



# 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.



## 半年度报告

2018

## 公司半年度大事记



2018年3月，获得上海市质量技  
术监督局 CMA 资质认定证书

新建 10 级先进集成电路测试厂  
房投入运行

## 目 录

公司半年度大事记 .....	1
声明与提示 .....	4
第一节 公司概况 .....	5
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 重要事项 .....	12
第五节 股本变动及股东情况 .....	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	17
第七节 财务报告 .....	21
第八节 财务报表附注 .....	27

## 释义

释义项目	指	释义
半年报、半年度报告	指	上海华岭集成电路技术股份有限公司 2018 年半年度报告
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	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 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

## 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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）刘军保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1、报告期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 2、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 3、公司 2018 年半年度报告 4、公司第三届董事会 2018 年第三次会议决议及备查文件 5、公司第三届监事会 2018 年第三次会议决议及备查文件

## 第一节 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、5 楼

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	孙维东
是否通过董秘资格考试	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 2 楼 201203
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	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	18
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（元）	189,000,000	否
无		

#### 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

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 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	57,376,598.15	54,580,660.60	5.12%
毛利率	41.73%	51.05%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	15,189,937.07	14,805,825.80	2.59%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,673,854.26	13,905,029.96	-112.04%
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）	5.25%	5.28%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	-0.58%	4.96%	-
基本每股收益	0.08	0.08	0.00%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	385,519,809.59	357,105,104.30	7.96%
负债总计	111,369,411.99	75,464,643.77	47.58%
归属于挂牌公司股东的净资产	274,150,397.60	281,640,460.53	-2.66%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.45	1.49	-2.68%
资产负债率（母公司）	28.89%	21.13%	-
资产负债率（合并）	28.89%	21.13%	-
流动比率	266.42%	353.00%	-
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	51,990,448.22	5,396,805.57	863.36%
应收账款周转率	2.83	1.93	-
存货周转率	1,874.55	212.12	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	7.96%	-8.02%	-

营业收入增长率	5.12%	19.49%	-
净利润增长率	2.59%	4.38%	-

## 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、 补充财务指标

□适用 √不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □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
管理费用	23,139,284.16	11,115,146.15	-	-
研发费用	-	12,024,138.01	-	-
营业外收入-非流动资产处置利得	1,059,759.81	-	-	-
资产处置收益	-	1,059,759.81	-	-
营业利润	16,358,858.78	17,418,618.59	-	-

1、根据财政部于 2018 年 6 月 15 日下发财会【2018】15 号文，《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》，在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中研发费用重分类至“研发费用”单独列示，利润表中调减“管理费用”上期金额 12,024,138.01 元，重分类至“研发费用”。

2、根据财政部 2017 年 12 月 25 日下发财会【2017】30 号文，《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，将原“非营业外收入-流动资产处置利得”金额 1,059,759.81 元，改分类至“资产处置收益”金额 1,059,759.81 元。相应上期营业利润由 16,358,858.78 元调整为 17,418,618.59 元。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 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，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，具有国家三级保密资质，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。

报告期内，公司的商业模式未发生明显变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

公司顺应行业的发展趋势，报告期内，公司在董事会的领导下，管理层勤勉尽责，继续加快在集成电路测试中高端市场的产业布局，不断优化业务结构，经营业绩保持平稳增长的良好态势。报告期内，公司实现营业收入 5,737.66 万元，较上年同期增长 5.12%；实现归属于上市公司股东净利润 1,518.99 万元，较上年同期增长 2.59%；归属于挂牌公司股东扣除非经常性损益的净利润为-1,673,854.26 元，较上年同期减少 112.04%，主要原因为根据《企业会计准则第 16 号—政府补助》及中国证券监督管理委员会《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（2008）》的规定对归属于非经常性损益的内容进行了重分类，本期利润表中的其他收益 19,880,807.32 元计入非经常性损益，上年同期报告中的非经常性损益计算未包含其他收益部分。经营活动产生的现金流量净额为 5,199.04 万元，较去年同期增加 863.36%，主要原因为公司营业收入增加并回款良好，以及收到政府补助同比增加。总体来说，2018 年上半年公司资产效益和技术储备都有所提高，各项经济指标保持健康状态。

报告期内，公司始终立足创新，坚持测试技术的自主研发。前沿技术方面，RF 晶圆级测试频率由原来的 2GHz 以内提高到 10GHz 以上；第一幅薄膜探针卡展开应用并投入量产。不断拓展新的测试领域，涉及比特币挖矿机测试、物联网器件测试、汽车电子测试、2.5D/3D 封装测试、卫星导航芯片测试、规则 SPC 脚本嵌入、离散型数据分析等各方面。公司上半年申请技术发明专利 10 项，获得软件著作权 3 项，持续保持技术创新发展的动力。公司继续承接和完成多项政府科研任务，极大地提高了公司科研能力建设，提升了公司科学研究与应用水平，加快了公司创新人才队伍培养。

报告期内，公司产业化环境及服务能力提升。新建 10 级先进集成电路测试厂房投入运行，相关项目即将进入稳定量产。多平台测试硬件、软件及项目开发等得以攻关和完善。同时，不断优化 5 级系统 2 大平台有机互动运行，不断提升大数据、云计算构架的“芯片测试云”信息服务体系。技术与服务的创新带来了市场的热情回馈，报告期内，市场开发有明显突破，与行业中较有影响力大客户建立了深度合作。重点客户的开拓和服务力度提升，分层次推动，实现了销售量的增长，尤其是新客户销售占比以及国内领先企业产品销售额逐渐增加。

此外，公司的平台服务及影响力持续扩大。先后荣获上海市浦东新区研发机构联合会 2017 年度先进单位、浦东新区小微企业创新创业服务平台-2017 年度优秀服务机构、连续 8 年荣获“上海市大型科学仪器设施共享服务”共享服务先进集体、最热门服务机构奖、优秀服务机构奖等荣誉。第三方测试业务显著增加，出具测试报告 33 份，与客户的沟通、严格性、详细性、专业性有较大提升。公司在创造自身经济效益的同时也获得了良好的社会效益。

