

上海华岭集成电路技术股份有限公司

已审阅财务报表

截至2022年3月31日止3个月期间

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110002432022946010273
报告名称:	上海华岭集成电路技术股份有限公司审阅报告
报告文号:	安永华明(2022)专字第61319517_B06号
被审(验)单位名称:	上海华岭集成电路技术股份有限公司
会计师事务所名称:	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022年06月16日
报备日期:	2022年06月16日
签字人员:	孟冬(310000050190), 王立昕(110002434192)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

目 录

	页 次
一、 审阅报告	1
二、 已审阅中期财务报表	
合并资产负债表	2 - 3
合并利润表	4
合并股东权益变动表	5
合并现金流量表	6 - 7
公司资产负债表	8 - 9
公司利润表	10
公司股东权益变动表	11
公司现金流量表	12 - 13
财务报表附注	14 - 21
三、 补充资料	
1. 非经常性损益明细表	1
2. 净资产收益率和每股收益	2



Ernst & Young Hua Ming LLP
Level 16, Ernst & Young Tower
Oriental Plaza
No. 1 East Chang An Avenue
Dong Cheng District
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京市东城区东长安街1号
东方广场安永大楼16层
邮政编码: 100738

Tel 电话: +86 10 5815 3000
Fax 传真: +86 10 8518 8298
ey.com

审阅报告

安永华明（2022）专字第61319517_B06号
上海华岭集成电路技术股份有限公司

上海华岭集成电路技术股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的上海华岭集成电路技术股份有限公司的财务报表，包括2022年3月31日的合并及公司资产负债表，截至2022年3月31日止3个月期间的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。这些财务报表的编制是上海华岭集成电路技术股份有限公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第2101号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和对财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信后附的财务报表没有在所有重大方面按照《企业会计准则第32号——中期财务报告》的规定编制。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）



孟冬

中国注册会计师：孟冬



王立昕

中国注册会计师：王立昕

中国 北京

2022年6月16日

上海华岭集成电路技术股份有限公司
合并资产负债表
2022年3月31日

人民币元

资产	附注五	2022年3月31日 (未经审计)	2021年12月31日
流动资产			
货币资金	1	223,922,380.93	217,424,990.92
应收票据		48,709,465.34	38,905,003.03
应收账款	2	35,731,019.44	44,328,714.81
预付款项		523,901.68	763,742.06
其他应收款		139,952.99	2,233,026.99
存货		1,444,063.51	927,849.21
其他流动资产		2,713,156.85	5,571,969.14
流动资产合计		313,183,940.74	310,155,296.16
非流动资产			
固定资产		111,000,112.34	126,775,036.33
在建工程		37,876,452.05	27,562,452.05
使用权资产		32,790,262.84	29,574,312.59
长期待摊费用		25,825,910.69	28,064,658.35
递延所得税资产		7,497,966.14	7,491,031.15
其他非流动资产		30,904,544.20	26,779,970.20
非流动资产合计		245,895,248.26	246,247,460.67
资产总计		559,079,189.00	556,402,756.83

本财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海华岭集成电路技术股份有限公司
合并资产负债表（续）
2022年3月31日

人民币元

负债和股东权益	附注五	2022年3月31日 (未经审计)	2021年12月31日
流动负债			
应付账款		2,893,283.95	2,291,239.00
合同负债		1,430,725.43	1,518,021.23
应付职工薪酬		1,224,596.00	10,539,875.00
应交税费		2,511,451.63	4,502,061.79
其他应付款		1,402,469.32	2,266,437.86
一年内到期的非流动负债		7,876,670.81	7,033,624.29
其他流动负债		32,481,018.87	31,619,518.87
流动负债合计		49,820,216.01	59,770,778.04
非流动负债			
租赁负债		29,400,571.36	26,764,813.29
递延收益		11,912,110.06	12,725,215.57
非流动负债合计		41,312,681.42	39,490,028.86
负债合计		91,132,897.43	99,260,806.90
股东权益			
股本		226,800,000.00	226,800,000.00
资本公积		15,093,536.01	15,093,536.01
盈余公积		43,815,841.41	43,815,841.41
未分配利润		182,236,914.15	171,432,572.51
归属于母公司股东权益合计		467,946,291.57	457,141,949.93
少数股东权益		-	-
股东权益合计		467,946,291.57	457,141,949.93
负债和股东权益总计		559,079,189.00	556,402,756.83

