


**SAGE**  
MICROELECTRONIQUE

# 华澜微

NEEQ:834203

## 杭州华澜微电子股份有限公司

固态存储 信息安全 芯片	消费/工控类 固态存储 模组	安全存储及 特种应用类 存储产品	云存储 大数据 产品和方案
 <p>主控芯片</p>		 <p>加密U盘    安全存储卡</p> <p>特种固态硬盘： 加密，自毁，特高速，超高密度，.....</p>	 <p>Pcie控制卡</p> <p>安全云存储系统</p>

## 年度报告

—2018—

## 公司年度大事记

1、2018年5月7日，华澜微国产自主可控存储控制器芯片、桥接芯片的存储产品、具有安全加密方案的澜盾系列，数据销毁方案钠盾系列产品参加第十一届中国国际国防电子展。

2、2018年7月2日，华澜微“带自销毁、加解密功能的固态硬盘技术研究及应用”项目获得“首届浙江省军民两用技术创新应用大赛总决赛”大赛二等奖。

3、2018年7月10日，北京同有科技发布基于杭州华澜微电子股份有限公司全国产自主研发设计的企业级固态硬盘，飞腾1500A芯片，银河麒麟OS的中端双控商用自主可控存储系统。

4、2018年7月19日，2018年全球存储半导体暨全球闪存技术峰会上，华澜微荣膺“十大闪存控制器企业”之列，获得该称号的企业还包括intel、SAMSUNG、Microsemi、华为、Marvell等国际企业。

5、2018年8月7日，华澜微参加全球闪存峰会（FMS）。

6、2018年10月12日，杭州华澜微电子股份有限公司主办的“视频监控安全应用标准宣贯及技术论坛”顺利召开。

7、2018年10月，华澜微荣获2018年浙江省“隐形冠军”企业荣誉称号。

8、2018年11月26-27日，由工业和信息化部、财政部、国防科工局、军委装备发展部、军委训练管理部、全国工商联、湖南省人民政府主办，湖南省长沙市人民政府、湖南省经济和信息化委员会、中国航天系统科学与工程研究院、国防科工局经济技术发展中心承办的第三届中国军民两用技术创新应用大赛在湖南长沙隆重举行，华澜微选送的带自销毁、加解密固态硬盘项目荣获大赛银奖。

9、2018年12月11-12日，中国存储与数据峰会（Data Storage & Summit）隆重召开，华澜微参与了本次论坛的众多环节，华澜微控制器荣获峰会大奖

# 目录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	29
第六节	股本变动及股东情况 .....	31
第七节	融资及利润分配情况 .....	34
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	37
第九节	行业信息 .....	41
第十节	公司治理及内部控制 .....	45
第十一节	财务报告 .....	49

## 释义

释义项目		释义
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司法	指	中华人民共和国公司法
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统进行公开转让的行为
主办券商、国信证券	指	国信证券
全国股份转让系统、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
大信会计师事务所、大信	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
天册律师事务所、天册	指	浙江天册律师事务所
美国华澜微、华澜微美国	指	华澜微电子有限公司
香港华澜微、华澜微香港	指	华澜微电子（香港）有限公司
中芯国际	指	中芯国际集成电路制造（上海）有限公司

## 第一节 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。

公司负责人骆建军、主管会计工作负责人戴雅丹及会计机构负责人（会计主管人员）郑重保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【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
政府补助变化风险	目前公司获得的政府补助（税收优惠外）均以研发项目补助或创新奖励形式取得，报告期内公司获得的政府补助对公司经营业绩有较大影响，如果国家或地方政府调整发展集成电路产业、数据存储和信息安全产业、以及信息服务业的扶持政策或减少财政补助的投入，公司持续获得政府补助将存在较大风险，且经营业绩可能面临下滑的风险。
技术风险	公司在长期的自主研发过程中，通过不断地创新和总结，已经开发出若干具有自主知识产权的数据存储和信息安全核心技术，特别是基于集成电路层面，奠定了国内信息安全存储的自主可控领先地位，是公司核心竞争力的重要组成部分，但这些产业本身技术革新和产品升级速度非常快，公司若不能在现有技术基础上持续研发出领先的、前瞻性的技术及相关产品，将面临一定的技术竞争风险。
市场竞争加剧的风险	随着国家产业政策的指引和扶持，行业前景被看好，新的竞争者不断进入，老牌竞争者不断强化，如果公司不能在产品更新换代、销售渠道、技术服务等方面巩固竞争优势，并拓展新的竞争优势，在尽可能短的时间内发展壮大，不排除其他企业未来掌握了同类技术后导致公司市场占有率的下降，并可能导致产品毛利率的下降。且随着国外知名企业纷纷进入我国抢占市场，公司面临更加剧烈的市场竞争风险。
核心技术人员流失风险	作为技术密集型企业，稳定的技术团队对公司的秩序发展至关

	<p>重要。公司经过长期的探索和积累，拥有了一直较稳定的技术研发团队，形成了公司持续研发创新的有力支撑。虽然公司已制定完善的研发机制、合理的薪酬体系、先进的激励措施、完善的培训机制来维持技术团队的稳定性，也制定了完善的管理体制来保护核心技术成果，但由于中高端人才稀缺，核心技术人才流动性加大，公司仍无法完全规避关键研发人员的流失给公司的持续发展带来的风险。</p>
供应链风险	<p>公司模块和系统产品中，存储芯片的占比很大，为保证产品质量要求，公司主要采购知名品牌的存储芯片，因公司规模尚小，在议价方面处于劣势，故公司还面临原材料价格波动带来的采购风险。</p>
研发投入较大的风险	<p>考虑行业及公司所处的阶段，为持续提高公司技术水平和铲平竞争力，公司投入了大量资源用于研发。预计未来公司仍将保持较高的研发投入，由于研发成功与否具有不确定性，若公司未能准确把握研发的产业化应用方向，新产品开发不成功或周期过长，可能导致公司研发失败，丧失良好的发展机遇，成本费用增加，从而对公司的经营造成不利影响。</p>
产品结构调整导致毛利率波动的风险	<p>公司产品结构主要分为芯片系列、模块系列、系统方案系列，其中芯片系列产品毛利率最高，模块系列次之，系统方案最低，随着公司产品结构的进一步调整和市场竞争的进一步加剧，公司综合毛利率存在一定变动的风险。</p>
实际控制人控制力较弱的风险	<p>报告期末，公司实际控制人为骆建军、周斌，合计控制公司28.81%的股份，双方签订《一致行动人协议》，约定双方在公司未来的决策中继续保持一致行动共同控制华澜微。如果实际控制人对于公司重大事项出现分歧，可能会影响一致行动协议的执行，甚至导致一致行动协议解除，将影响公司运营发展的稳定性，也将损害公司中小股东的利益。</p>
公司治理风险	<p>公司于2015年6月改制，2015年11月挂牌，建立了较为健全的三会治理机构、三会议事规则及其他内部控制管理制度，特别是在股转中心的指导和券商的持续督导下，公司治理趋于更加规范、完善，虽然已经经过两年多的运行，规范程度不断提高，但公司仍无法保证能够完全彻底规避可能存在的治理风险。</p>
管理风险	<p>公司成立以来主要处于技术积累及产品产业化阶段，产品的销量还未完全得到释放，预计未来几年将进入大幅度增长期。随着公司资产规模和销售的迅速扩大，员工人数急剧增加，机构设置更加复杂，各链条环节趋于复杂化，若公司不能有效地通过完善内部控制机制和经营管理制度以适应公司规模的扩张，公司将面临一定的管理控制风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	杭州华澜微电子股份有限公司
英文名称及缩写	Hangzhou HualanMicroelectronique Co., Ltd.
证券简称	华澜微
证券代码	834203
法定代表人	骆建军
办公地址	杭州市萧山区建设一路 66 号华瑞大厦 1 号楼 22 层