### 三、 风险与价值

公司面临的风险因素包括：

（一）政策风险。若未来国家科技或税收等政策发生变化，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。

应对措施：国家目前对集成电路产业积极扶持开发，公司也将及时跟踪国家相关政策信息，加强与政府相关部门的交流。

（二）新技术更新风险。技术研发能力是公司最重要的核心竞争力。随着技术和产品更新换代，公司面临无法保持技术领先的重要风险。

应对措施：公司具有雄厚的技术基础和创新能力、拥有专业的技术团队，有能力应对未来新技术、新标准以及新领域的技术更新需求。

（三）市场波动风险。集成电路测试是整个产业链的中间环节，一旦上游产业的发展出现较大波动，势必对测试业务市场带来重大影响。

应对措施：公司这些年持续不断提升高端测试平台建设和测试技术研发，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。

（四）人才流失风险。集成电路测试行业属于人才密集型、技术密集型行业，企业对于人才的竞争致使公司存在核心人才流失的风险。

应对措施：公司通过内部激励机制办法，保持骨干队伍稳定，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。

（五）知识产权风险。公司拥有的大量技术专利、软件著作权等知识产权，公司面临知识产权被侵犯和侵犯他人知识产权的风险。

应对措施：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。

（六）关联交易风险。复旦微电子依然是目前公司最大的客户，公司主要业务存在关联方（控股股东）占比较高的经营风险。

应对措施：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。

（七）税收政策变化风险。公司作为国家级高新技术企业享受国家有关税收优惠政策。如有关税收政策发生变化或公司不具备条件继续执行，将对公司未来收益产生负面影响。

应对措施：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。

（八）大股东不当控制风险。公司控股股东复旦微电子持有本公司 50.29% 的股份，若控股股东及相关人员利用其控股地位进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

应对措施：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》的要求制订了相关的制度措施，对大股东的行为进行合理的限制，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。

报告期内，上述风险因素较去年同期并无实质性变化，公司目前没有发现任何风险事项已经或潜在对公司业务产生不利影响。

未来公司仍将致力于通过实施各种管理手段和措施，对于上述风险建立预警机制，努力防患于未然，以保障公司稳定健康发展，切实维护所有股东的利益。

#### 四、 企业社会责任

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社会共享企业发展成果。

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、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、资产及其他资源的情况	<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	二、（一）
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、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	-
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二、（二）
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	-
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二、（三）
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<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）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，委托或者受托销售	55,200,000.00	14,811,816.93
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	-	-
总计	55,200,000.00	14,811,816.93

**(二) 承诺事项的履行情况**

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，有关公司和人员均严格履行了上述承诺，未有违背承诺事项。

**(三) 利润分配与公积金转增股本的情况**

单位：元或股

**1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

适用 不适用

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
2018 年 7 月 12 日	1.20	-	-

**2、报告期内的利润分配预案**

适用 不适用

**报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：**

适用 不适用

公司于 2018 年 4 月 18 日召开第三届董事会 2018 年第一次会议及 2018 年 6 月 8 日召开的 2017 年年度股东大会，审议通过了《公司 2017 年度利润分配预案》，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税）。根据该预案，公司已于 2018 年 7 月 12 日完成了权益分派，公司已对权益分派情况进行了披露。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

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	158,815,947	84.03%	1,059,374	159,875,321	84.59%
	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	8,253,846	4.37%	1,334,374	9,588,220	5.07%
	核心员工	7,011,713	3.71%	552,000	7,563,713	4.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	30,184,053	15.97%	-1,059,374	29,124,679	15.41%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	30,184,053	15.97%	-1,059,374	29,124,679	15.41%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		189,000,000	-	0	189,000,000	-
普通股股东人数		329				

#### (二) 报告期期末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	期末持有无限售股份数量	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%	7,352,685	2,450,894
4	上海时空五星创业投资合伙企业(有限合伙)	7,700,000	-90,000	7,610,000	4.03%	0	7,610,000
5	叶守银	5,364,953	0	5,364,953	2.84%	4,023,715	1,341,238
6	刘远华	4,446,396	0	4,446,396	2.35%	3,334,797	1,111,599
7	周雪钦	4,544,500	-2,156,000	2,388,500	1.26%	0	2,388,500
8	张远	1,945,000	138,000	2,083,000	1.10%	0	2,083,000
9	祁建华	2,065,173	0	2,065,173	1.09%	1,548,880	516,293
10	施瑾	1,635,151	400,000	2,035,151	1.08%	1,526,364	508,787

<b>合计</b>	142,479,436	-1,708,000	140,771,436	74.48%	25,225,970	115,545,466
-----------	-------------	------------	-------------	--------	------------	-------------

前十名股东间相互关系说明：

上述股东中，上海复旦微电子集团股份有限公司的主要股东上海市商业投资（集团）有限公司（通过上海复旦科技产业控股有限公司持有复旦微电子 16.63%的股份），与上海时空五星创业投资合伙企业（有限合伙）为关联关系；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、 存续至本期的优先股股票相关情况