本财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：




后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海华岭集成电路技术股份有限公司
合并利润表
截至2022年3月31日止3个月期间

人民币元

	附注五	截至2022年3月 31日止3个月期间 (未经审计)	截至2021年3月 31日止3个月期间 (未经审计或审阅)
营业收入	3	56,722,505.32	53,292,950.12
减：营业成本	3	32,095,030.88	27,495,455.15
税金及附加		16,763.50	25,186.30
销售费用		1,131,152.62	1,254,356.74
管理费用		8,416,974.31	8,207,060.57
研发费用		3,883,089.01	11,182,492.53
财务费用		(237,643.73)	(421,939.09)
其中：利息费用		399,980.68	449,735.09
利息收入		677,134.66	828,694.33
加：其他收益		958,765.14	4,133,308.11
信用减值损失（损失以负数填列）	4	265,015.52	(506,535.05)
营业利润		12,640,919.39	9,177,110.98
加：营业外收入		21,222.51	-
利润总额		12,662,141.90	9,177,110.98
减：所得税费用	5	1,857,800.26	688,098.63
净利润		10,804,341.64	8,489,012.35
按经营持续性分类			
持续经营净利润		10,804,341.64	8,489,012.35
按所有权归属分类			
归属于母公司股东的净利润		10,804,341.64	8,489,012.35
少数股东损益		-	-
综合收益总额		10,804,341.64	8,489,012.35
其中：			
归属于母公司股东的综合收益总额		10,804,341.64	8,489,012.35
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
每股收益			
基本每股收益		0.05	0.04
稀释每股收益		0.05	0.04

本财务报表由以下人士签署：

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

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海华岭集成电路技术股份有限公司
合并股东权益变动表
截至2022年3月31日止3个月期间

人民币元




截至2022年3月31日止3个月期间（未经审计）

	实收资本	资本公积	归属于母公司股东权益 盈余公积	未分配利润	小计	少数股东 权益	股东权益 权益合计
一、 本期期初余额	226,800,000.00	15,093,536.01	43,815,841.41	171,432,572.51	457,141,949.93	-	457,141,949.93
二、 本期增减变动金额							
(一) 综合收益总额	-	-	-	10,804,341.64	10,804,341.64	-	10,804,341.64
三、 本期期末余额	226,800,000.00	15,093,536.01	43,815,841.41	182,236,914.15	467,946,291.57	-	467,946,291.57

截至2021年3月31日止3个月期间（未经审计或审阅）

	实收资本	资本公积	归属于母公司股东权益 盈余公积	未分配利润	小计	少数股东 权益	股东权益 权益合计
一、 本期期初余额	189,000,000.00	15,093,536.01	34,803,598.97	128,122,390.50	367,019,525.48	-	367,019,525.48
二、 本期增减变动金额							
(一) 综合收益总额	-	-	-	8,489,012.35	8,489,012.35	-	8,489,012.35
三、 本期期末余额	189,000,000.00	15,093,536.01	34,803,598.97	136,611,402.85	375,508,537.83	-	375,508,537.83

本财务报表由以下人士签署：

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海华岭集成电路技术股份有限公司
合并现金流量表
截至2022年3月31日止3个月期间

人民币元

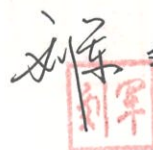
附注五	截至2022年3月 31日止3个月期间 (未经审计)	截至2021年3月 31日止3个月期间 (未经审计或审阅)
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	59,364,507.71	75,229,856.25
收到其他与经营活动有关的现金	1,094,592.53	548,470.42
经营活动现金流入小计	60,459,100.24	75,778,326.67
购买商品、接受劳务支付的现金	5,343,283.27	5,312,724.12
支付给职工以及为职工支付的现金	27,392,071.30	24,198,314.22
支付的各项税费	3,872,108.91	5,782,848.94
支付其他与经营活动有关的现金	3,107,744.13	18,667,607.67
经营活动现金流出小计	39,715,207.61	53,961,494.95
经营活动产生的现金流量净额	20,743,892.63	21,816,831.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,000,000.00	10,000,000.00
取得利息收入所收到的现金	210,000.00	225,000.00
投资活动现金流入小计	10,210,000.00	10,225,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期 资产支付的现金	12,607,310.65	25,140,915.86
投资支付的现金	-	10,000,000.00
投资活动现金流出小计	12,607,310.65	35,140,915.86
投资活动产生的现金流量净额	(2,397,310.65)	(24,915,915.86)