### 二、 联系方式

董事会秘书	付建云
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0571-83862286
传真	0571-83862289
电子邮箱	barclay.fu@sage-micro.com.cn
公司网址	www.sage-micro.com
联系地址及邮政编码	杭州市萧山区建设一路 66 号华瑞大厦 1 号楼 22 层, 311202
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	公司档案室

### 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	2011-07-15
挂牌时间	2015-11-13
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-集成电路设计-集成电路设计
主要产品与服务项目	提供数据存储和信息安全领域的存储控制器芯片、模块以及系统解决方案
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	63,350,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	杭州华澜创投资管理合伙企业（有限合伙）
实际控制人及其一致行动人	骆建军、周斌

#### 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	91330100577337302L	否
注册地址	杭州市萧山区萧山经济技术开发区启迪路 198 号 A-B102-796 室	是
注册资本（元）	63,350,000.00	是

#### 五、 中介机构

主办券商	国信证券
主办券商办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16 层至 26 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	郭东星、杜建
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

2019 年 4 月 23 日，公司发布《股票发行认购结果公告》，本次认购对象合计 6 人，募集资金合计 24,000 万元，具体认购情况详见公司公告《股票发行认购结果公告》（公告编号：2019-010）。



### 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	167,611,872.24	146,767,596.63	14.20%
毛利率%	25.82%	17.81%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,192,235.97	1,129,780.61	713.63%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,649,601.85	-7,737,946.15	-160.09%
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）	6.59%	0.97%	-
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）	3.33%	-6.64%	-
基本每股收益	0.15	0.02	-

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	221,690,381.43	168,606,764.60	31.48%
负债总计	75,524,786.62	33,763,277.42	123.69%
归属于挂牌公司股东的净资产	146,165,594.81	134,843,487.18	8.40%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.31	2.13	8.45%
资产负债率%（母公司）	35.14%	19.93%	-
资产负债率%（合并）	34.07%	20.02%	-
流动比率	212.75%	486.89%	-
利息保障倍数	8.78	5.51	-

#### 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	-30,894,797.86	13,461,907.00	-329.50%
应收账款周转率	3.33	4.35	-
存货周转率	4.29	5.33	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率%	31.48%	21.56%	-
营业收入增长率%	14.20%	26.29%	-
净利润增长率%	713.63%	-85.43%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	63,350,000	63,350,000	-
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
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,542,634.12
<b>非经常性损益合计</b>	4,542,634.12
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	4,542,634.12

## 七、 补充财务指标

适用 不适用

## 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 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
应收票据				
应收账款	28,482,131.82			
应收票据及应收账款		28,482,131.82		
应收利息				
应收股利				
其他应收款	516,481.07	516,481.07		
应付票据				
应付账款	7,255,777.31			
应付票据及应付账款		7,255,777.31		
应付利息	14,222.08			
应付股利				

其他应付款	149,804.00	164,026.08	
管理费用	23,691,701.80	16,425,376.77	
研发费用		7,266,325.03	

注：财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。会计政策变更具体内容如下：1、应收票据和应收账款合并列示；2、应收利息、应收股利并其他应收款项目列示；3、应付票据和应付账款合并列示；4、应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示；5、管理费用列报调整；6、研发费用单独列示。

## 九、业绩预告、业绩快报的差异说明

√适用 □不适用

项目	本期审定数	本期业绩快报数	差异比例
营业总收入	167,611,872.24	167,638,377.93	-0.02%
营业利润	8,178,438.71	4,500,377.60	81.73%
利润总额	8,589,338.71	9,043,011.72	-5.02%
归属于挂牌公司股东的净利润	9,192,235.97	9,037,652.76	1.71%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,649,601.85	4,495,018.64	3.44%
基本每股收益	0.15	0.14	7.14%
加权平均净资产收益率	6.59%	6.49%	1.54%
总资产	221,690,381.43	221,271,665.01	0.19%
归属于挂牌公司股东的所有者权益	146,165,594.81	146,014,630.76	0.10%
股本	63,350,000	63,350,000	0.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.31	2.30	0.43%

差异原因说明：营业利润审定数高于业绩快报数81.73%的原因是根据财政部发布的《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）要求，将政府补助计入其他收益科目所致。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式:

公司所处行业为电子信息和软件服务业，主营业务为集成电路芯片的研发和生产销售、电子产品的研发和生产销售、以及系统产品的研发和生产销售，集中定位于半导体数据存储和信息安全领域。

公司主要产品包括：

- 1) 固态存储（半导体存储）控制器芯片系列，涵盖了 SD/MMC/eMMC 控制器芯片、USB 控制器芯片、SSD 控制器芯片、Bridge 桥接器芯片等；
- 2) 固态存储产品模块系列，涵盖了 SD/MM 存储卡、eMMC 存储器、U 盘、固态硬盘、Bridge 桥接器等；
- 3) 系统产品系列，涵盖了“模块+应用”的解决方案、云存储和云计算、安全应用解决方案、系统集成方案等。

公司的产品应用广泛，存储作为信息化应用和计算的基础部件，只要有智能应用的地方，就会用到存储，但凡用到存储，就涉及公司产品应用的范围，特别是现在半导体电子存储已经逐步快速在取代传统的磁性材料存储。公司芯片系列广泛销售于全球模块和系统制造商，广泛应用于制造存储卡、移动存储器、硬盘、云存储和计算等，而公司的模块和系统产品，主要面向有针对性需求的行业领域客户，以及对性能和品质以及功能有特殊化要求的地方，比如工业应用、安全应用、特种环境应用、特种行业应用等。

公司的核心关键资源是技术，公司产品系列丰富，是目前全球固态存储和信息安全系列最齐全的公司之一。公司所运用的相关技术难度大，在此领域全球能够实现产业化和工业规模化的企业为数很少，公司在全球市场上具有良好的竞争力，特别是公司在核心关键芯片内部增加了全硬件加密电路的设计，非常符合当前全球化信息安全保护的需求。

#### （一）采购模式

对于芯片系列产品，由于公司采用体现专业化分工的 Fabless 模式，产品所需原材料均由代工厂采购，公司本身不进行采购。

对于模块系列产品，公司采购的原材料主要为 PCB 线路板、存储芯片及其他相关元器件。存储芯片包括 eMMC 和 Flash 芯片，是模块系列产品的核心部件之一，同时单价较高，是产品成本主要的组成部分。公司目前只采购包括三星、东芝、镁光及 Intel 等知名企业的存储芯片产品，以保证产品性能的稳定性。由于目前公司采购量不大，为控制采购成本，公司主要通过代理商向品牌企业进行采购，并通过价格、服务、交期等多个因素综合考虑选择代理商。