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

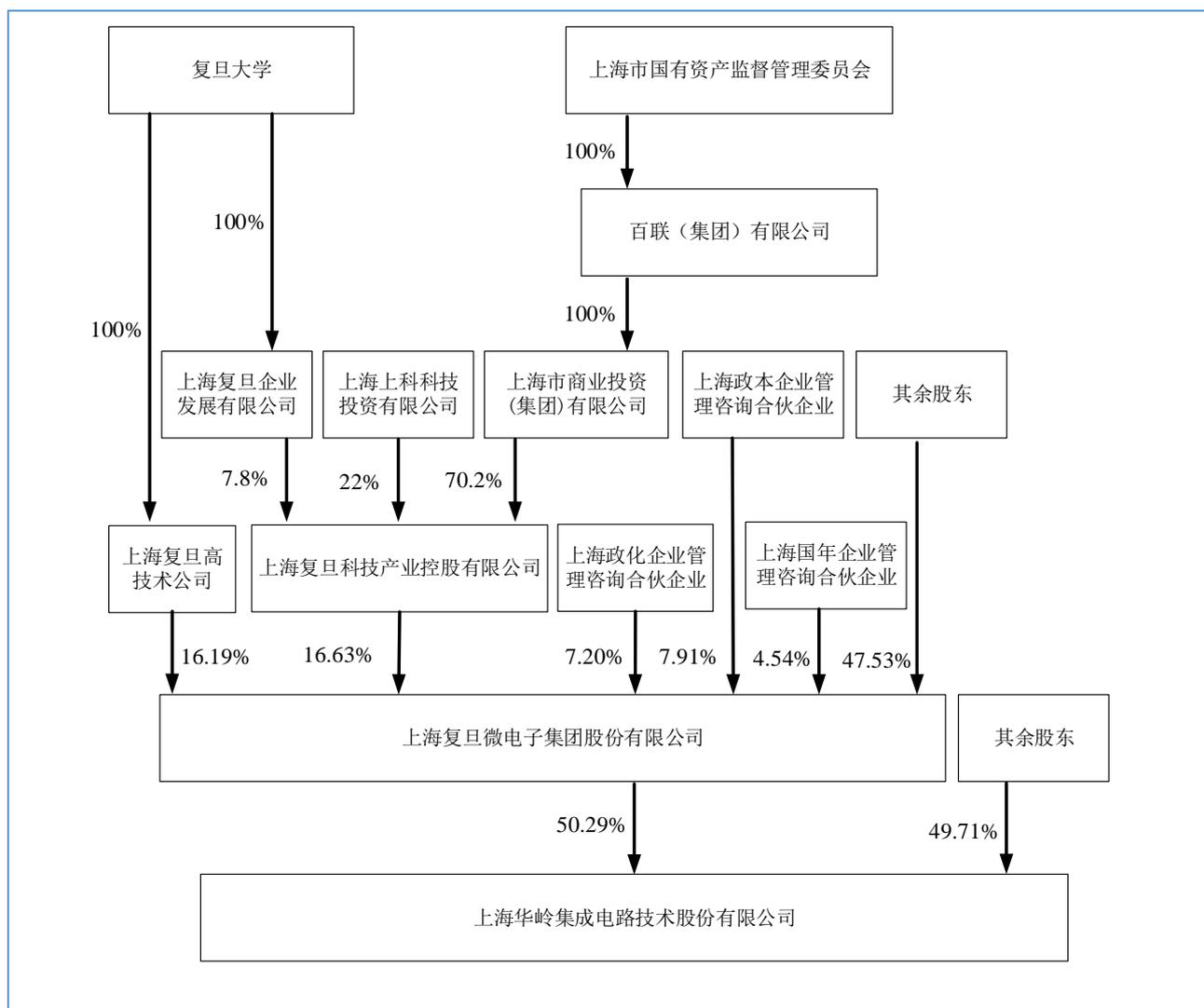
### （一） 控股股东情况

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 6593.3 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。

报告期内，没有发生变动。

### （二） 实际控制人情况

公司股权控制关系图如下：



## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
施瑾	董事长	男	1956.08	硕士	2016年9月26日至2019年9月25日	是
张志勇	董事、总经理	男	1962.05	本科	2016年9月26日至2019年9月25日	是
卢尔健	董事	男	1938.07	本科	2016年9月26日至2019年9月25日	否
俞军	董事	男	1968.03	硕士	2016年9月26日至2019年9月25日	否
纪兰花	董事	女	1951.01	本科	2016年9月26日至2019年9月25日	否
章倩苓	监事会主席	女	1936.11	本科	2016年9月26日至2019年9月25日	否
方静	监事	女	1967.10	本科	2016年9月26日至2019年9月25日	否
王锦	监事	女	1970.01	大专	2016年9月26日至2019年9月25日	是
孙维东	董事会秘书	男	1976.01	硕士	2017年10月23日至2019年9月25日	是
叶守银	副总经理	男	1968.11	本科	2016年9月26日至2019年9月25日	是
刘远华	副总经理	女	1964.08	本科	2016年9月26日至2019年9月25日	是
汤雪飞	副总经理	女	1972.01	本科	2016年9月26日至2019年9月25日	是
刘军	财务总监	男	1968.04	大专	2016年9月26日至2019年9月25日	是
祁建华	技术总监	男	1977.12	本科	2016年9月26日至2019年9月25日	是
牛勇	市场总监	男	1974.12	本科	2016年9月26日至2019年9月25日	是
方华	生产总监	男	1962.08	本科	2016年9月26日至2019年9月25日	是
<b>董事会人数：</b>						5
<b>监事会人数：</b>						3
<b>高级管理人员人数：</b>						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：

施瑾先生现任控股股东复旦微电子副总经理；俞军先生现任复旦微电子执行董事、副总经理；章倩苓女士现任复旦微电子非执行董事；方静女士现任复旦微电子财务总监；张志勇先生和刘远华女士为夫妻关系；叶守银先生和王锦女士为夫妻关系。

#### (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	1,635,151	400,000	2,035,151	1.08%	0
张志勇	董事、总经理	9,919,371	0	9,919,371	5.25%	0
卢尔健	董事	9,803,579	0	9,803,579	5.19%	0
纪兰花	董事	194,000	0	194,000	0.10%	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	0	4,446,396	2.35%	0
汤雪飞	副总经理	688,500	0	688,500	0.36%	0
刘军	财务总监	839,339	-5,000	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	1,182,427	-10,000	1,172,427	0.62%	0
方华	生产总监	645,000	-110,000	535,000	0.28%	0
合计	-	38,437,899	275,000	38,712,899	20.47%	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

