<u>1,657,202.76</u>

本年合同负债主要系签订合同后由客户支付给公司进行产品测试的预付款。

上海华岭集成电路技术股份有限公司
财务报表附注(续)
2019年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

17. 应付职工薪酬

2019年	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	6,000,000.00	50,281,498.50	50,281,498.50	6,000,000.00
离职后福利(设定提存计划)	-	4,530,333.40	4,530,333.40	-
	<u>6,000,000.00</u>	<u>54,811,831.90</u>	<u>54,811,831.90</u>	<u>6,000,000.00</u>
2018年	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	4,700,000.00	41,819,068.74	40,519,068.74	6,000,000.00
离职后福利(设定提存计划)	-	4,461,093.80	4,461,093.80	-
	<u>4,700,000.00</u>	<u>46,280,162.54</u>	<u>44,980,162.54</u>	<u>6,000,000.00</u>

短期薪酬如下：

2019年	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	6,000,000.00	42,766,154.00	42,766,154.00	6,000,000.00
职工福利费	-	2,572,635.40	2,572,635.40	-
社会保险费	-	2,655,071.40	2,655,071.40	-
其中：医疗保险费	-	2,371,161.90	2,371,161.90	-
工伤保险费	-	33,985.80	33,985.80	-
生育保险费	-	249,923.70	249,923.70	-
住房公积金	-	1,838,572.00	1,838,572.00	-
工会经费和职工教育经费	-	449,065.70	449,065.70	-
	<u>6,000,000.00</u>	<u>50,281,498.50</u>	<u>50,281,498.50</u>	<u>6,000,000.00</u>
2018年	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	4,700,000.00	36,278,485.30	34,978,485.30	6,000,000.00
职工福利费	-	1,044,018.99	1,044,018.99	-
社会保险费	-	2,313,404.90	2,313,404.90	-
其中：医疗保险费	-	2,066,426.90	2,066,426.90	-
工伤保险费	-	29,690.20	29,690.20	-
生育保险费	-	217,287.80	217,287.80	-
住房公积金	-	1,570,717.30	1,570,717.30	-
工会经费和职工教育经费	-	612,442.25	612,442.25	-
	<u>4,700,000.00</u>	<u>41,819,068.74</u>	<u>40,519,068.74</u>	<u>6,000,000.00</u>

上海华岭集成电路技术股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2019年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

17. 应付职工薪酬(续)

设定提存计划如下：

2019年	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	-	4,405,534.90	4,405,534.90	-
失业保险费	-	124,798.50	124,798.50	-
	-	4,530,333.40	4,530,333.40	-
2018年	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	-	4,352,286.20	4,352,286.20	-
失业保险费	-	108,807.60	108,807.60	-
	-	4,461,093.80	4,461,093.80	-

18. 应交税费

	2019年	2018年
企业所得税	714,370.74	1,672,775.62
个人所得税	282,857.47	179,462.84
其他	5,692.30	6,735.40
	1,002,920.51	1,858,973.86

19. 其他应付款

	2019年	2018年
待拨付子课题款	18,732,700.00	16,941,900.00
人才政策奖励	166,300.00	302,204.00
代扣代缴个人社保	202,008.92	171,026.83
应付设备款	578,852.00	-
其他	673,357.16	42,522.00
	20,353,218.08	17,457,652.83

上海华岭集成电路技术股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2019年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

19. 其他应付款(续)

于2019年12月31日，无账龄超过1年的重要其他应付款。

20. 一年内到期的非流动负债

	2019年	2018年
一年内到期的租赁负债	<u>4,763,728.47</u>	<u>-</u>

21. 其他流动负债

	2019年	2018年
收到的研发项目款	15,430,000.00	42,337,949.90
预提费用	<u>706,672.39</u>	<u>780,509.28</u>
	<u>16,136,672.39</u>	<u>43,118,459.18</u>