#### （二）生产模式

对于通用型产品，公司通常采用库存生产式方式进行生产。由于晶圆加工、存储芯片采购等均需要一定的周期，所以公司通常根据对市场需求的预判提前进行生产。对于定制类产品，公司采用订单式生产方式。

芯片系列产品除设计阶段外，晶圆制造及封装测试均委托专业厂商进行。模块系列产品的主要工序贴片通过外协厂商进行。公司对外协厂商的选择有严格的标准，选择晶圆制造厂时，产品中心会综合考虑工艺需求、加工成本、技术实力等因素，选择封装厂时，公司倾向于选择有测试能力的封装厂，以缩短物流时间，选择贴片厂时，也会综合考虑贴片加工价格，平均交货周期、贴片技术水平等因素。

公司模块和系统产品中，存储芯片的占比很大，为保证产品品质要求，公司主要采购知名品牌的存储芯片，因公司规模尚小，在议价方面处于劣势，故公司还面临原材料价格波动带来的采购风险。对于封装测试和贴片，市场上可供选择的外协厂商较多，公司对这些外协商具有较强的议价能力。

### （三）销售模式

报告期公司采用直销为主、代理商销售为辅的模式。采用直销的模式使公司能够及时了解客户需求，并根据其需求进行产品的研发、定制，便于公司更好地维护与客户的关系。代理商模式是对直销模式的有益补充，公司主要通过代理商的销售能力和客户资源拓展客户，减少客户开发和运营成本。公司与代理商的合作全部采用买断的形式。

公司通过参加国内外知名展会（如全球闪存高峰会（Flash Memory Summit）、日本工控展等），论坛（中国闪存论坛（China Flash Forum）等）、在国外杂志和期刊刊登软文或产品介绍等方式进行产品展示、品牌推广和发展客户。目前公司模块系列产品销售已覆盖华东、华北、华南地区，并远销美国，芯片系列产品销售集中在香港和深圳地区。公司在上海和台湾设立了办事处，在美国、香港、北京设立了子公司，在深圳设立了分公司进行产品销售推广，以对市场需求变化作出快速反应。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

### 核心竞争力分析：

技术是公司的核心竞争力，具有丰富经验和稳定的研发人员和管理团队，以及多年积累下来的众多IP是公司的关键资源。

公司的核心技术主要包括两个方面：

#### 1、固态硬盘控制器芯片设计技术

控制器芯片是对数据进行处理和控制的芯片，是各种数字化智能设备的“主脑”。公司的固态硬盘控制器芯片，专用于存储芯片的存取控制、存储管理、加密、与其他器件配合等工作的集成电路芯片，其包硬件电路和嵌入式软件两个部分，存储控制器芯片决定了固态存储产品的性能、安全性、可靠性和使用寿命，是固态存储产品的核心。

公司在固态硬盘控制器领域，是国内第一个推出商用化产品的公司，采用了独有的多核CPU技术，能够实现低主频要求、高处理能力的设计目的，同时避免了其他架构可能面临的功耗和散热等疑难问题，是全球范围内特有的创新架构之一。固态硬盘控制器芯片是一个系统工程，规模巨大，设计难度大，目前全球能够完成并量产推出的厂商寥寥无几。

#### 2、信息安全算法芯片技术

信息安全技术主要涉及数据的加解密算法，可以通过软件或硬件方式实现。基于软件的加解密算法容易被攻击和破解，且受限于CPU资源配置，加解密效率不高，而硬件的加解密算法采用专业集成电子电路实现，破解难度极大，安全性极高，同时，由于采用内置的专用芯片进行加解密处理，不受外界条件约束，能够保证数据的实时性要求。

公司自主研发的固态硬盘控制器芯片，根据不同的应用领域需求，潜入了各种安全加密算法电路，包括 AES 和国家密码算法，实现了芯片级的存储产品加密，提供了一种安全等级高、信息存储可靠的技术手段。将加密算法的数学公式用全电路设计来实现，且要保证高速、高效、和无延时的要求，具有极高的设计难度，公司芯片是全球能够提供加密算法最丰富的芯片之一。

### 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

报告期内，公司 2018 年度营业收入 16,761 万元，同比增长 14.20%，2017 年对 2018 年的经营计划预期是 1.8 亿，达成率为 93.11%，基本符合预期。同时随着前期研发成果的转化，公司核心技术产品快速市场化，效益逐渐显现，2018 年度实现归属母公司股东净利润 919 万元，2017 年对 2018 年的盈利预测是 2000 万，实际完成预期的 46.00%，原因是年初晶圆和 Flash 涨价影响延续，提高了公司产品成本，并整体压制了市场需求，同时随着公司规模和业务的扩张、人员薪资的大幅提高以及公司治理的要求，研发费用和运营费用都有所提高，费用相应有所增加。

报告期末总资产为 22,169 万元，较上期末 16,861 万元增长 31.48%，资产增长主要原因是伴随着公司业务量增长，公司的货币资金、固定资产等资产项目与期初相比递增所致。

报告期末负债总额为 7,552 万元，较上期末 3,376 万元，增长 123.70%，负债增长主要因为扩大公司经营，公司银行贷款较上期增长 1700 万，其他借款较上期增长 1600 万所致。

报告期内净资产 14,617 万元，较上期末 13,484 万元，增长 8.40%，主要原因是为本期公司增加综合收益 1100 万所致。

报告期内共计投入销售费用 1,017 万元，比 2017 年 966 万增长 5.28%，为 2016-2020 的第二个 5 年计划的第二年打好了扎实的人才和市场储备基础。

2018 年是公司第二个 5 年计划的第三年，公司全力推进数据存储和信息安全生态系统建设，产品线不断丰富，竞争力继续加强，公司的生态系统效益逐渐显现，公司营业收入继续增长。

### (二) 行业情况

报告期内，全球晶圆和 Flash 原材料如公司预期开始降价，显著降低公司的产品成本，产品毛利率回升，提高公司的盈利水平。公司进一步通过调整策略，发挥芯片自主设计的优势，充分发挥产品灵活性和定制化特性，保证了营业收入继续增长。