#### 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

## 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	18	18
生产人员	71	75
销售人员	17	17
技术人员	69	69
财务人员	5	5
员工总计	180	184

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	7
本科	62	62
专科	52	51
专科以下	60	64
员工总计	180	184

#### 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。

## 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异化调整，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，公司不存在为离退休职工承担费用的情况。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

### 核心员工：

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
汪瑞祺	质量经理	1,822,925
祁建华	技术总监	2,065,173
牛勇	市场总监	1,172,427
方华	生产总监	535,000
徐惠	技术经理	358,538
张映	财务	751,500
王静	证券事务代表	232,500
凌俭波	生产经理	310,000
叶建明	设备经理	240,000
曹治中	董办主任	732,750
王华	技术组长	269,250
王玉龙	技术组长	0
叶阳平	市场专员	1,482,000
吴勇佳	生产经理	75,000
余琨	技术经理	453,250
岳小兵	生产经理	25,000
张杰	技术组长	228,000
孟翔	市场专员	113,000
周建青	质量经理	30,000
顾春华	技术组长	59,250
顾龚唯	生产工程师	0
顾良波	技术工程师	51,750
曾承义	财务经理	329,000
刘惠巍	IT工程师	0

庄振磊	生产工程师	0
陈燕	市场专员	0
邵嘉阳	技术组长	0
严霜霜	设备工程师	0
罗斌	项目经理	0
黄梅勇	生产组长	0
蒋宇杰	生产组长	0

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

**核心人员的变动情况：**

报告期内，核心人员未发生变动。

### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(五).1	225,464,866.56	189,517,113.61
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
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	-	-	-
应收票据及应收账款	(五).2	25,784,167.36	26,728,381.19
预付款项	(五).3	750,040.79	552,589.81
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).4	3,651,711.13	2,140,593.81
买入返售金融资产	-	-	-
存货	(五).5	7,443.97	28,228.94
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	(五).6	18,832,408.38	16,843,077.40
<b>流动资产合计</b>	-	<b>274,490,638.19</b>	<b>235,809,984.76</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	(五).7	75,356,791.36	74,201,586.57
在建工程	(五).8	25,848,621.07	35,053,455.43

生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	(五). 9	6, 126, 903. 21	6, 833, 853. 57
递延所得税资产	(五). 10	3, 696, 855. 76	5, 206, 223. 97
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	111, 029, 171. 40	121, 295, 119. 54
<b>资产总计</b>	-	385, 519, 809. 59	357, 105, 104. 30
<b>流动负债：</b>			
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
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	-	-	-
应付票据及应付账款	(五). 11	1, 212, 719. 62	4, 142, 306. 82
预收款项	(五). 12	1, 612, 004. 19	1, 914, 693. 60
卖出回购金融资产	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	(五). 13	0. 00	4, 700, 000. 00
应交税费	(五). 14	303, 953. 12	604, 610. 85
其他应付款	(五). 15	23, 021, 550. 92	310, 161. 72
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	(五). 16	76, 880, 920. 94	55, 141, 476. 38
<b>流动负债合计</b>	-	103, 031, 148. 79	66, 813, 249. 37
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	(五). 17	8, 338, 263. 20	8, 651, 394. 40
递延所得税负债	-	-	-

其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	8,338,263.20	8,651,394.40
<b>负债合计</b>	-	111,369,411.99	75,464,643.77
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	(五).18	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).19	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).20	22,107,692.47	22,107,692.47
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	(五).21	47,949,169.12	55,439,232.05
归属于母公司所有者权益合计	-	274,150,397.60	281,640,460.53
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	274,150,397.60	281,640,460.53
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	385,519,809.59	357,105,104.30

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	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	57,376,598.15	54,580,660.60
其中：营业收入	(五).22	57,376,598.15	54,580,660.60
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	59,345,838.46	51,443,057.80
其中：营业成本	(五).22	33,435,241.82	26,714,550.43
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	-	60,400.93	0.00
销售费用	(五).23	1,609,509.71	1,827,941.51
管理费用	(五).24	12,105,355.92	11,115,146.15
研发费用	(五).25	14,560,187.50	12,024,138.01

财务费用	(五).26	-2,460,296.99	-496,926.52
资产减值损失	(五).27	35,439.57	258,208.22
加：其他收益	(五).29	19,880,807.32	13,221,255.98
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	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(五).28	51,007.53	1,059,759.81
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	17,962,574.54	17,418,618.59
加：营业外收入	-	-	-
减：营业外支出	(五).30	92,060.34	0.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	17,870,514.20	17,418,618.59
减：所得税费用	(五).31	2,680,577.13	2,612,792.79
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	15,189,937.07	14,805,825.80
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	-	15,189,937.07	14,805,825.80
2.终止经营净利润	-	-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益	-	-	-
2.归属于母公司所有者的净利润	-	15,189,937.07	14,805,825.80
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	15,189,937.07	14,805,825.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	15,189,937.07	14,805,825.80
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>			

（一）基本每股收益	-	0.08	0.08
（二）稀释每股收益	-	0.08	0.08

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	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	61,618,829.48	52,472,604.77
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	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
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	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	(五).32	40,934,679.19	7,319,431.63
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	102,553,508.67	59,792,036.40
购买商品、接受劳务支付的现金	-	12,661,264.36	8,165,864.56
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	-	-	-
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	-	22,277,016.72	16,068,104.68
支付的各项税费	-	1,411,110.54	14,831,022.68
支付其他与经营活动有关的现金	(五).32	14,213,668.83	15,330,238.91
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	50,563,060.45	54,395,230.83
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	51,990,448.22	5,396,805.57
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	595,885.24	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	59,515.53	1,609,905.80
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	655,400.77	1,609,905.80

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	16,814,836.20	22,210,990.97
投资支付的现金	-	24,384,816.69	685,717.50
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	41,199,652.89	22,896,708.47
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-40,544,252.12	-21,286,802.67
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	-	-
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	-	0.00	25,200,000.00
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	0.00	25,200,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	0.00	-25,200,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	116,740.16	-95,469.34
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	11,562,936.26	-41,185,466.44
加：期初现金及现金等价物余额	-	81,829,492.80	68,878,955.19
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	93,392,429.06	27,693,488.75

