

证券代码：430139

证券简称：华岭股份

主办券商：中信建投

上海华岭集成电路技术股份有限公司前期会计差错更正

公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

一、更正概述

上海华岭集成电路技术股份有限公司委托安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年半年度财务数据进行审阅，因 2021 年半年度报告未经审计或审阅，为了使 2022 年半年度报告上期同期数据更具有可比性，公司按照经审阅的 2022 年半年度报告数据口径对 2021 年半年度报告数据（未经审计或审阅）进行了会计差错更正。该更正事项仅属于《2021 年半年度报告》相关事项，已披露经审计的《2021 年年度报告》中不存在该类差错，因此《2021 年半年度报告》更正事项不会导致公司对《2021 年年度报告》数据进行更正。

具体内容可见公司于 2022 年 8 月 12 日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的公司《2021 年半年度报告（更正后）》（公告编号：2021-015）。

不存在因不符合创新层标准而被调整出现有层级的风险。

二、表决和审议情况

2022 年 8 月 12 日，公司召开了第四届董事会 2022 年第九次会议，以 9 票同意、0 票弃权、0 票反对审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》，以 9 票同意、0 票弃权、0 票反对审议通过了《关于更正 2021 年半年度报告的议案》。

2022年8月12日，公司召开了第四届监事会2022年第六次会议，以3票同意、0票弃权、0票反对审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》，以3票同意、0票弃权、0票反对审议通过了《关于更正2021年半年度报告的议案》。

三、董事会关于本次会计差错更正合理性的说明

公司董事会认为：本次对前期会计差错更正符合《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》和全国中小企业股份转让系统的相关规定，对公司实际经营状况的反映更为准确，使公司的会计核算更符合有关规定，符合公司实际情况，没有损害公司和全体股东的合法权益。董事会同意本次对前期会计差错的更正。

四、会计师事务所关于本次会计差错更正的意见

本次对前期会计差错更正为2021年半年度报告数据，该数据未经审计或审阅，因此不涉及会计师事务所发表会计差错更正意见。

五、监事会对于本次会计差错更正的意见

公司监事会认为：本次对前期会计差错更正符合《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》和全国中小企业股份转让系统的相关规定，能够更加客观、公正、合理地反映公司财务状况和经营成果，不存在损害公司及股东利益的情形。监事会同意本次对前期会计差错的更正。

六、独立董事对于本次会计差错更正的意见

公司独立董事认为：本次对前期会计差错更正符合企业会计准则及国家相关法律、法规的规定，使公司会计核算更准确、合理，能够更加准确的反映公司实际经营状况，使公司财务报表更符合审慎性原则，不存在损害公司及股东利益的情况。我们同意本次对前期会计差错的更正。

七、本次会计差错更正对公司的影响

（一）采用追溯调整法

本次对前期会计差错更正符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的要求，能更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。公司关于该差错更正事项的表决和审议程序符合有关法律、法规、规则 and 公司章程等相关制度的规定，符合中国证监会和全国中小企业股份转让系统的有关规定，不存在损害公司及股东利益的情形。

前期会计差错对比较期间财务报表主要数据的影响如下：

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日和 2021 年半年度			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
资产总计	512,075,071.21	-2,179,946.46	509,895,124.75	-0.43%
负债合计	107,420,498.76	-1,425,967.69	105,994,531.07	-1.33%
未分配利润	127,957,437.47	-753,978.77	127,203,458.70	-0.59%
归属于母公司所有者权益合计	404,654,572.45	-753,978.77	403,900,593.68	-0.19%
少数股东权益	-	-	-	-
所有者权益合计	404,654,572.45	-753,978.77	403,900,593.68	-0.19%
加权平均净资产收益率%（扣非前）	9.75%	-0.18%	9.57%	-
加权平均净资产收益率%（扣非后）	7.88%	-0.74%	7.14%	-
营业收入	128,020,918.20	-194,958.16	127,825,960.04	-0.15%
净利润	37,635,046.97	-753,978.77	36,881,068.20	-2.00%
其中：归属于母	37,635,046.97	-753,978.77	36,881,068.20	-2.00%

公司所有者的净利润（扣非前）				
其中：归属于母公司所有者的净利润（扣非后）	30,390,448.80	-2,882,236.08	27,508,212.72	-9.48%
少数股东损益	-	-	-	-

八、备查文件目录

- 1、《上海华岭集成电路技术股份有限公司第四届董事会 2022 年第九次会议决议》
- 2、《上海华岭集成电路技术股份有限公司第四届监事会 2022 年第六次会议决议》

上海华岭集成电路技术股份有限公司

董事会

2022 年 8 月 12 日