中国近几年始终将集成电路产业定位为国家战略产业，相应制订了一系列的产业支持政策，并高度重视将自主可控的集成电路芯片作为信息安全的发展基石，加大了全方位的投资力度，快速推动了集成电路和存储产业的高速发展，对公司的发展形成了长远的利好。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	13,487,303.60	6.08%	49,122,385.10	29.13%	-72.54%
应收票据及应收账款	72,077,956.03	32.51%	28,482,131.82	16.89%	153.06%
存货	35,108,331.24	15.84%	22,803,892.41	13.52%	53.96%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	6,849,871.96	3.09%	8,154,488.91	4.84%	-16.00%
在建工程					
短期借款	25,000,000.00	11.28%	8,000,000.00	4.74%	212.50%
长期借款					
预付账款	4,234,077.90	1.91%	6,136,824.99	3.64%	-31.01%
其他应收款	2,087,153.78	0.94%	516,481.07	85.88%	304.11%
其他流动资产	526,820.25	0.24%	45,000.12	0.03%	1,070.71%
开发支出	15,722,259.78	7.09%	3,404,179.35	2.02%	361.85%
长期待摊费用	3,378,160.28	1.52%	2,650,106.73	1.57%	27.47%
递延所得税资产	608,256.22	0.27%			
其他非流动资产	13,774,200.00	6.21%			
应付账款	11,152,321.18	5.03%	7,255,777.31	4.30%	53.70%
预收账款	218,144.01	0.10%	479,264.68	0.28%	-54.48%
应付职工薪酬	1,574,970.29	0.71%	3,153,037.99	1.87%	-50.05%
应交税费	5,446,157.63	2.46%	2,945,964.50	1.75%	84.87%
应付利息	44,389.51	0.02%	14,222.08	0.01%	212.12%
其他应付款	16,504,915.45	7.45%	149,804.00	0.09%	10,917.67%
递延收益	15,583,888.55	7.03%	11,765,206.86	6.98%	32.46%
其他综合收益	1,642,742.82	0.74%	-487,128.84	-0.29%	-437.23%
盈余公积	1,446,654.13	0.65%	601,371.28	0.36%	140.56%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：系报告期内为扩大公司经营，存货及采购金额增加，同时报告期内公司有大量的专利 IP 投资支出。
- 2、应收票据及应收账款：随着行业利好，公司报告期内年底销售业务急据扩大，同时进入多

家国内重要知名企业集团的采购供应商目录，并产生销售订单，因新增订单均有的信用付款条款，在报告期截止日未到回款时间，故应收账款金额较上年度增搞 153%，该部分增幅的应收款金额遵循公司的客户信用体系管理，于 2019 年 Q1 基本回款到账。

3、存货：存货主要为原材料及半产品和产成品。报告期随着行业利好，销售回暖，相应增加存货储备。

4、预付账款：本期预付账款减少主要为采购部门增大催货催票管理力度。

5、其他应收款：增加项主要因报告期内全资子公司-杭州萧山华澜微电子产业园有限公司购买土地缴纳的土地保证金。

6、其他流动资产：增加项主要因报告期内已经支付，但需要在下一年度确认的费用类款项。

7、固定资产：减少项是因固定资产本期投入较少，同时增加固定资产折旧所致。

8、短期借款：系报告期内为扩大公司经营规模，新增银行贷款所致。

9、开发支出：本期内部研发资本化重大项目新增 1558 万，结项并结转无形资产金额 326 万元。

10、长期待摊费用：本期增加系因研发项目需要，新投入芯片在投研费用所致。

11、递延所得税资产：本期属于两免三减半的第二年，对坏账准备按照下一年的所得税率 25% 的一半计提递延所得税资产。

12、其他非流动资产：系本期新增购买专利及 IP 投入。

13、应付账款：主要为原材料采购业务而产生，随着经营业务的发展而增加

14、预收账款：本期预收账款减少，是客户付款条件预收条款减少所致

15、应付职工薪酬：本期应付未付职工薪酬主要为预估 2018 年员工薪酬，随着公司业务发展，公司销售、研发及管理员工的职工薪酬有比较大的增长，并及时发放。

16、应交税费：系报告期内为扩大公司经营，相应增加应交增值销项税金，同时报告期内税务局对符合条件的企业实行了期末留抵税额一次性退还的政策，把之前留抵税额都进行了退还。相应减少了增值税留抵税额。

17、应付利息：本期银行融资较上期增加，本期新增银行贷款 1700 万，导致利息增加

18、其他应付款，系本期增加资本金 400 万元（暂未验资未变更工商登记），同时因公司经营需要，新增往来借款 1224 万。

19、递延收益：本期递延收益较上期增加 32.46%，主要为本期新增政府补助金额 614，结转进入当期损益金额为 232 万。

20、其他综合收益：因本期美金兑人民币汇率变动，汇率从年初 6.5063 上升至年末的 6.8632 造成。

21、盈余公积：本期增加盈余公积 84 万，主要系按母公司净利润 10%提取法定盈余公积金所致。

## 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	167,611,872.24	-	146,767,596.63	-	14.20%
营业成本	124,331,680.99	74.18%	120,631,882.61	82.19%	3.07%



毛利率%	25.82%	-	17.81%	-	-
税金及附加	330,127.68	0.20%	94,193.62	0.06%	250.48%
管理费用	21,498,988.55	12.83%	16,425,376.77	11.19%	30.89%
研发费用	3,162,062.83	1.89%	7,266,325.03	4.95%	-56.48%
销售费用	10,165,767.66	6.07%	9,656,694.57	6.58%	5.27%
财务费用	527,191.72	0.31%	714,374.64	0.49%	-26.20%
资产减值损失	3,549,348.22	2.12%	-455,073.94	-0.31%	879.95%
其他收益	4,131,734.12	2.47%	8,933,137.88	6.09%	-53.75%
投资收益					
公允价值变动收益					
资产处置收益					
汇兑收益					
营业利润	8,178,438.71	4.88%	1,366,961.21	0.93%	498.29%
营业外收入	410,900.00	0.25%	568,332.73	0.39%	-27.70%
营业外支出			800,124.85	0.55%	-
净利润	9,192,235.97	5.48%	1,129,780.61	0.77%	713.63%

#### 项目重大变动原因:

- 1、报告期内，实现营业收入 16,761 万元，较上年同期增长了 14.20%，主要原因是公司在 2018 芯片销售收入和模块销售均有不同程度提升，同时公司通过销售战略调整，对客户和市场进行重点性筛选，重点服务优质客户，另外还有通过增加销售团队建设及人员投入，拓展了新的市场领域，公司销售市场区域覆盖率得到继续提升。
- 2、报告期内，营业成本 12,433 万元，较上年同期增长了 3.07%，毛利率较上期大幅上升，除与营业收入同步增长的原因以外，其他重要影响因素是 2017 年，全球晶圆和 Fash 原材料大幅涨价，缺货情况严重，显著提高了公司的产品成本，降低了产品的毛利率。在 2018 年，该种情况得到改善，行业销售回暖，原材料价格开始进入下降通道。这使得公司的毛利率与 2017 年相比得到明显改善。
- 3、报告期内，销售费用 1016 万元，较上年同期增长了 5.27%，大体持平。
- 4、报告期内，管理费用 2149 万元，较上年同期增长了 30.89%，主要原因是公司研发及管理人员职工薪酬有比较大的增长，同时本期无形资产摊销增加所致。
- 5、报告期内，研发费用 316 万元，较上年同期减少了 56.48%，主要原因系本期投入多个重大资本化战略项目，相应费用化占比金额降低。
- 6、报告期内，财务费用 53 万，系因本期美金兑人民币汇率变动，汇率从年初 6.5063 上升至年末的 6.8632，造成汇兑收益增加；同时货币资金增加，导致相应的利息收入增加
- 7、报告期内，资产减值损失 355 万，较上年同期增加 879.95%，系应收账款和其他应收款的