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

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-

#### (二) 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

##### 1、 会计政策变更

2018年6月15日，财政部颁布了财会【2018】15号文《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》，及2017年12月25日颁布了【2017】30号文，《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订。

公司按照相关规定，对可比期间的比较数据进行了重述调整。

### 二、 报表项目注释

#### (一) 本公司基本情况

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：集成电路芯片及集成电路产品测试，集成电路技术开

发、应用、技术咨询，探针卡、测试板设计，集成电路相关国内贸易。

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2018年8月22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”）中与编制财务报表相关的规定编制。

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2018年6月30日的财务状况以及2018年1-6月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。

### 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，采用交易发生当日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的平均汇率折算。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。

### 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分类为贷款和应收款项，在初始确认时以公允价值计量，相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### *贷款和应收款项*

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销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，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。

## 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组，以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

### *以摊余成本计量的金融资产*

发生减值时，将该金融资产的账面价值通过备抵项目减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率（即初始确认时计算确定的实际利率）折现确定，并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对单项金额重大以及单项金额不重大但仍需逐项认定可回收性的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大亦无需逐项认定可回收性的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## 7. 应收款项

### 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

应收账款余额前五名或其他应收款单项金额重大（人民币100万元以上），当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现

的现值低于其账面价值时，本公司将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

#### 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据

押金组合	押金
账龄组合	押金组合以外应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法

押金组合	不计提坏账
账龄组合	账龄分析法

本公司以账龄作为信用风险特征确定应收款项组合，并采用账龄分析法对应收账款和其他应收款计提坏账准备比例如下：

	应收账款 计提比例(%)	其他应收款 计提比例(%)
1年以内	3%	3%
1至2年	5%	5%
2至3年	10%	10%
3至4年	50%	50%
4至5年	80%	80%
5年以上	100%	100%

#### 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额不符合上述重大定义，但需逐项认定可收回性的应收账款、其他应收款，在有明显证据表明无法收回的情况下根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提坏账。

## 8. 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。

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。

## 9. 固定资产

固定资产仅在与其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。

## 10. 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。

## 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。

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. 收入**

收入在经济利益很可能流入本公司、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本公司以已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

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。

## 15. 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或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，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。

## 16. 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。

## 17. 租赁

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。

### 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。

## 18. 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。然而，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。

### 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。

#### *应收账款的减值*

本公司基于对应收账款及其他应收款可回收性的估计计提坏账准备。坏账的识别须要做出合理的估计。一旦期望与最初的估计发生差异，该等差异将影响估计变更发生当期应收账款及其他应收款的账面价值以及资产减值损失。

#### *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利润发生的时间和金额，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。

## 19. 会计政策和会计估计变更

### 资产处置损益列报方式变更

根据2018年6月15日，财政部颁布了财会〔2018〕15号文《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》，及《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号）要求，本公司在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“资产处置收益”项目，原在“营业外收入”和“营业外支出”的部分非流动资产处置损益，改为在“资产处置收益”中列报；原“管理费用”分拆为“管理费用”，“研发费用”。本公司相应追溯重述了比较利润表。该会计政策变更对公司净利润和股东权益无影响。

## (四) 税项

### 1. 主要税种及税率

增值税	-	应税收入按17%、16%、6%的税率计算销项税额，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	-	按应纳税所得额的25%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。

## (五) 财务报表主要项目注释

### 1. 货币资金

	期末余额	期初余额
库存现金	7,530.55	3,174.77
银行存款	<u>225,457,336.01</u>	<u>189,513,938.84</u>
	<u>225,464,866.56</u>	<u>189,517,113.61</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. 应收票据及应收账款

	期末余额	期初余额
应收票据	5,942,087.70	7,163,870.97
应收账款	19,842,079.66	19,564,510.22
	<u>25,784,167.36</u>	<u>26,728,381.19</u>

### 应收票据

	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	<u>5,942,087.70</u>	<u>7,163,870.97</u>

### 应收账款

应收账款的信用期通常为1-3个月。应收账款并不计息。

(1) 应收账款的账龄分析如下：

	期末余额	期初余额
1年以内	20,387,195.53	20,074,186.52
1至2年	70,000.00	70,000.00
2至3年	—	—
	20,457,195.53	20,144,186.52
减：应收账款坏账准备	<u>615,115.87</u>	<u>579,676.30</u>
	<u>19,842,079.66</u>	<u>19,564,510.22</u>

(2) 应收账款坏账准备的变动如下：

	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销	期末余额
本期	<u>579,676.30</u>	<u>35,439.57</u>			<u>615,115.87</u>
上期	<u>753,504.53</u>	<u>258,208.22</u>			<u>1,011,712.75</u>

2018年6月30日				
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	20,457,195.53	100	615,115.87	3.01

## 2017年12月31日

	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	20,144,186.52	100	579,676.30	2.88

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：

	2018年6月30日		坏账准备 金额
	账面余额 金额	比例 (%)	
1年以内	20,387,195.53	99.66	611,615.87
1至2年	70,000.00	0.34	3,500.00
	<u>20,457,195.53</u>	<u>100.00</u>	<u>615,115.87</u>

	2017年12月31日		坏账准备 金额
	账面余额 金额	比例 (%)	
1年以内	20,074,186.52	99.65	576,176.30
1至2年	70,000.00	0.35	3,500.00
	<u>20,144,186.52</u>	<u>100.00</u>	<u>579,676.30</u>