本财务报表由以下人士签署：

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

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海华岭集成电路技术股份有限公司
合并现金流量表（续）
截至2022年3月31日止3个月期间

人民币元

	附注五 截至2022年3月31日 止3个月期间 (未经审计)	截至2021年3月31日 止3个月期间 (未经审计或审阅)
三、筹资活动产生的现金流量：		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,190,216.80	1,410,785.72
筹资活动现金流出小计	2,190,216.80	1,410,785.72
筹资活动产生的现金流量净额	(2,190,216.80)	(1,410,785.72)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	(47,308.51)	(35,289.31)
五、现金及现金等价物净增加/(减少)	16,109,056.67	(4,545,159.17)
加：年初现金及现金等价物余额	98,458,607.59	62,230,097.50
六、年末现金及现金等价物余额	114,567,664.26	57,684,938.33

本财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海华岭集成电路技术股份有限公司
 资产负债表
 2022年3月31日

人民币元

资产	附注五	2022年3月31日 (未经审计)	2021年12月31日
流动资产			
货币资金	1	223,922,380.93	217,424,990.92
应收票据		48,709,465.34	38,905,003.03
应收账款	2	35,731,019.44	44,328,714.81
预付款项		523,901.68	763,742.06
其他应收款		139,952.99	2,233,026.99
存货		1,444,063.51	927,849.21
其他流动资产		2,713,156.85	5,571,969.14
流动资产合计		313,183,940.74	310,155,296.16
非流动资产			
固定资产		111,000,112.34	126,775,036.33
在建工程		37,876,452.05	27,562,452.05
使用权资产		32,790,262.84	29,574,312.59
长期待摊费用		25,825,910.69	28,064,658.35
递延所得税资产		7,497,966.14	7,491,031.15
其他非流动资产		30,904,544.20	26,779,970.20
非流动资产合计		245,895,248.26	246,247,460.67
资产总计		559,079,189.00	556,402,756.83

本财务报表由以下人士签署：

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

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海华岭集成电路技术股份有限公司
 资产负债表(续)
 2022年3月31日

人民币元

负债和股东权益	附注五	2022年3月31日 (未经审计)	2021年12月31日
流动负债			
应付账款		2,893,283.95	2,291,239.00
合同负债		1,430,725.43	1,518,021.23
应付职工薪酬		1,224,596.00	10,539,875.00
应交税费		2,511,451.63	4,502,061.79
其他应付款		1,402,469.32	2,266,437.86
一年内到期的非流动负债		7,876,670.81	7,033,624.29
其他流动负债		32,481,018.87	31,619,518.87
流动负债合计		49,820,216.01	59,770,778.04
非流动负债			
租赁负债		29,400,571.36	26,764,813.29
递延收益		11,912,110.06	12,725,215.57
非流动负债合计		41,312,681.42	39,490,028.86
负债合计		91,132,897.43	99,260,806.90
股东权益			
股本		226,800,000.00	226,800,000.00
资本公积		15,093,536.01	15,093,536.01
盈余公积		43,815,841.41	43,815,841.41
未分配利润		182,236,914.15	171,432,572.51
股东权益合计		467,946,291.57	457,141,949.93
负债和股东权益总计		559,079,189.00	556,402,756.83

本财务报表由以下人士签署:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海华岭集成电路技术股份有限公司
 利润表
 截至2022年3月31日止3个月期间

人民币元



	附注五	截至2022年3月 31日止3个月期间 (未经审计)	截至2021年3月 31日止3个月期间 (未经审计或审阅)
营业收入	3	56,722,505.32	53,292,950.12
减：营业成本	3	32,095,030.88	27,495,455.15
税金及附加		16,763.50	25,186.30
销售费用		1,131,152.62	1,254,356.74
管理费用		8,416,974.31	8,207,060.57
研发费用		3,883,089.01	11,182,492.53
财务费用		(237,643.73)	(421,939.09)
其中：利息费用		399,980.68	449,735.09
利息收入		677,134.66	828,694.33
加：其他收益		958,765.14	4,133,308.11
信用减值损失（损失以负数填列）	4	265,015.52	(506,535.05)
营业利润		12,640,919.39	9,177,110.98
加：营业外收入		21,222.51	-
利润总额		12,662,141.90	9,177,110.98
减：所得税费用	5	1,857,800.26	688,098.63
净利润		10,804,341.64	8,489,012.35
按经营持续性分类			
其中：持续经营净利润		10,804,341.64	8,489,012.35
综合收益总额		10,804,341.64	8,489,012.35