增加，导致相应的坏账准备增加

8、报告期内，其他收益 413 万，较上年减少 53.75%，系报告期内与企业日常活动相关的政府补助款减少。

9、报告期内，营业利润 818 万元，较上年同期增加了 498.29%，主要原因是报告期内，全球晶圆和 Fash 原材料在 2017 年涨价的情况得到改善，行业销售回暖，原材料开始进入下降通道。这使得公司的毛利率与 2017 年相比得到明显改善。同期利润较上年得到显著提升。

10、报告期内，营业外收入 41 万元，较上年同期减少了 27.7%，主要原因是公司收到的政府补助较上期减少。

11、报告期内，无营业外支出

## (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	167,611,872.24	146,754,125.43	14.21%
其他业务收入	-	13,471.20	-
主营业务成本	124,331,680.99	120,619,825.89	3.08%
其他业务成本	-	12,056.72	-

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
芯片	56,224,204.28	33.54%	45,426,104.44	30.95%
模块	101,494,723.27	60.55%	97,404,533.54	66.37%
系统及其他	9,892,944.69	5.90%	3,936,958.65	2.68%

## 按区域分类分析：

适用 不适用

## 收入构成变动的的原因：

公司产品结构主要为芯片系列、模块系列、系统方案系列，其中芯片系列产品毛利率最高，模块系列次之，系统方案最低。报告期内，产品结构与上年同期无显著变化。

## (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	安徽硕威智能科技有限公司	26,224,883.81	15.65%	否
2	安徽协创物联网技术有限公司	23,257,544.49	13.88%	否
3	KINGSPEC ELECTRONICS TECHNOLOGY COLTD	15,938,678.56	9.51%	否
4	东莞市长存数码科技有限公司	15,783,803.40	9.42%	否
5	河南极速空间电子商务有限公司	10,746,120.70	6.41%	否

合计	91,951,030.96		-
----	---------------	--	---

#### (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	富威电子科技（亳州）有限公司	53,075,490.32	35.63%	否
2	BOSS TECHNOLOGY DEVELOPMENT LIMITED	25,644,719.01	17.22%	否
3	上海集月信息科技有限公司	15,543,720.16	10.44%	否
4	PHISON ELECTRONICS CORP	14,812,292.60	9.94%	否
5	合肥兆芯电子有限公司	12,172,722.55	8.17%	否
	合计	121,248,944.64		-

### 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	-30,894,797.86	13,461,907.00	-329.50%
投资活动产生的现金流量净额	-37,342,836.47	-11,121,173.14	-235.78%
筹资活动产生的现金流量净额	32,173,554.78	29,363,278.37	9.57%

#### 现金流量分析：

- 1、经营活动产生现金流量净额较上期下降 329.50%，主要因为本期间营业收入较公司报告期内年底销售业务急据扩大，同时进入多家国内重要知名企业集团的采购供应商目录并产生销售订单，因新增订单均有相应的信用付款条款，在报告期截止日未到回款时间，故应收账款金额较上年度增搞 153%，该部分增幅的应收款金额遵循公司的客户信用体系管理，公司的信用政策未发生变化，该部分大额应收账款于 2019 年 Q1 基本回款到账。另外，较大的应收账款同时，存货及采购金额增加亦导致现金有较大金额的现金净流出。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上期下降 235.78%，主要原因是系本期新增大金额购买专利及 IP 投入。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上期上涨 9.57%，主要原因是今年新增借款所致

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，公司拥有 4 家全资子公司。

一家为在美国注册的华澜微电子有限公司，英文名为：Sage Micro-Electronics Corp，从事专业集成电路及应用产品、软件、数据存储和信息安全产品的技术设计、开发、服务。

一家为在香港注册的华澜微电子（香港）有限公司，英文名为：Initio (HK) Corporation

Limited, 从事专业集成电路及应用产品、软件、数据存储和信息安全产品的设计、服务、全球采购和产品运转加工。华澜微电子（香港）有限公司是公司经浙江省商务厅批准，于 2016 年 2 月 12 日在香港完成注册的全资子公司，注册资金 100 万美元，子公司的成立经过 2016 年 1 月 27 日召开的第一届董事会第五次会议审议通过，根据章程规定，本次投资未超过董事会权限，由董事会进行决议通过。

一家为 2017 年 8 月 18 日在北京注册的华澜微电子（北京）有限责任公司，注册资金 2000 万元，主要从事集成电路和应用产品、软件、数据存储和信息安全产品的设计和服务，侧重于信息安全市场领域。

一家为 2017 年 9 月 12 日在杭州注册的杭州萧山华澜微电子产业园有限公司，注册资金 1800 万元，主要从事电子产品、数据存储和信息安全产品、计算机系统集成、企业管理咨询、实业投资、场地租赁、物业服务、会议服务、货物进出口、技术进出口等。

截至 2018 年 12 月 31 日，Sage Micro electronics Corp 总资产为 2,554 万元，净资产为 2,528 万元。报告期内，营业收入为 318 万元，净利润为-280 万元。

截至 2018 年 12 月 31 日，华澜微电子（香港）有限公司总资产为 2,667 万元，净资产为 1,820 万元，报告期内，营业收入为 4,270 万元，净利润为 366 万元。

截至 2018 年 12 月 31 日，华澜微电子（北京）有限责任公司总资产为 8 万元，净资产-18 万元，报告期内，营业收入为 0 万元，净利润为-18 万元。

截至 2018 年 12 月 31 日，杭州萧山华澜微电子产业园有限公司总资产为 945 万元，净资产为 942 万元，报告期内，营业收入为 0 万元，净利润为-15 万元。

报告期，公司未发生处置子公司的情况。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，无委托理财及衍生品投资。

### （五） 研发情况

#### 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	18,747,537.03	18,124,995.24
研发支出占营业收入的比例	11.19%	12.35%
研发支出中资本化的比例	83.13%	59.91%

#### 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	24	26
本科以下	31	30
研发人员总计	57	58
研发人员占员工总量的比例	51.82%	52.73%

#### 专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	46	41
公司拥有的发明专利数量	36	32

**研发项目情况:**

**项目 1: SATA to SATA 桥接芯片项目**

研发项目的目的:

1、传统 SATA 接口机械硬盘由于防固件病毒袭击的需求,需要在硬盘 SATA 接口外接一个对 SATA 命令进行分析的装置,用于监控不合法的固件修改指令;

2、当前 PC 及 Notebook 硬盘产品无法对写入硬盘的数据进行加密,增加带加密功能的桥接芯片,可以在写入数据时,对数据进行加密并写入硬盘,从而有效的保护硬盘数据不被泄漏。

项目进度: 2017 年 4 月,项目结项中,进度 90%;

目标:

当前市场上所有需要对硬盘数据进行加密保护的 PC、Notebook 及服务器系统,都可以使用本产品,如果推广顺利,其需求量可达每年百万颗的级别,将广泛应用于对信息安全要求严格的行业,如政府交机构、电信行业、航空行业、能源行业、核能研究机构、石油和天然气行业、军工行业、纳米技术行业、金融机构以及加密技术开发企业等。

**项目 2: RP01-CF 和 SD 控制器芯片及存储卡产品的开发**

研发项目的目的:

安全 SD/TF 卡主要用于安全保密通信、电子交易认证、电子签名等安全应用领域,在银行、政府等行业有着广泛应用,公司凭借之前的技术积累和行业影响力,通过新一代 SD3.0 产品,来稳固并不断扩展新的应用市场空间。