(3) 应收账款按种类列示如下：

于2018年06月30日，位列前五名的应收账款期末余额、占应收账款期末余额合计数的比例以及相应计提的坏账准备期末余额如下：

单位名称	期末余额	占应收账款 余额合计数的 比例 (%)	坏账准备 期末余额
第一名	3,071,387.55	15.01	92,141.63
第二名	2,299,194.00	11.24	68,975.82
第三名	1,824,072.00	8.92	54,722.16
第四名	1,725,666.79	8.44	51,770.00
第五名	<u>1,366,035.00</u>	<u>6.68</u>	<u>40,981.05</u>
	<u>10,286,355.34</u>	<u>50.29</u>	<u>308,590.66</u>

于2017年12月31日，位列前五名的应收账款期末余额、占应收账款期末余额合计数的比例以及相应计提的坏账准备期末余额如下：

单位名称	期末余额	占应收账款 余额合计数的 比例 (%)	坏账准备 期末余额
第一名	4,003,004.42	19.87	120,090.13



其他应收款	1,255,615.06	1,252,928.44
应收利息	<u>2,396,096.07</u>	<u>887,665.37</u>
	<u>3,651,711.13</u>	<u>2,140,593.81</u>

其他应收款的账龄分析如下：

	期末余额	期初余额
1年以内	515,114.19	512,427.57
1至2年	-	1,620.56
2至3年	21,825.42	20,204.86
3年以上	<u>718,675.45</u>	<u>718,675.45</u>
	<u>1,255,615.06</u>	<u>1,252,928.44</u>

	期末				期初			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)
单项金额重大 并单独计提 坏账准备								
单项金额不重 大但单独 计提坏账准备	1,255,615.06	100.00	-	-	1,252,928.44	100.00	-	-
	<u>1,255,615.06</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,252,928.44</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

其他应收款按性质分类如下：

	期末余额	期初余额
押金	820,906.76	820,906.76
其他	<u>434,708.30</u>	<u>432,021.68</u>
	<u>1,255,615.06</u>	<u>1,252,928.44</u>

于2018年06月30日，其他应收款前五大余额列示如下：

	账面余额	占其他应收款 余额合计数 的比例(%)	性质	账龄	坏账准备 期末余额
上海张江文化 控股有限公司	813,406.76	64.78	押金	4年以内	-
上海中实进出口 贸易有限公司	434,708.30	34.62	其他	1年以内	-
上海华扬打印机					

有限公司	7,500.00	0.60	押金	4年以上	-
	<u>1,255,615.06</u>	<u>100.00</u>			<u>-</u>

于2017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	813,406.76	64.92	押金	3年以内	-
上海中实进出口 贸易有限公司	432,021.68	34.48	其他	1年以内	-
上海华扬打印 机有限公司	<u>7,500.00</u>	<u>0.60</u>	押金	4年以上	<u>-</u>
	<u>1,252,928.44</u>	<u>100.00</u>			<u>-</u>

应收利息

	期末余额	期初余额
定期存款	<u>2,396,096.07</u>	<u>887,665.37</u>

## 5. 存货

	期末余额		期初余额	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	<u>7,443.97</u>		<u>7,443.97</u>	
			<u>28,228.94</u>	<u>28,228.94</u>

## 6. 其他流动资产

	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	15,927,014.45	16,843,077.40
待退回多交企业所得税	<u>2,905,393.93</u>	-
	<u>18,832,408.38</u>	<u>16,843,077.40</u>

## 7. 固定资产

	机器设备	运输工具	办公设备	合计
原价：				
期初数	237,453,759.03	2,934,712.69	740,572.21	241,129,043.93
购置	234,639.42	336,581.20	40,448.57	611,669.19
在建工程转入	24,560,749.05	-	-	24,560,749.05

出售及报废	-	(212,700.00)	-	(212,700.00)
期末数	262,249,147.50	3,058,593.89	781,020.78	266,088,762.17
累计折旧：				
期初数	163,970,942.04	2,324,067.42	632,447.90	166,927,457.36
计提	23,681,169.49	295,823.09	31,712.87	24,008,705.45
转销	0.00	(204,192.00)	0.00	(204,192.00)
期末数	187,652,111.53	2,415,698.51	664,160.77	190,731,970.81
账面价值：				
期初数	73,482,816.99	610,645.27	108,124.31	74,201,586.57
期末数	74,597,035.97	642,895.38	116860.01	75,356,791.36

## 8. 在建工程

	期末			期初		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备	24,854,018.07	-	24,854,018.07	34,521,102.43	-	34,521,102.43
净化车间	994,603.00	-	994,603.00	532,353.00	-	532,353.00
	25,848,621.07	-	25,848,621.07	35,053,455.43	-	35,053,455.43

重要在建工程变动如下：

	设备
期初余额	34,521,102.43
本期增加	14,893,664.69
本期转出	(24,560,749.05)
期末余额	24,854,018.07
资金来源	自有资金及政府补助

## 9. 长期待摊费用

	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	6,833,853.57	0.00	(706,950.36)	6,126,903.21

## 10. 递延所得税资产

已确认的递延所得税资产

	期末余额	期初余额
政府补助	3,491,324.65	4,963,561.14
预提费用	113,263.73	155,711.38
资产减值损失	92,267.38	86,951.45

3,696,855.76      5,206,223.97

### 11. 应付票据及应付账款

	期末余额	期初余额
应付账款	<u>1,212,719.62</u>	<u>4,142,306.82</u>

于2018年06月30日，无账龄超过1年的重要应付账款。

### 12. 预收账款

	期末余额	期初余额
	<u>1,612,004.19</u>	<u>1,914,693.60</u>

于2018年06月30日，无账龄超过1年的重要预收账款。

### 13. 应付职工薪酬

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	4,700,000.00	15,450,060.78	20,150,060.78	-
离职后福利(设定提存计划)	-	2,005,798.90	2,005,798.90	-
	<u>4,700,000.00</u>	<u>17,455,859.68</u>	<u>22,155,859.68</u>	<u>-</u>