22. 租赁负债

	2019年	2018年
房屋建筑物	35,576,389.85	-
减：一年内到期的租赁负债	<u>4,763,728.47</u>	<u>-</u>
房屋建筑物	<u>30,812,661.38</u>	<u>-</u>

23. 递延收益

	2019年	2018年
与资产相关的政府补助	<u>30,742,304.16</u>	<u>15,257,998.37</u>

2019年	年初余额	本年增加	本年计入其他收益	年末余额
与资产相关的政府补助	<u>15,257,998.37</u>	<u>39,287,222.69</u>	<u>23,802,916.90</u>	<u>30,742,304.16</u>

上海华岭集成电路技术股份有限公司
财务报表附注(续)
2019年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

23. 递延收益(续)

2018年	年初余额	本年增加	本年计入其他收益	年末余额
与资产相关的政府补助	<u>19,983,188.84</u>	<u>13,771,729.06</u>	<u>18,496,919.53</u>	<u>15,257,998.37</u>

于2019年和2018年，与资产相关的政府补助均为科研补助。

24. 股本

2019年

	年初余额	本年增减变动			年末余额
		送股	其他	小计	
股份总额	<u>189,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>189,000,000.00</u>

2018年

	年初余额	本年增减变动			年末余额
		送股	其他	小计	
股份总额	<u>189,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>189,000,000.00</u>

25. 资本公积

2019年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	<u>15,093,536.01</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>15,093,536.01</u>

2018年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	<u>15,093,536.01</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>15,093,536.01</u>

26. 盈余公积

2019年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	<u>25,481,290.06</u>	<u>3,741,487.20</u>	<u>-</u>	<u>29,222,777.26</u>

2018年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	<u>22,107,692.47</u>	<u>3,373,597.59</u>	<u>-</u>	<u>25,481,290.06</u>

上海华岭集成电路技术股份有限公司
财务报表附注(续)
2019年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

26. 盈余公积(续)

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

27. 未分配利润

	2019年	2018年
上年年末及年初未分配利润	63,121,610.31	55,439,232.05
净利润	37,414,871.96	33,735,975.85
加：提取法定盈余公积	(3,741,487.20)	(3,373,597.59)
应付普通股现金股利	<u>(18,900,000.00)</u>	<u>(22,680,000.00)</u>
年末未分配利润	<u>77,894,995.07</u>	<u>63,121,610.31</u>

28. 营业收入及成本

	2019年		2018年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	145,854,378.31	69,204,530.39	130,702,639.03	62,399,381.24
其他业务	<u>35,731.64</u>	<u>35,731.64</u>	<u>33,148.96</u>	<u>33,148.96</u>
	<u>145,890,109.95</u>	<u>69,240,262.03</u>	<u>130,735,787.99</u>	<u>62,432,530.20</u>

营业收入列示如下：

	2019年	2018年
与客户之间的合同产生的收入	141,753,219.95	126,472,890.74
租赁收入	<u>4,136,890.00</u>	<u>4,262,897.25</u>
	<u>145,890,109.95</u>	<u>130,735,787.99</u>

与客户之间合同产生的营业收入分解情况如下：

	2019年	2018年
主要经营地区		
中国大陆	140,822,048.37	125,572,180.13
其他国家	<u>931,171.58</u>	<u>900,710.61</u>
	<u>141,753,219.95</u>	<u>126,472,890.74</u>

上海华岭集成电路技术股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2019年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

28. 营业收入及成本(续)

与客户之间合同产生的营业收入分解情况如下：(续)

	2019年	2018年
主要产品类型		
测试服务	140,623,591.74	125,393,466.76
测试部件销售	1,093,896.57	1,046,275.02
其他	<u>35,731.64</u>	<u>33,148.96</u>
	<u>141,753,219.95</u>	<u>126,472,890.74</u>
收入确认时间		
在某一时点确认收入	<u>141,753,219.95</u>	<u>126,472,890.74</u>