项目进度: 2018 年 1 月,项目结项,进度 100%

目标:

CF 卡市场在未来一段时间内,虽然不太可能有爆发性的增长,在工业控制、高端摄像机、照相机等追求兼容性良好、安全可靠的产品应用领域,其市场需求趋于稳定。按照安全存储芯片市场占固态存储芯片市场 20%的比例,安全 CF 卡芯片占安全存储芯片市场 5%的市场比例计算,2016 中国大陆地区 CF 卡芯片市场规模为 30 亿元左右,市场规模和经济效益显著,仍然具有十分广阔的市场前景。

**项目 3: 固态硬盘的应用方案开发**

研发项目的目的:

在相关芯片硬件及相关技术成果的基础上,进行了配套固件/软件的开发,包括视频采集方案 SSD、销毁型 SSD、加密型 SSD 等多套标准 SSD 产品方案,充分满足不同用户在不同应用场景下的需求。其自带自销毁、加解密固态硬盘项目荣获第三届中国军民两用技术创新应用大赛银奖。

项目进度: 2018 年 1 月,项目进行中,进度 60%

目标:

产品对于军工、政府等行业用户将会有广泛而长久的应用;其高性能高可靠性的特点也将逐步占领企业级市场。产品配合客户在国产化应用中取得突破,实现国产化 PC 中的国密 SM4 算法透明加解密应用。未来几年内,闪存市场仍处于高速发展阶段,面对不断增长的闪存存储

市场，产品预计在现有市场和技术的基础上，必将迎来更大一波的发展浪潮，获得更可观的经济收益。

#### 项目 4: SB3.0 U 盘及移动硬盘的定制化开发

研发项目的目的:

定制化开发项目主要集中于特殊功能应用的开发，如分区管理功能，隐藏区文件系统，数据安全销毁等，输出 USB 移动存储产品的定制化固件和软件工具。该项目积极响应市场需求，与时俱进，为公司 USB 移动存储系列产品不断注入活力，保障产品生命力

项目进度: 2018 年 1 月，项目进行中，进度 30%

目标:

基于公司自主可控的 USB 主控芯片，联合紫光/长江存储，从控制器、存储颗粒到硬件加密算法实现了全国产化，打破了国际厂商的技术垄断。基于公司自主可控和硬件加密的优势以及强大的功能可拓展性，为国内外知名客户提供方案，并形成稳定订单。

## (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。

#### (一) 开发支出

##### 1、事项描述

如合并财务报表附注五(九)所述，贵公司 2018 年度开发支出资本化金额为 15,585,474.19 元。由于确定开发支出是否满足所有资本化条件需要管理层进行重大会计判断和估计，因此我们将开发支出资本化确定为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们针对开发支出资本化的审计程序主要包括：（1）了解与开发支出资本化的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；（2）了解公司研发项目的工艺流程和财务核算、研究阶段和开发阶段的划分依据，检查研发项目立项、批准、开发支出的报销、研发人员工资以及资本化的复核和审批，获取并核对与研发项目进度相关的各类文件；（3）判断企业研究阶段和开发阶段的划分以及开发支出资本化的相关会计政策和会计估计是否符合企业会计准则的规定，是否采用一贯性的会计处理方法；

(4) 与同行业对比分析研发费用发生的合理性，资本化率的合理性；(5) 检查与开发支出资本化相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

(二) 收入确认

1、事项描述

如合并财务报表附注五(二十六)所述, 贵公司 2018 年度营业收入金额为 167,611,872.24 元, 由于营业收入是贵公司的关键绩效指标之一, 管理层在收入的确认和列报时可能存在重大错报风险, 因此我们将营业收入确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对营业收入确认的审计程序主要包括: (1) 了解与收入确认相关的关键内部控制, 评价这些控制的设计, 确定其是否得到执行, 并测试相关内部控制的运行有效性; (2) 检查销售合同、出库单、签收单、销售发票、销售收款单据、记账凭证、银行单据, 核对所有单据是否一致, 收入确认是否符合收入确认的会计政策; (3) 对营业收入及毛利率按产品、按客户实施分析程序, 识别是否存在重大或异常波动, 并查明波动原因; (4) 结合应收账款函证, 向主要客户函证本期销售额; (5) 选取重要客户进行实地走访, 并和对方沟通销售情况; (6) 对资产负债日前后确认的营业收入核对至出库单、客户签收证明等支持性文件, 评价营业收入是否在恰当期间确认; (7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

(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

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号), 执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下:

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1. 应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	72,077,956.03	28,482,131.82	应收账款 : 28,482,131.82
2. 应收利息、应收股利并其他应收款项目列示	其他应收款	2,087,153.78	516,481.07	其他应收款 : 516,481.07
3. 应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	11,152,321.18	7,255,777.31	应付账款 : 7,255,777.31
4. 应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	16,549,304.96	164,026.08	应付利息: 14,222.08 其他应付款 : 149,804.00

5. 管理费用列报调整	管理费用	21,498,988.55	16,425,376.77	管理费用： 23,691,701.80
6. 研发费用单独列示	研发费用	3,162,062.83	7,266,325.03	—

#### (八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

#### (九) 企业社会责任

无

### 三、持续经营评价

公司作为数据存储和信息安全领域具有领先优势的公司，是从芯片到模块到系统的整条产业链一体化解决方案提供商，通过自主研发与科技创新获取经营利润。本年度公司经营稳定。公司的资产负债结构合理，具备持续经营能力，没有影响公司持续经营能力的重大不利因素。

### 四、未来展望

#### (一) 行业发展趋势

集成电路设计行业是我国半导体行业增长最快的领域，据普华永道年度报告《中国对半导体行业的影响》显示，中国集成电路设计业收入从 2003 年的 5 亿美元上升到了 2013 年的 132 亿美元，增长了 24 倍。作为其中的细分行业，存储控制器芯片设计也处于快速发展阶段，未来具有广阔的发展前景。

固态存储产品是存储控制器芯片的重要应用领域，相比于传统机械磁盘，固态存储产品具有存储密度高、存取速度快、可靠性高、功耗小、噪声小、使用寿命长等优点，更无传统机械硬盘短期内无法突破的性能天花板，因而大有取代传统机械硬盘之势。目前，固态存储产品主要应用在个人消费、工业应用和服务器存储等领域。随着笔记本电脑、平板电脑、智能手机等移动智能终端产品的需求持续上升，固态存储产品在个人消费领域将存在着巨大的发展空间。而在工业领域，固态存储产品已广泛应用于工业控制、航空、金融、医疗、电力、教育等多个行业，并且，凭借其压倒式的性能和安全优势，固态存储产品仍将是这些行业领域的优选产品。

大数据已经成为新时代重要的战略资源。随着经济社会信息化日臻成熟，云计算、移动互联网和物联网等新一代信息技术的广泛应用，数据增长速度越来越快，数据类型越来越丰富，大数据的价值日渐凸显，被评价为“新的石油”。赛迪顾问预计，2020年数据总量将超过40ZB（相当于4万亿GB），比2012年增长14倍，年复合增长率约为40%。