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬				
工资、奖金、津贴和补贴	4,700,000.00	12,986,632.60	17,686,632.60	-
职工福利费		474,299.49	474,299.49	-
社会保险费		1,045,055.90	1,045,055.90	-
其中：医疗保险费		733,829.00	655,359.80	-
地方附加医疗保险		195,687.90	195,687.90	-
工伤保险费		17,694.80	17,694.80	-
生育保险费		97,844.20	97,844.20	-
住房公积金		674,324.30	674,324.30	-
工会经费和职工教育经费		269,748.49	269,748.49	-
	4,700,000.00	15,450,060.78	20,150,060.78	-

设定提存计划如下：

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费	-	1,956,876.80	1,956,876.80	-
失业保险费	-	48,922.10	48,922.10	-
	<u>-</u>	<u>2,005,798.90</u>	<u>2,005,798.90</u>	<u>-</u>

<b>14. 应交税费</b>		<b>期末余额</b>	<b>期初余额</b>
企业所得税		112,587.23	299,692.79
印花税		7,604.87	0.00
代扣代缴个人所得税		183,761.02	304,918.06
		<u>303,953.12</u>	<u>604,610.85</u>
<b>15. 其他应付款</b>		<b>期末余额</b>	<b>期初余额</b>
应付股利		22,680,000.00	0.00
其他应付款		341,550.92	310,161.72
		<u>23,021,550.92</u>	<u>310,161.72</u>
<b>16. 其他流动负债</b>		<b>期末余额</b>	<b>期初余额</b>
收到的研发项目款		66,426,374.84	42,771,606.08
一年内到期的递延收益		9,699,454.56	11,331,794.44
预提费用		755,091.54	1,038,075.86
		<u>76,880,920.94</u>	<u>55,141,476.38</u>
<b>17. 递延收益</b>		<b>期末余额</b>	<b>期初余额</b>
递延收益		18,037,717.76	19,983,188.84
减：一年内到期的递延收益		9,699,454.56	11,331,794.44
		<u>8,338,263.20</u>	<u>8,651,394.40</u>

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
与资产相关的政府补助	19,983,188.84	3,720,425.14	5,665,896.22	18,037,717.76

与资产相关的政府补助均为科研补助。

## 18. 股本

	期初余额	本期增减变动			期末余额
		送股	其他	小计	
股份总额	189,000,000.00	0.00	0.00	0.00	189,000,000.00

## 19. 资本公积

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	<u>15,093,536.01</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>15,093,536.01</u>

## 20. 盈余公积

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	<u>22,107,692.47</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>22,107,692.47</u>

## 21. 未分配利润

	本期	上期
期初未分配利润	55,439,232.05	113,289,449.81
加：本期净利润	15,189,937.07	14,805,825.80
减：应付普通股股利	22,680,000.00	25,200,000.00
减：转作股本的普通股股利	<u>0.00</u>	<u>63,000,000.00</u>
期末未分配利润	<u>47,949,169.12</u>	<u>39,895,275.61</u>

## 22. 营业收入及成本

	本期		上期	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	<u>57,376,598.15</u>	<u>33,435,241.82</u>	<u>54,580,660.60</u>	<u>26,714,550.43</u>

营业收入列示如下：

	本期	上期
测试服务收入	54,822,242.04	54,161,093.06
经营性租赁收入	2,003,742.25	0.00
产品销售收入	<u>550,613.86</u>	<u>419,567.54</u>
	<u>57,376,598.15</u>	<u>54,580,660.60</u>

**23. 销售费用**

	本期	上期
职工薪酬	1,170,563.00	909,819.90
办公费	54,269.00	291,075.14
会议费	0.00	99,000.00
咨询费	45,950.60	36,200.00
差旅费	27,353.55	123,386.28
其他	311,373.56	368,460.19
	<u>1,609,509.71</u>	<u>1,827,941.51</u>

**24. 管理费用**

	本期	上期
职工薪酬	7,044,973.59	5,215,188.38
办公费	920,282.04	1,142,102.64
差旅费	628,201.74	869,525.93
租赁费	413,558.14	638,152.86
其他	3,098,340.41	3,250,176.34
	<u>12,105,355.92</u>	<u>11,115,146.15</u>

**25. 研发费用**

	本期	上期
研发费用	<u>14,560,187.50</u>	<u>12,024,138.01</u>

**26. 财务费用**

	本期	上期
利息收入	(2,349,490.13)	(599,776.62)
汇兑损益	(116,740.16)	95,469.34
其他	5,933.30	7,380.76
	<u>(2,460,296.99)</u>	<u>(496,926.52)</u>

**27. 资产减值损失**

	本期	上期
坏账损失	<u>35,439.57</u>	<u>258,208.22</u>
<b>28. 资产处置收益</b>		
	本期	上期
固定资产处置收益	<u>51,007.53</u>	<u>1,059,759.81</u>
<b>29. 其他收益</b>		
	本期	上期
政府补助	<u>19,880,807.32</u>	<u>13,221,255.98</u>
<b>30. 营业外支出</b>		
	本期	上期
赔偿费用	<u>92,060.34</u>	<u>0.00</u>
<b>31. 所得税费用</b>		
	本期	上期
当期所得税费用	1,171,208.92	752,577.57
递延所得税费用	<u>1,509,368.21</u>	<u>1,860,215.22</u>
	<u>2,680,577.13</u>	<u>2,612,792.79</u>

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

	本期	上期
利润总额	17,870,514.20	17,418,618.59
按适用税率计算的税项	2,680,577.13	2,612,792.79
所得税费用	<u>2,680,577.13</u>	<u>2,612,792.79</u>

## 32. 现金流量表项目注释

	本期	上期
收到的其他与经营活动有关的现金		
与收益相关的政府补贴	40,689,505.00	6,090,010.00
利息收入	245,174.19	1,229,421.63
	<u>40,934,679.19</u>	<u>7,319,431.63</u>

	本期	上期
支付的其他与经营活动有关的现金		
拨付研发项目合作单位款	-	-
销售费用	433,159.71	864,059.61
管理费用	<u>13,780,509.12</u>	<u>14,466,179.30</u>
	<u>14,213,668.83</u>	<u>15,330,238.91</u>