当年确认的包括在合同负债年初账面价值中的收入如下：

	2019年	2018年
测试服务	<u>182,538.67</u>	<u>418,016.31</u>

本公司与履约义务相关的信息如下：

测试部件销售

向客户交付产品时履行履约义务。对于老客户，合同价款通常在交付产品后30至90天内到期。

测试服务

在服务完成交付测试程序或测试结果时履行履约义务。对于老客户，通常在服务完成且客户验收后客户支付合同价款；对于新客户，通常需要预付。

于2019年12月31日，分摊至剩余履约义务的交易价格为人民币1,496,332.26元，本公司预计该金额将随着相关测试服务的提供进度在未来逐步确认为收入。

上海华岭集成电路技术股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2019年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

29. 税金及附加

	2019年	2018年
印花税	<u>76,730.30</u>	<u>96,326.86</u>

30. 销售费用

	2019年	2018年
职工薪酬	3,437,578.00	3,518,751.00
办公费	239,347.50	202,262.27
差旅费	57,979.00	95,262.89
会议费	-	9,000.00
广告与展览费	22,375.48	86,024.27
其他	<u>966,393.62</u>	<u>575,513.44</u>
	<u>4,723,673.60</u>	<u>4,486,813.87</u>

31. 管理费用

	2019年	2018年
职工薪酬	22,986,377.90	21,485,469.44
办公费	1,523,832.82	2,120,796.69
差旅费	714,223.57	1,275,681.38
折旧与摊销	955,842.78	545,307.86
租赁费	-	928,434.16
其他	<u>7,309,893.24</u>	<u>4,457,042.73</u>
	<u>33,490,170.31</u>	<u>30,812,732.26</u>

上海华岭集成电路技术股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2019年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

32. 研发费用

	2019年	2018年
材料费	11,446,615.95	17,233,453.46
测试化验加工费	14,687,806.84	10,996,506.29
职工薪酬	15,506,461.00	9,096,975.80
出版文献费	507,213.84	1,095,785.17
燃料动力费	2,208,817.39	1,428,676.77
间接费用	525,465.45	1,999,827.78
其他	4,635,599.44	4,422,693.59
	<u>49,517,979.91</u>	<u>46,273,918.86</u>

33. 财务费用

	2019年	2018年
利息支出	1,777,986.82	-
减：利息收入	(3,113,934.08)	(3,564,289.18)
汇兑损益	(126,295.91)	(290,543.30)
其他	17,867.89	10,001.85
	<u>(1,444,375.28)</u>	<u>(3,844,830.63)</u>

34. 其他收益

	2019年	2018年
与日常活动相关的政府补助	<u>50,033,481.17</u>	<u>48,694,195.74</u>

与日常活动相关的政府补助如下：

	2019年	2018年	与资产/收益相关
科研补助	42,838,778.70	38,316,305.70	部分与收益相关/ 部分与资产相关
科研补贴	<u>7,194,702.47</u>	<u>10,377,890.04</u>	部分与收益相关/ 部分与资产相关
	<u>50,033,481.17</u>	<u>48,694,195.74</u>	

上海华岭集成电路技术股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2019年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

35. 信用减值损失

	2019年	2018年
应收票据及应收账款坏账损失	<u>224,129.00</u>	<u>238,997.73</u>

36. 资产处置收益

	2019年	2018年
固定资产处置收益	<u>6,627.34</u>	<u>51,007.53</u>

37. 营业外支出

	2019年	2018年	计入2019年 非经常性损益
其他	<u>-</u>	<u>676,076.56</u>	<u>-</u>

38. 费用按性质分类

本公司营业成本、销售费用、管理费用、研发费用按照性质分类的补充资料如下：

	2019年	2018年
耗用的原材料、低值易耗品	12,321,310.88	17,296,567.69
职工薪酬	54,811,831.90	46,280,162.54
折旧和摊销	49,540,681.39	43,721,768.93
未纳入租赁负债计量的租金	604,116.89	4,165,723.96
其他	<u>39,694,144.79</u>	<u>32,541,772.07</u>
	<u>156,972,085.85</u>	<u>144,005,995.19</u>