本财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海华岭集成电路技术股份有限公司
 股东权益变动表
 截至2022年3月31日止3个月期间

人民币元

截至2022年3月31日止3个月期间（未经审计）



	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、 本期期初余额	226,800,000.00	15,093,536.01	43,815,841.41	171,432,572.51	457,141,949.93
二、 本期增减变动金额					
（一） 综合收益总额	-	-	-	10,804,341.64	10,804,341.64
三、 本期期末余额	226,800,000.00	15,093,536.01	43,815,841.41	182,236,914.15	467,946,291.57

截至2021年3月31日止3个月期间（未经审计或审阅）


	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、 本期期初余额	189,000,000.00	15,093,536.01	34,803,598.97	128,122,390.50	367,019,525.48
二、 本期增减变动金额					
（一） 综合收益总额	-	-	-	8,489,012.35	8,489,012.35
三、 本期期末余额	226,800,000.00	15,093,536.01	34,803,598.97	136,611,402.85	375,508,537.83

本财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海华岭集成电路技术股份有限公司
现金流量表
截至2022年3月31日止3个月期间

人民币元

附注五	截至2022年3月 31日止3个月期间 (未经审计)	截至2021年3月 31日止3个月期间 (未经审计或审阅)
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	59,364,507.71	75,229,856.25
收到其他与经营活动有关的现金	1,094,592.53	548,470.42
经营活动现金流入小计	60,459,100.24	75,778,326.67
购买商品、接受劳务支付的现金	5,343,283.27	5,312,724.12
支付给职工以及为职工支付的现金	27,392,071.30	24,198,314.22
支付的各项税费	3,872,108.91	5,782,848.94
支付其他与经营活动有关的现金	3,107,744.13	18,667,607.67
经营活动现金流出小计	39,715,207.61	53,961,494.95
经营活动产生的现金流量净额	20,743,892.63	21,816,831.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,000,000.00	10,000,000.00
取得利息收入所收到的现金	210,000.00	225,000.00
投资活动现金流入小计	10,210,000.00	10,225,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期 资产支付的现金	12,607,310.65	25,140,915.86
投资支付的现金	-	10,000,000.00
投资活动现金流出小计	12,607,310.65	35,140,915.86
投资活动产生的现金流量净额	(2,397,310.65)	(24,915,915.86)

本财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海华岭集成电路技术股份有限公司
 现金流量表（续）
 截至2022年3月31日止3个月期间

人民币元

	附注五	截至2022年3月 31日止3个月期间 (未经审计)	截至2021年3月 31日止3个月期间 (未经审计或审阅)
三、筹资活动产生的现金流量：			
支付其他与筹资活动有关的现金		2,190,216.80	1,410,785.72
筹资活动现金流出小计		2,190,216.80	1,410,785.72
筹资活动产生的现金流量净额		(2,190,216.80)	(1,410,785.72)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(47,308.51)	(35,289.31)
五、现金及现金等价物净增加/(减少)		16,109,056.67	(4,545,159.17)
加：年初现金及现金等价物余额		98,458,607.59	62,230,097.50
六、年末现金及现金等价物余额		114,567,664.26	57,684,938.33

本财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

一、 基本情况

上海华岭集成电路技术股份有限公司(以下简称“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。本公司总部位于上海市张江高科技园区郭守敬路351号2号楼1楼。

本公司及子公司(以下简称“本集团”)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(以下简称“复旦微电子”)。

本财务报表业经本公司董事会于2022年6月16日决议批准。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,报告期内无变化。

二、 财务报表的编制基础

本中期财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则第32号——中期财务报告》的规定编制。本中期财务报表不包括年度财务报表所需的所有信息和披露,因此需要和2021年度财务报表一并阅读。