## 33. 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：

	本期	上期
净利润	15,189,937.07	14,895,590.29
加：资产减值准备	35,439.57	258,208.22
固定资产折旧	24,008,705.45	18,355,595.01
待摊费用的摊销	706,950.36	0.00
财务费用	(2,221,056.10)	95,469.34
处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的损失/(利得)	(51,007.53)	1,059,759.81
递延所得税资产减少/(增加)	1,509,368.21	1,860,215.22
存货的减少/(增加)	20,784.97	(170,367.96)
经营性应收项目的减少/(增加)	(433,442.00)	(13,376,223.94)
经营性应付项目的(减少)/增加	<u>13,224,768.22</u>	<u>(17,581,440.42)</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>51,990,448.22</u>	<u>5,396,805.57</u>

## (2) 现金及现金等价物

	本期期末	上期期末
库存现金	7,530.55	16,315.70
可随时用于支付的银行存款	93,384,898.51	27,677,173.05
年末现金及现金等价物余额	<u>93,392,429.06</u>	<u>27,693,488.75</u>

### 34. 外币货币性项目

	本期期末			上期期末		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
货币资金						
美元	678,498.27	6.6166	4,489,351.65	597,609.38	6.7744	4,048,444.98
应收账款						
美元	0.00	6.6166	<u>0.00</u>	5,201.43	6.7744	35,236.56
			<u>4,489,351.65</u>			<u>4,083,681.54</u>

## (六) 分部报告

### 1. 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。

### 2. 其他信息

#### 地理信息

#### 对外交易收入

	本期	上期
中国大陆	57,372,005.13	54,366,982.86
其他国家	<u>4,593.02</u>	<u>213,677.74</u>
	<u>57,376,598.15</u>	<u>54,580,660.60</u>

对外交易收入归属于客户所处区域。

#### 非流动资产总额

	期末	期初
中国大陆	<u>107,332,315.64</u>	<u>116,088,895.57</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

本期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14,807,083.91元、人民币6,857,660.18和人民币6,017,628.89元。

上期收入达到或超过本公司收入10%的二个客户的收入分别为人民币20,112,814.50元和人民币6,020,913.20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。

## (七) 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

<u>母公司名称</u>	<u>注册地</u>	<u>业务性质</u>	<u>对本公司 持股比例</u>
上海复旦微电子集团股份有限公司	上海	集成电路	50.29%

### 3. 其他关联方

<u>关联公司名称</u>	<u>与本公司关系</u>
上海复控华龙微系统技术有限公司（“复控华龙”）	母公司控制的公司

### 4. 本公司与关联方的主要交易

- (1) 提供测试服务

	本期	上期
上海复旦微电子集团股份有限公司	14,807,083.91	20,112,814.50
复控华龙	<u>4,733.02</u>	<u>3,844.34</u>
	<u>14,811,816.93</u>	<u>20,116,658.84</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。

#### 5. 关联方应收应付款项余额

	期末		期初	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
上海复旦微电子集团股份有限公司	<u>3,071,387.55</u>	<u>92,141.63</u>	<u>4,003,004.42</u>	<u>120,090.13</u>

应收关联方款项不计利息、无抵押，账期为1个月。

#### 6. 关键管理人员薪酬

本期本公司发生的关键管理人员薪酬总额为人民币4,329,412.00元(上期：人民币3,169,664.09元)。

### (八) 与金融工具相关的风险

#### 1. 金融工具风险

本公司的主要金融工具，包括货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收票据、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款和其他流动负债等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。本公司对此的风险管理政策概述如下。

#### 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。

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。

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2018年06月30日，本公司具有特定信用风险集中，本公司的应收账款的15.01% (2017年06月30日：27.70%) 和50.29% (2017年06月30日：59.28%) 分别源于应收账款余额最大客户和前五大客户。

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。

于资产负债表日，认为单独或组合均未发生减值的金融资产的期限分析如下：

期末	合计	未逾期 未减值	逾期		
			1个月以内	1至9个月	9个月以上
其他应收款	1,255,615.06	1,255,615.06	-	-	-

期初	合计	未逾期 未减值	逾期		
			1个月以内	1至9个月	9个月以上
其他应收款	1,252,928.44	1,252,928.44	-	-	-

于2018年06月30日，尚未逾期和发生减值的应收票据和其他应收款与近期无违约记录的客户有关。

## 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。

## 市场风险

### 汇率风险

本公司面临交易性的汇率风险。本公司涉及的交易性货币主要为美元。

下表为汇率风险的敏感度分析，反映了在其他变量不变的假设下，美元汇率发生合理、可能的变动时，将对利润总额(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)	利润总额 增加/(减少)	所有者权益 增加/(减少)
本期			
人民币对美元贬值	5%	224,467.58	190,797.44
人民币对美元升值	5%	(224,467.58)	(190,797.44)

上期			
人民币对美元贬值	5%	204,184.08	173,556.47
人民币对美元升值	5%	(204,184.08)	(173,556.47)

## 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。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。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。本期和上期，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：

	期末余额	期初余额
负债合计	111,369,411.99	75,464,643.77
资产合计	<u>385,519,809.59</u>	<u>357,105,104.30</u>
资产负债率	<u>28.89</u>	<u>21.13%</u>

### (九) 资产负债表日后事项

无。

### (十) 其他重要事项

无。

## 上海华岭集成电路技术股份有限公司

## 补充资料

## 1. 非经常性损益明细表

	本期
非流动资产处置损益	51,007.53
其他营业外收支净额	-92,060.34
计入当期损益的政府补助	<u>19,880,807.32</u>
	19,839,754.51
所得税影响数	<u>2,975,963.18</u>
	<u><u>16,863,791.33</u></u>

## 2. 净资产收益率和每股收益

	<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	5.25	0.08
扣除非经常性损益后净利润	-0.58	-0.01