39. 所得税费用

	2019年	2018年
当期所得税费用	4,357,735.39	5,067,487.75
汇算清缴差异	-	4,341.54
递延所得税费用	<u>(1,667,958.76)</u>	<u>(499,379.59)</u>
	<u>2,689,776.63</u>	<u>4,572,449.70</u>

上海华岭集成电路技术股份有限公司
财务报表附注(续)
2019年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

39. 所得税费用(续)

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

	2019年	2018年
利润总额	40,104,648.59	38,308,425.55
按适用税率计算的所得税费用	6,015,697.29	5,746,263.83
研发费用加计扣除	(3,640,730.31)	(1,349,456.11)
不可抵扣的费用	314,809.65	171,300.44
对以前期间当期所得税的调整	-	4,341.54
按本公司实际税率计算的所得税费用	<u>2,689,776.63</u>	<u>4,572,449.70</u>

40. 每股收益

	2019年 元/股	2018年 元/股
基本每股收益		
持续经营	<u>0.20</u>	<u>0.18</u>

基本每股收益按照当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

基本每股收益的具体计算如下：

	2019年	2018年
收益		
当期净利润		
持续经营	<u>37,414,871.96</u>	<u>33,735,975.85</u>
股份		
本公司发行在外普通股的加权平均数	<u>189,000,000.00</u>	<u>189,000,000.00</u>

本公司无稀释性潜在普通股。

41. 现金流量表项目注释

	2019年	2018年
收到其他与经营活动有关的现金		
与资产相关的研发项目款	12,811,493.50	19,738,459.25
与收益相关的研发项目款	25,798,343.55	30,674,289.84

上海华岭集成电路技术股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2019年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

41. 现金流量表项目注释(续)

	2019年	2018年
收到其他与经营活动有关的现金(续)		
待拨付研发项目合作单位款	24,223,800.00	16,941,900.00
退还增值税留抵税金	-	15,927,014.45
活期存款利息收入	451,754.85	382,094.40
	<u>63,285,391.90</u>	<u>83,663,757.94</u>
支付其他与经营活动有关的现金		
研发费用	33,414,038.17	41,496,618.86
管理费用	5,031,742.83	7,777,484.36
拨付研发项目合作单位款	22,433,000.00	6,877,400.00
销售费用	1,286,095.60	1,134,062.87
	<u>62,164,876.60</u>	<u>57,285,566.09</u>
支付其他与筹资活动有关的现金		
支付的租金及利息	5,391,469.41	-

42. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量：

	2019年	2018年
净利润	37,414,871.96	33,735,975.85
加：资产减值准备	224,129.00	238,997.73
固定资产折旧	41,852,562.88	41,652,551.66
使用权资产折旧	5,202,706.26	-
长期待摊费用的摊销	2,485,412.25	2,069,217.27
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的利得	(6,627.34)	(51,007.53)
财务费用	(793,886.82)	(2,941,652.75)
递延所得税资产增加	(1,667,958.76)	(499,379.59)
存货的(增加)/减少	(1,908.91)	17,414.23
经营性应收项目的(增加)/减少	(9,137,207.62)	15,432,770.82
经营性应付项目的(减少)/增加	(9,475,596.65)	10,642,308.11
经营活动产生的现金流量净额	<u>66,096,496.25</u>	<u>100,297,195.80</u>

上海华岭集成电路技术股份有限公司
财务报表附注(续)
2019年度

人民币元

五、 财务报表主要项目注释(续)

42. 现金流量表补充资料(续)

(1) 现金流量表补充资料(续)

不涉及现金的重大投资和筹资活动：

	2019年	2018年
承担租赁负债方式取得使用权资产	<u>12,245,866.41</u>	<u>-</u>
现金及现金等价物净变动：		
现金的年末余额	70,750,283.90	64,790,580.34
减：现金的年初余额	<u>64,790,580.34</u>	<u>81,829,492.80</u>
现金及现金等价物净增加/(减少)额	<u>5,959,703.56</u>	<u>(17,038,912.46)</u>