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、 会计政策

本中期财务报表所采用的会计政策与2021年度财务报表相一致。

四、 税项

1. 主要税种及税率

增值税	- 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	- 本集团支付给雇员的薪金所得额,由本集团按税法代扣代缴个人所得税。

四、 税项（续）

2. 税收优惠

本公司于2020年被认定为高新技术企业，所得税自2020年至2022年按应纳税所得额的15%计缴。

五、 合并及公司财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2022年3月31日 (未经审计)	2021年12月31日
库存现金	18,592.16	11,027.16
银行存款	<u>223,903,788.77</u>	<u>217,413,963.76</u>
	<u>223,922,380.93</u>	<u>217,424,990.92</u>

于2022年3月31日，本集团无所有权受到限制的货币资金（2021年12月31日：无）。

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，依本集团的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

于2022年3月31日，本集团非现金及现金等价物性质的定期存款和定期存款应计利息共计人民币109,354,716.67元（2021年12月31日：人民币118,966,383.33元）。

2. 应收账款

应收账款信用期通常为1-3个月。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下：

	2022年3月31日 (未经审计)	2021年12月31日
1年以内	36,820,036.13	45,682,747.02
1年至2年	-	17,316.00
2年至3年	<u>17,316.00</u>	<u>-</u>
	36,837,352.13	45,700,063.02
减：应收账款坏账准备	<u>1,106,332.69</u>	<u>1,371,348.21</u>
	<u>35,731,019.44</u>	<u>44,328,714.81</u>

上海华岭集成电路技术股份有限公司
 财务报表附注（续）
 截至2022年3月31日止3个月期间

人民币元

五、 合并及公司财务报表主要项目注释（续）

2. 应收账款（续）

	2022年3月31日				账面价值
	(未经审计)				
	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	36,837,352.13	100	1,106,332.69	3	35,731,019.44

	2021年12月31日				账面价值
	(未经审计)				
	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	45,700,063.02	100	1,371,348.21	3	44,328,714.81

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款情况如下：

	2022年3月31日			2021年12月31日		
	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	36,820,036.13	3	1,089,016.69	45,682,747.02	3	1,370,482.41
1年至2年	-	-	-	17,316.00	5	865.80
2年至3年	17,316.00	100	17,316.00	-	-	-
	<u>36,837,352.13</u>		<u>1,106,332.69</u>	<u>45,700,063.02</u>		<u>1,371,348.21</u>

应收账款坏账准备的变动如下：

	期/年初余额	本期/年计提	本期/年转回	本期/年核销	期/年末余额
截至2022年3月31日					
止3个月期间	1,371,348.21	-	(265,015.52)	-	1,106,332.69
2021年	1,193,832.16	300,716.05	-	(123,200.00)	1,371,348.21

于2022年3月31日，位列前五名的应收账款如下：

单位名称	期末余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	9,462,853.59	25.69	283,885.61
复旦微电子	5,088,773.22	13.81	152,663.20
第三名	4,427,961.50	12.02	132,838.85
第四名	2,895,538.96	7.86	86,866.17
第五名	2,276,616.11	6.18	68,298.48
	<u>24,151,743.38</u>	<u>65.56</u>	<u>724,552.31</u>

五、 合并及公司财务报表主要项目注释（续）

2. 应收账款（续）

于2021年12月31日，位列前五名的应收账款如下：

单位名称	年末余额	占应收账款 余额的比例(%)	坏账准备 年末余额
第一名	9,459,679.64	20.70	283,790.39
第二名	7,190,115.40	15.73	215,703.46
第三名	5,248,319.86	11.48	157,449.60
复旦微电子	5,160,654.65	11.29	154,819.64
第五名	1,775,985.04	3.89	53,279.55
	<u>28,834,754.59</u>	<u>63.09</u>	<u>865,042.64</u>

3. 营业收入及成本

	截至2022年3月31日止3个月期间 (未经审计)		截至2021年3月31日止3个月期间 (未经审计或审阅)	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	<u>56,722,505.32</u>	<u>32,095,030.88</u>	<u>53,292,950.12</u>	<u>27,495,455.15</u>

营业收入列示如下：

	截至2022年3月31日止3个月期间 (未经审计)	截至2021年3月31日止3个月期间 (未经审计或审阅)
与客户之间的合同产生的收入	56,722,505.32	52,920,790.84
租赁收入	-	372,159.28
	<u>56,722,505.32</u>	<u>53,292,950.12</u>