数据存储量的不断扩大推动与数据收集、存储、计算、分析等相关的各种技术不断发展，同时数据价值的不断发现，也使得企业更加注重这些新技术的需求，为数据存储、处理、管理和应用提供商提供了成长良机。对于数据存储商而言，需要提供能够更大、更快、更准地存储各项数据并能保障数据安全性的存储产品，具有良好灾备功能、能满足这些要求的安全



固态存储产品具有广阔的发展空间。

根据权威市场机构统计，2014年，全球固态硬盘的出货量达到8600万只，销售额约为130亿美元，预计到2019年，全球固态硬盘的出货量将达到2.13亿只，收入达到200亿美元。

存储安全又是信息安全的關鍵，信息安全涉及国家安全，国家专门成立了信息安全领导小组，战略意义明显，未来几年将得到快速的发展。

国家多年来一直积极鼓励集成电路、信息安全、大数据产业的发展，相继出台众多扶持政策，随着国家新经济时代的到来、“大众创业、万众创新”时代的到来，存储和信息安全行业竞争势必加剧，也将会是企业发展的新挑战期。公司将会紧紧抓住难得的机遇期，充分发挥公司技术领先优势，充分发挥新三板资本市场平台作用，加快建立数据存储和信息安全生态体系，早日成为全国领军的企业，成为具备国际影响力的优秀企业。

## (二) 公司发展战略

公司着力建设包含存储控制芯片、存储模块、存储设备和系统、信息安全芯片、安全存储、特种存储、大数据安全等为一体的生态体系，以自主研发的芯片为核心竞争力，延伸发展模块和系统产业，形成产业链上的完整布局，成为具备国际影响力的中国数据存储和信息安全产业领军企业。

公司将全力发挥核心技术优势，不断创新，占据特种领域主要市场，继续扩大定制化市场，积极推进普通消费类市场，参与全球化竞争。

## (三) 经营计划或目标

2019 年公司将全面推进数据存储和信息安全产业生态系统建设，早日成为具备国际影响力的中国数据存储和信息安全产业的领军企业。

1、公司 2019 年经营目标为：收入 2.8 亿，归属母公司股东的净利润 3000 万（不考虑股份支付），本预算仅为公司管理层 2019 年的经营考核指标，不构成对广大投资者的业绩承诺。

2、2016-2020 年将是公司经营规模快速扩大，实现经营收益的 5 年，2019 年是公司第二个 5 年计划的第四年，在关注业务规模扩大的同时，重点关注成熟产品线的经营效益，为广大投资者带来股东回报。

3、在第二个 5 年计划中，公司将继续保持对自主核心技术的研发投入，继续开展国际技术和企业收购，保障公司核心技术的持续领先，市场份额的进一步扩大。

4、继续拓宽本地化服务，在现有基础上，在全球各地增设研发中心和办事处，立足于本地化市场组建研发、运营、销售和服务团队，吸引国际先进技术和人才，充实公司核心竞争力，拓展公司业务渠道，完善服务网络，满足全球本地化快速反应能力。

5、在现有浙江省重点集成电路设计企业、重点实验室、重点企业研究院的基础上，建设一个国内领先的存储产品和信息安全产品研发和生产基地（12 亩），除了扩大研发规模成为国家级的基地，同时把模块和系统产品的委托外加工，逐步收回自己生产，逐步降低生产成本，提高毛利率，也保障大规模生产的稳定性和产品质量，此研发和生产基地 2019 年将开工建设。

6、充分发挥资本市场平台作用，充分发挥新三板的平台作用，充分发挥融资、并购功能，通过资本市场促进公司快速发展壮大，同时根据市场发展情况择机启动公司转板申报工作。

公司将根据业务开展和生产规模扩大的实际情况，除通过自身产品销售实现造血外，积

极引进战略投资人，提高公司发展的资金保障率。

#### (四) 不确定性因素

目前公司不存在对公司生产经营产生重大影响的不确定因素。

### 五、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1、 政府补助变化风险

目前公司获得的政府补助（税收优惠外）均以研发项目补助或创新奖励形式取得，报告期内公司获得的政府补助对公司经营业绩有较大影响，如果国家或地方政府调整发展集成电路产业、数据存储和信息安全产业、以及信息服务业的扶持政策或减少财政补助的投入，公司持续获得政府补助将存在较大风险，且经营业绩可能面临下滑的风险。

应对措施：快速将项目实现产业化，用项目的市场收益减少补助减少的风险。

##### 2、 技术风险

公司在长期的自主研发过程中，通过不断地创新和总结，已经开发出若干具有自主知识产权的数据存储和信息安全核心技术，特别是基于集成电路层面，奠定了国内信息安全存储的自主可控领先地位，这是公司核心竞争力的重要组成部分，但这些产业本身技术革新和产品升级速度非常快，公司若不能在现有技术基础上持续研发出领先的、前瞻性的技术及相关产品，将面临一定的技术竞争风险。同时，如果市场环境发生变化，公司若未能对市场做出快速反应，研发没有及时跟进，公司将存在产品开发创新不及预期而无法满足客户需求的风险。

应对措施：紧跟技术前沿，投入力量进行前沿技术的研究，及时跟进技术变革和创新，对市场做出快速反应。

##### 3、 市场竞争加剧的风险

随着国家产业政策的指引和扶持，行业前景被看好，新的竞争者不断进入，老牌竞争者不断强化，如果公司不能在产品更新换代、销售渠道、技术服务等方面巩固竞争优势，并拓展新的竞争优势，在尽可能短的时间内发展壮大，不排除其他企业在未来掌握了同类技术后导致公司市场占有率的下降，并可能导致产品毛利率的下降。且随着国外知名企业纷纷进入我国抢占市场，公司面临更加剧烈的市场竞争风险。

应对措施：及时更新产品，拓展销售渠道，提高技术服务水平，充分发挥技术优势，提高市场竞争力。

##### 4、 核心技术人员流失风险

作为技术密集型企业，稳定的技术团队对公司的秩序发展至关重要。公司经过长期的探索和积累，拥有了一直较稳定的技术研发团队，形成了公司持续研发创新的有力支撑。虽然公司已制定完善的研发机制、合理的薪酬体系、先进的激励措施、完善的培训机制来维持技术团队的稳定性，也制定了完善的管理体制来保护核心技术成果，但由于中高端人才稀缺，核心技术人才流动性加大，公司仍无法完全规避关键研发人员的流失给公司的持续发展带来的风险。

应对措施：一方面加强原有核心技术人员的稳定性措施实施，另一方面不断吸收和培养新的核心技术人员，保持核心技术人员的整体力量不受影响乃至不断加强。

#### 5、 供应链风险

公司芯片采用 FABLESS 模式，虽然公司目前已经在晶圆加工环节，从原来的只采购中芯国际的产品，增加了台湾和马来西亚的加工厂，但由于晶圆是占芯片成本比例超过 70%的核心原材料，并且晶圆近期出现供应紧张和大幅涨价现象，一旦这些加工厂因各类经营或非经营性因素导致原材料供应出现断货等情况，公司短期内会面临集中采购而产生的供应链风险。同时，公司模块和系统产品中，存储芯片的占比很大，为保证产品品质要求，公司主要采购知名品牌的存储芯片，因公司规模尚小，在议价方面处于劣势，故公司还面临原材料价格波动带来的采购风险。