(2) 现金及现金等价物

	2019年	2018年
现金	70,750,283.90	64,790,580.34
其中：库存现金	5,127.31	3,609.54
可随时用于支付的银行存款	<u>70,745,156.59</u>	<u>64,786,970.80</u>
年末现金及现金等价物余额	<u>70,750,283.90</u>	<u>64,790,580.34</u>

43. 外币货币性项目

	2019年			2018年		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
货币资金						
美元	1,015,926.92	6.9762	7,087,309.38	777,629.89	6.8632	5,337,029.46
应收账款						
美元	25,962.59	6.9762	<u>181,120.22</u>	4,546.49	6.8632	<u>31,203.47</u>
			<u>7,268,429.60</u>			<u>5,368,232.93</u>

上海华岭集成电路技术股份有限公司
财务报表附注(续)
2019年度

人民币元

六、与金融工具相关的风险

1. 金融工具风险

本公司在日常活动中面临各金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据应收账款、应付票据及应付账款。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

由于货币资金、应收银行承兑汇票的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对方违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司在每一资产负债表日面临的最大信用风险敞口为向客户收取的总金额减去减值准备后的金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。于2019年12月31日，本公司具有特定信用风险集中，本公司的应收账款的23.22% (2018年12月31日：24.32%) 和68.32% (2018年12月31日：67.51%) 分别源于应收账款余额最大客户和前五大客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注五、3和5中。

上海华岭集成电路技术股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2019年度

人民币元

六、与金融工具相关的风险(续)

1. 金融工具风险(续)

信用风险(续)

信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准或上限指标时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- (1) 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- (2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等
- (3) 上限指标为债务人合同付款(包括本金和利息)逾期超过30天

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- (5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

上海华岭集成电路技术股份有限公司
财务报表附注(续)
2019年度

人民币元

六、与金融工具相关的风险(续)

1. 金融工具风险(续)

信用风险(续)

预期信用损失计量的参数(续)

相关定义如下：

- (1) 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期,无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以迁徙率模型结果为基础进行调整,加入前瞻性信息,以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率;
- (2) 违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级,以及担保品的不同,违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比,以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算;
- (3) 违约风险敞口是指,在未来12个月或在整个剩余存续期中,在违约发生时,本公司应被偿付的金额。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析,识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响,对不同的业务类型有所不同。本公司在此过程中应用了专业判断,根据专业判断的结果,每年度对这些经济指标进行预测,并通过进行分析确定这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响。

流动性风险

于资产负债表日,本公司可通过自有银行存款的手段来应对与金融工具相关的到期债务风险,故本公司涉及的流动风险较小。下表概括了金融负债按未折现或折现的合同现金流量所作的到期期限分析:

2019年	1个月以内	1至3个月	3个月至1年	1年以上	合计
应付账款	-	796,036.83	103,871.00	-	899,907.83
其他流动负债	16,136,672.39	-	-	-	16,136,672.39
一年内到期的非流动负债	970,467.87	726,141.59	4,887,362.67	-	6,583,972.13
其他应付款	20,353,218.08	-	-	-	20,353,218.08
租赁负债	-	-	-	35,240,217.09	35,240,217.09
	<u>37,460,358.34</u>	<u>1,522,178.42</u>	<u>4,991,233.67</u>	<u>35,240,217.09</u>	<u>79,213,987.52</u>

上海华岭集成电路技术股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2019年度

人民币元

六、与金融工具相关的风险(续)

1. 金融工具风险(续)

2018年

	1个月	1至3个月	3个月至1年	1年以上	合计
应付账款	114,500.00	642,164.88	-	-	756,664.88
其他流动负债	43,118,459.18	-	-	-	43,118,459.18
其他应付款	<u>17,457,652.83</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>17,457,652.83</u>
	<u>60,690,612.01</u>	<u>642,164.88</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>61,332,776.89</u>