与客户之间合同产生的营业收入分解情况如下：

	截至2022年3月31日止3个月期间 (未经审计)	截至2021年3月31日止3个月期间 (未经审计或审阅)
主要经营地区		
中国大陆	56,311,839.32	52,596,538.73
其他	410,666.00	324,252.11
	<u>56,722,505.32</u>	<u>52,920,790.84</u>

上海华岭集成电路技术股份有限公司
 财务报表附注（续）
 截至2022年3月31日止3个月期间

人民币元

五、 合并及公司财务报表主要项目注释（续）

3. 营业收入及成本（续）

	截至2022年3月31日止3个月期间 (未经审计)	截至2021年3月31日止3个月期间 (未经审计或审阅)
主要产品类型		
测试服务	56,569,956.65	51,841,332.44
测试部件销售	152,548.67	1,079,458.40
	<u>56,722,505.32</u>	<u>52,920,790.84</u>
收入确认时间		
在某一时点确认收入	<u>56,722,505.32</u>	<u>52,920,790.84</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：

	截至2022年3月31日止3个月期间 (未经审计)	截至2021年3月31日止3个月期间 (未经审计或审阅)
测试服务	<u>82,354.53</u>	<u>23,739.41</u>

本集团与履约义务相关的信息如下：

测试服务

在服务完成交付测试服务成果时履行履约义务。对于老客户，通常在服务完成且客户收到测试的产品后客户支付合同价款；对于新客户，通常需要预付。

测试部件销售

向客户交付产品时履行履约义务。合同价款通常在交付产品后30至90天内到期。

于资产负债表日，分摊至剩余履约义务的交易价格总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。

4. 信用减值损失（损失以负数填列）

	截至2022年3月31日止3个月期间 (未经审计)	截至2021年3月31日止3个月期间 (未经审计或审阅)
应收账款坏账损失	<u>265,015.52</u>	<u>(506,535.05)</u>

5. 所得税费用

	截至2022年3月31日止3个月期间 (未经审计)	截至2021年3月31日止3个月期间 (未经审计或审阅)
当期所得税费用	1,864,735.25	479,535.08
递延所得税费用	(6,934.99)	208,563.55
	<u>1,857,800.26</u>	<u>688,098.63</u>

上海华岭集成电路技术股份有限公司
 财务报表附注（续）
 截至2022年3月31日止3个月期间

人民币元

五、 合并及公司财务报表主要项目注释（续）

5. 所得税费用（续）

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

	截至2022年3月31日 止3个月期间 (未经审计)	截至2021年3月31日 止3个月期间 (未经审计或审阅)
利润总额	12,662,141.90	9,177,110.98
按适用税率（15%）计算的所得税费用	1,899,321.29	1,376,566.65
不可抵扣的费用	20,029.84	16,464.18
研发费用加计扣除	(61,550.87)	(704,932.20)
按本集团实际税率计算的所得税费用	<u>1,857,800.26</u>	<u>688,098.63</u>

六、 金融工具公允价值

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

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。

七、 关联方关系及其交易

1. 母公司

	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司 持股比例 (%)	对本公司 表决权比例 (%)
复旦微电子	上海市	集成电路	8,145.02	50.29	50.29

2. 子公司

本公司通过设立方式取得的子公司情况如下：

	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	
					直接	间接
上海华岭申瓷集成电路有 限责任公司	上海市	上海市	集成电路测试	30,000,000.00	100.00	-

于2021年12月20日，本公司于上海市设立全资子公司上海华岭申瓷集成电路有限责任公司。截至2022年3月31日，本公司尚未实际出资，且子公司尚未开始经营。

七、 关联方关系及其交易（续）

3. 其他关联方

上海复控华龙微系统技术有限公司	关联方关系 母公司的联营企业
复旦大学	持有母公司5%以上股份的法人

4. 本集团与关联方的主要交易

向关联方销售商品和提供劳务

	截至2022年3月 31日止3个月期间 (未经审计)	截至2021年3月 31日止3个月期间 (未经审计或审阅)
提供测试服务		
复旦微电子	12,690,486.56	8,321,600.12
复旦大学	-	2,083,018.86
	<u>12,690,486.56</u>	<u>10,404,618.98</u>

本集团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。

5. 关联方应收款项余额

	2022年3月31日 (未经审计)		2021年12月31日	
	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	5,088,773.22	152,663.20	5,160,654.65	154,819.64
上海复控华龙微系统技术 有限公司	-	-	252,080.00	7,562.40
	<u>5,088,773.22</u>	<u>152,663.20</u>	<u>5,412,734.65</u>	<u>162,382.04</u>

应收关联方款项不计利息、无抵押，且无固定还款期。

6. 关键管理人员薪酬

截至2022年3月31日止3个月期间，本集团发生的关键管理人员薪酬总额为人民币3,297,469.03元(截至2021年3月31日止3个月期间：人民币4,860,975.82元)。

八、 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

	截至2022年3月31日 止3个月期间 (未经审计)	截至2021年3月31日 止3个月期间 (未经审计或审阅)
已签约但未拨备 资本承诺	250,225,565.26	41,896,616.48

于2021年11月，本集团与上海临港产业区经济发展有限公司签署《房屋买卖预约合同》，截至2022年3月31日，本集团剩余人民币241,019,731.80元尚未支付。

2. 或有事项

于资产负债表日，本集团并无须作披露的或有事项。

九、 资产负债表日后事项

截至本中期财务报表批准日，本集团并无须作披露的资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项

于资产负债表日，本集团并无须作披露的其他重要事项。

十一、 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2022年6月16日决议批准。

上海华岭集成电路技术股份有限公司
补充资料
截至2022年3月31日止3个月期间

人民币元

1. 非经常性损益明细表

	截至2022年3月31日 止3个月期间
计入当期损益的政府补助	814,905.51
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,222.51
其他符合非经常性损益定义的损益项目	<u>143,859.63</u>
小计	979,987.65
所得税影响数	<u>(146,998.15)</u>
少数股东权益影响数（税后）	<u>-</u>
	<u>832,989.50</u>
	截至2021年3月31日 止3个月期间
计入当期损益的政府补助	2,463,908.77
其他符合非经常性损益定义的损益项目（注）	<u>1,669,399.34</u>
小计	4,133,308.11
所得税影响数	<u>(619,996.22)</u>
	<u>3,513,311.89</u>

注：根据财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号《关于深化增值税改革有关政策的公告》的相关政策，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

上海华岭集成电路技术股份有限公司
补充资料（续）
截至2022年3月31日止3个月期间

人民币元

2. 净资产收益率和每股收益

截至2022年3月31日止3个月期间

	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股股东的净利润	2.34	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.16	0.04	0.04

截至2021年3月31日止3个月期间

	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股股东的净利润	2.29	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.34	0.03	0.03

本集团无稀释性潜在普通股。



统一社会信用代码
91110000051421390A

营业执照

(副本) (8-1)



名称 安永华明会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 港澳台投资特殊普通合伙企业

负责人 毛敏宁

经营范围

成立日期 2012年08月01日

合伙期限 2012年08月01日至 长期

主要经营场所

北京市东城区东长安街1号东方广场永安永大楼17层
01-12室

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、增资、减资、清算等事务中的会计审计；代理记账；税务咨询、税务筹划、纳税申报；资产评估；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2021年 11月 25日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。
http://www.gsxt.gov.cn

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0004095

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



会计师事务所 执业证书

名称: 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 毛鞍宁

主任会计师:

经营场所: 北京市东长安街1号东方广场安永大楼17层

组织形式: 特殊的普通合伙企业

执业证书编号: 11000243

批准执业文号: 财会函(2012)35号

批准执业日期: 二〇一二年七月二十七日



从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息
(截至2020年10月10日)