市场风险

利率风险

由于本公司没有以浮动利率计息的长、短期负债，所以本公司不存在重大利率风险。

汇率风险

本公司面临汇率风险。本公司涉及的外币主要为美元。下表为汇率风险的敏感度分析，反映了在所有其他变量保持不变的假设下，美元汇率发生合理、可能的变动时，将对净损益总额(由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化)产生的影响。

	美元汇率 增加/(减少)	净损益 增加/(减少)	股东权益 增加/(减少)
2019年			
人民币对美元贬值	5%	363,421.48	308,908.26
人民币对美元升值	5%	(363,421.48)	(308,908.26)
2018年			
人民币对美元贬值	5%	266,851.47	226,823.75
人民币对美元升值	5%	(266,851.47)	(226,823.75)

上海华岭集成电路技术股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2019年度

人民币元

六、与金融工具相关的风险(续)

2. 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2019年度和2018年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司通过资产负债率监控其资本，该比率按照总负债除以总资产计算。本公司于资产负债表日的资产负债率如下：

	2019年	2018年
负债合计	112,207,745.08	86,106,951.88
资产合计	<u>423,419,053.42</u>	<u>378,803,388.26</u>
资产负债率	<u>26.50%</u>	<u>22.73%</u>

七、公允价值的披露

管理层已经评估了货币资金、应收票据及应收账款、应付票据及应付账款、其他应收款、其他应付款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

上海华岭集成电路技术股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2019年度

人民币元

八、 关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准

下列各方构成本公司的关联方：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (3) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (4) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (5) 本公司的关键管理人员或母公司关键管理人员，以及与其关系密切的家庭成员；
- (6) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

2. 母公司

母公司名称	注册地	业务性质	对本公司 持股比例
复旦微电子	上海	集成电路	50.29%

本公司的最终控制方为母公司。

3. 本公司与关联方的主要交易

提供测试服务

	2019年	2018年
复旦微电子	<u>27,222,150.55</u>	<u>33,888,776.46</u>

本公司向关联方收取测试服务的价格由交易双方参考市场价格协商决定。

4. 关联方应收款项余额

	2019年		2018年	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
复旦微电子	<u>3,220,895.29</u>	<u>96,626.86</u>	<u>3,760,193.82</u>	<u>112,805.81</u>
其他应收款				
复旦微电子	<u>450,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

应收关联方款项不计利息、无抵押，且无固定还款期。

上海华岭集成电路技术股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2019年度

人民币元

八、 关联方关系及其交易(续)

5. 关键管理人员薪酬

2019年度，本公司发生的关键管理人员薪酬总额为人民币9,049,628.00元(2018年：人民币8,917,149.00元)。

九、 承诺事项

	2019年	2018年
已签约但未拨备 资本承诺	<u>8,824,326.03</u>	<u>5,888,320.32</u>

十、 资产负债表日后事项

自2020年初以来，新型冠状病毒在中国的广泛传播使社会各行各业均面临诸多不稳定性和挑战。本公司已评估有关情况对公司营运的整体影响，并已采取一切可能的有效措施以减少和控制疫情的潜在影响。本公司将继续关注形式的变化，并采取及时的应对措施。

十一、 其他重要事项

1. 分部报告

经营分部

本公司管理层认为，本公司的业务构成一个业务分部，因为本公司的收入和资产均与测试服务有关，资源分配及业绩评估以此为基准作出决策。

其他信息

对外交易收入

	2019年	2018年
测试服务	140,623,591.74	125,393,466.76
测试部件销售	1,093,896.57	1,046,275.02
经营租赁	4,136,890.00	4,262,897.25
其他	<u>35,731.64</u>	<u>33,148.96</u>
	<u>145,890,109.95</u>	<u>130,735,787.99</u>

上海华岭集成电路技术股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2019年度

人民币元

十一、其他重要事项(续)

1. 分部报告(续)

经营分部(续)

地理信息

对外交易收入

	2019年	2018年
中国大陆	144,958,938.37	129,684,097.14
其他国家	<u>931,171.58</u>	<u>1,051,690.85</u>
	<u>145,890,109.95</u>	<u>130,735,787.99</u>