序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	9111000051421390A	11000243	2020-11-02
2	北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)	911101084000719006	11010274	2020-11-02
3	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010208585463270	11000010	2020-11-02
4	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000596493826	11000241	2020-11-02
5	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	911101085490676050Q	11010148	2020-11-02
6	天信会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108559051484C	11010341	2020-11-02
7	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	91310000055875704B	31000012	2020-11-02
8	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	91320200073269333C	32020028	2020-11-02
9	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)	914401010827256072	44010079	2020-11-02
10	广东中审信会计师事务所(特殊普通合伙)	91440101M484N31781	44010157	2020-11-02
11	和信会计师事务所(特殊普通合伙)	913701000611885323	37010001	2020-11-02
12	华兴会计师事务所(特殊普通合伙)	91350100084343026U	35010000	2020-11-02
13	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)	911101050805090096	11000154	2020-11-02
14	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	913101015688093764U	31000008	2020-11-02
15	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)	91201160796417077	12010023	2020-11-02
16	鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)	914403007103291606	47470009	2020-11-02
17	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	913100006609134348	31000007	2020-11-02
18	普华永道会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020854923874	11010082	2020-11-02
19	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111005664992230	11010130	2020-11-02
20	上会会计师事务所(特殊普通合伙)	9131010605802261L	31000008	2020-11-02
21	深圳理察会计师事务所(普通合伙)	91440300770332722R	47470033	2020-11-02
22	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	91510500083391472Y	51010003	2020-11-02
23	苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)	91320000085046285W	32000026	2020-11-02
24	唐山市新正会计师事务所(普通合伙)	911302035795687109	13020011	2020-11-02
25	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	913200000831855821	32000010	2020-11-02
26	天瑞会计师事务所(特殊普通合伙)	9133000005793421213	33000001	2020-11-02

27	天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)	911101080590840976	11000371	2020-11-02
28	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	911101085224888688	11010150	2020-11-02
29	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)	916101030733016502	61010047	2020-11-02
30	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	911101015823454381W	11010136	2020-11-02
31	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000785832412	11010075	2020-11-02
32	永拓会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010508545861W	11000102	2020-11-02
33	尤尼泰联合会计师事务所(特殊普通合伙)	913702000431a48979	37020009	2020-11-02
34	致同会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010552313655A	11010156	2020-11-02
35	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)	91330000087374063A	33000014	2020-11-02
36	博融孚信会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010208988790Q	11000102	2020-11-02
37	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)	9120116688390414	12010011	2020-11-02
38	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108061301173Y	11010170	2020-11-02
39	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)	91420106081978608H	42010005	2020-11-02
40	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)	91110102089861664J	11000204	2020-11-02
41	中喜会计师事务所(特殊普通合伙)	91110101085530781F	11000168	2020-11-02
42	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110102083765690U	11010205	2020-11-02
43	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110102082381146X	11000167	2020-11-02
44	中审天通会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010808962085K	11000257	2020-11-02
45	中准会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108082899968D	11000170	2020-11-02
46	众华会计师事务所(特殊普通合伙)	9131011084119251J	31000003	2020-11-02

注:本表信息根据会计师事务所首次备案材料生成,行政机关对备案材料完备性进行审核,会计师事务所对相关信息真实、准确、完整负责;为会计师事务所从事证券服务业务备案,不代表对其执业能力的认可。
按照会计师事务所名称首字母排序,排名不分先后。
已备案会计师事务所基本信息、注册会计师基本信息、近三年行政处罚信息详见附件。

附件下载:
从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截至2020年10月10日).xls
发布日期:2020年11月03日

【本中小】【打印】【关闭】

网站地图 | 联系我们
 主办单位: 中华人民共和国财政部
 技术支持: 财政部信息中心
 网站标识码: bm1400001 京公网安备11010202000066号
 中华人民共和国财政部 版权所有, 如有转载, 请注明来源



永信印务有限公司 北京证券交易所申报使用



姓名 孟冬
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1972-11-10
 Date of birth
 工作单位 变永华明会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
 Working unit
 身份证号码 310110197211108015
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 310000050190
 No. of Certificate

批准注册地点: 上海市注册会计师协会
 Authorized in: Shanghai Association of CPAs

1998 年 12 月 31 日
 1998 Year 12 Month 31 Day

2017年 4月 08 日
 2017 Year 4 Month 08 Day

5



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



孟冬(310000050190)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日

年
月
日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



孟冬(310000050190)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



孟冬(310000050190)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



孟冬(310000050190)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

年度检验登记
Annual Renewal Registration

年度检验登记
Annual Renewal Registration

年度检验登记
Annual Renewal Registration

永信印件及财务软件北京会计师事务所申报使用

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名 王立昕
性别 女
出生日期 1984-10-27
工作单位 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
身份证号码 222426198410270025
Identity card No. _____



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110002433B43
批准注册协会: 上海市注册会计师协会
发证日期: 2012年 05月 31日
Date of Issuance

1101030303704




年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
y m d



王立昕(110002433843)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
y m d



王立昕(110002433843)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日



王立昕(110002433843)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日