对外交易收入归属于客户所处区域。

非流动资产总额

	2019年	2018年
中国大陆	<u>189,035,915.27</u>	<u>131,714,696.10</u>

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括递延所得税资产。

主要客户信息

2019年，收入达到或超过本公司收入10%的三个客户的收入分别为人民币33,553,898.13元，人民币27,222,150.55元和人民币15,389,102.25元。

2018年，收入达到或超过本公司收入10%的两个客户的收入分别为人民币33,888,776.46元和人民币16,718,091.66元。

上述主要客户的销售包括向据知与该等客户受共同控制的一组实体的销售。

2. 租赁

(1) 作为出租人

本公司将部分闲置设备用于出租，租赁期为3年，形成经营租赁。2019年本公司由于设备赁产生的收入为人民币4,136,890.00元，参见附注五、28。

上海华岭集成电路技术股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2019年度

人民币元

十一、其他重要事项(续)

2. 租赁(续)

(1) 作为出租人(续)

与经营租赁有关的损益列示如下：

根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁收款额如下：

	2019年
1年以内(含1年)	<u>2,555,623.35</u>

经营租出固定资产，参见附注五、8。

(2) 作为承租人

	2019年
租赁负债利息费用	1,777,986.82
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	590,860.98
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租 赁费用(短期租赁除外)	13,255.91
与租赁相关的总现金流出	<u>5,995,586.30</u>

本公司承租的租赁资产包括经营过程中使用的房屋及建筑物，房屋及建筑物的租赁期通常为6年。租赁合同通常约定未经出租方事先同意，本公司不能将租赁资产进行转租。部分租赁合同包含续租选择权的条款。

上海华岭集成电路技术股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2019年度

人民币元

十一、其他重要事项(续)

2、 租赁(续)

重大经营租赁 (仅适用于2018年)

根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

	2018年
1年以内(含1年)	<u>3,862,322.06</u>

其他租赁信息

使用权资产，参见附注五、10；对短期租赁和低价值资产租赁的简化处理，参见附注三、19；租赁负债，参见附注五、20和22。

3. 比较数据

如附注三、23所述，由于会计政策变更，财务报表中若干项目的会计处理和列报以及财务报表中的金额已经过修改，以符合新的要求。相应地，若干以前年度数据已经调整，若干比较数据已经过重分类并重述，以符合本年度的列报和会计处理要求。

上海华岭集成电路技术股份有限公司
补充资料
2019年度

人民币元

1. 非经常性损益明细表

	2019年金额
非流动资产处置损益	6,627.34
计入当期损益的政府补助	50,033,481.17
除上述项目之外的其他营业外收支净额	<u>3,000.00</u>
	50,043,108.51
所得税影响数	<u>7,506,466.28</u>
	<u>42,536,642.23</u>

2. 净资产收益率和每股收益

2019年

	<u>净资产收益率</u> 加权平均(%)	<u>基本每股收益</u> (人民币元)
净利润	12.39	0.20
扣除非经常性损益后的净亏损	(1.70)	(0.03)

2018年

	<u>净资产收益率</u> 加权平均(%)	<u>基本每股收益</u> (人民币元)
净利润	11.67	0.18
扣除非经常性损益后的净亏损	(2.46)	(0.04)

本公司无稀释性潜在普通股。

后附资料并不是已审财务报表的组成部分

附件一

2019 年度若干财务比例

	人民币元
集成电路测试销售收入	140,623,591.74
营业收入	145,890,109.95
集成电路测试销售收入占总收入的比例	96.39%
研究开发费用	49,517,979.91
营业收入	145,890,109.95
研究开发费用占营业收入比例	33.94%
境内研究开发费用	49,517,979.91
研究开发费用	49,517,979.91
境内研究开发费用占总研究开发费用比例	100.00%

以上资料仅供参考，并不构成已审财务报表部分。

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室。