应对措施：继续增加加工环节的生产厂家选择，寻求与存储品牌公司的战略合作，扩大公司规模，提高议价能力。

#### 6、 研发投入较大的风险

考虑行业及公司所处的阶段，为持续提高公司技术水平和铲平竞争力，公司投入了大量资源用于研发，预计未来公司仍将保持较高的研发投入，由于研发成功与否具有不确定性，若公司未能准确把握研发的产业化应用方向，新产品开发不成功或周期过长，可能导致公司研发失败，丧失良好的发展机遇，成本费用增加，从而对公司的经营造成不利影响。

应对措施：对研发项目进行严格评估和评审，实行精准化投入，减少研发浪费，集中力量提高产品研发的成功率和产业应用方向的准确性。

#### 7、 产品结构调整导致毛利率变动的风险

公司产品结构主要分为芯片系列、模块系列、系统方案系列，其中芯片系列产品毛利率最高，模块系列次之，系统方案最低，主要原因是各种产品的固有成本不同导致计算基数不同。随着公司产品结构的进一步调整，和市场竞争的进一步加剧，公司综合毛利率存在一定变动的风险。

应对措施：结合公司的产品特性，提高产品附加值，提高原材料的议价能力，降低成本，从而提高产品毛利率。

#### 8、 实际控制人控制力较弱的风险

报告期末，公司实际控制人为骆建军、周斌，合计控制公司 28.81%的股份，双方签订《一致行动人协议》，约定双方在公司未来的决策中继续保持一致行动共同控制华澜微。如果实际控制人对于公司重大事项出现分歧，可能会影响一致行动协议的执行，甚至导致一致行动协议解除，将影响公司运营发展的稳定性，也将损害公司中小股东的利益。

应对措施：积极做好实际控制人间的相互沟通和理解，对于公司重大事项实行事前、事中、事后全过程的讨论和协商，确保达成一致意见。

#### 9、 公司治理风险

公司于 2015 年 6 月改制，2015 年 11 月挂牌，建立了较为健全的三会治理机构、三会议事规则及其他内部控制管理制度，特别是在股转中心的指导和券商的持续督导下，公司治理趋于更加规范、完善，虽然已经过一年多的运行，规范程度不断提高，但公司仍无法保证能够完全彻底规避可能存在的治理风险。

应对措施：公司将加强对高层管理人员的培训以及对员工的规范治理知识普及，完善内部控制制度，形成一整套符合现在企业制度的公司治理结构和机制，规避可能存在的风险。

#### 10、 管理风险

公司成立以来主要处于技术积累及产品产业化阶段，产品的销量还未完全得到释放，预计未来几年将进入大幅度增长期。随着公司资产规模和销售的迅速扩大，员工人数急剧增加，机构设置更加复杂，各链条环节趋于复杂化，若公司不能有效地通过完善内部控制机制和经营管理制度以适应公司规模扩张，公司将面临一定的管理控制风险。

应对措施：根据公司发展情况，适时适度调整公司管理模式，继续完善内部控制机制，对管理层进行培训和学习，提高管理水平。

## **(二) 报告期内新增的风险因素**

报告期内无新增风险因素。

## 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五. 二. (一)
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. (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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五. 二. (三)
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) 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

经 2018 年 9 月 19 日召开的第二届董事会第二次会议和 2018 年 10 月 12 日召开的 2018 年第三次临时股东大会审议通过《关于对全资子公司 Sage Micro electronics Corp 增资的议案》，增加对全资子公司 Sage Micro electronics Corp 投资 5,000,000.00 美元，将其注册资本增加到 9,500,000.00 美元，即 Sage Micro electronics Corp(全资子公司)新增注册资本 5,000,000.00 美元，其中公司认缴出资 5,000,000.00 美元，报告期内尚未实施，本次对外投资不构成关联交易。

#### (二) 承诺事项的履行情况

- 1、承诺人：实际控制人、持股 5%以上的自然人股东、董事、监事、高管、核心技术人员。  
 承诺事项：避免同业竞争的承诺。  
 履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。
- 2、承诺人：董事、监事、高级管理人员。  
 承诺事项：股份自愿锁定的承诺。

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

3、承诺人：原始股东。

承诺事项：股份自愿锁定的承诺。

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
土地使用权	抵押	8,607,264.12	3.88%	注1
<b>总计</b>	-	8,607,264.12	3.88%	-

注1：2018年9月25日，子公司杭州萧山华澜微电子产业园有限公司以一项国有建设土地使用权为抵押物，为本公司提供抵押。该土地坐落萧山经济技术开发区市北区块，面积为7,481.00平方米，评估价值为15,110,000.00元。该项抵押担保自2018年8月28日起至2019年8月27日止；抵押担保范围为本公司的主债权及利息（包括复利和罚息）、违约金、损害赔偿金等，以及南京银行股份有限公司杭州萧山支行为实现债权而发生的有关费用。

## 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	47,167,015	74.45%	11,541,235	58,708,250	92.67%
	其中：控股股东、实际控制人	6,270,833	9.90%	0	6,270,833	9.90%
	董事、监事、高管	679,050	1.07%	0	679,050	1.07%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	16,182,985	25.54%	-11,541,235	4,641,750	7.33%
	其中：控股股东、实际控制人	13,479,167	21.28%	-10,666,667	2,812,500	4.44%
	董事、监事、高管	2,037,150	3.22%	-207,900	1,829,250	2.89%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		63,350,000	-	0	63,350,000	-
普通股股东人数						

#### (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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杭州华澜创投资管理合伙企业(有限合伙)	16,000,000	-1,502,000	14,498,000	22.89%	0	14,498,000
2	广西金昌实业集团	7,481,700	-1,500,000	5,981,700	9.44%	0	5,981,700
3	北京国栋世纪投资有限公司	4,573,200	0	4,573,200	7.22%	0	4,573,200
4	宁波赛伯乐甬科股权投资合	3,548,800	0	3,548,800	5.60%	0	3,548,800

	伙企业（有限合伙）						
5	浙江赛盛投资合伙企业（有限合伙）	3,271,500	0	3,271,500	5.16%	0	3,271,500
6	合肥兆芯电子有限公司	0	3,000,000	3,000,000	4.74%	0	3,000,000
7	赵立年	2,439,000	0	2,439,000	3.85%	1,829,250	609,750
8	楼胜军	2,316,700	0	2,316,700	3.66%	0	2,316,700
9	骆建军	2,250,000	0	2,250,000	3.55%	1,687,500	562,500
10	弥盛（杭州）投资咨询有限公司	2,000,000	0	2,000,000	3.16%	0	2,000,000
	<b>合计</b>	43,880,900	-2,000	43,878,900	69.27%	3,516,750	40,362,150

前十名股东间相互关系说明：

股东骆建军系杭州华澜创投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，持有华澜创投资管理合伙企业 3.93% 的股份；

宁波赛伯乐甬科股权投资合伙企业（有限合伙）和浙江赛盛投资合伙企业（有限合伙）均为浙江赛伯乐投资管理有限公司旗下基金，执行事务合伙人均系陈斌。

除此之外，前十名股东之间无其他关联关系。

## 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

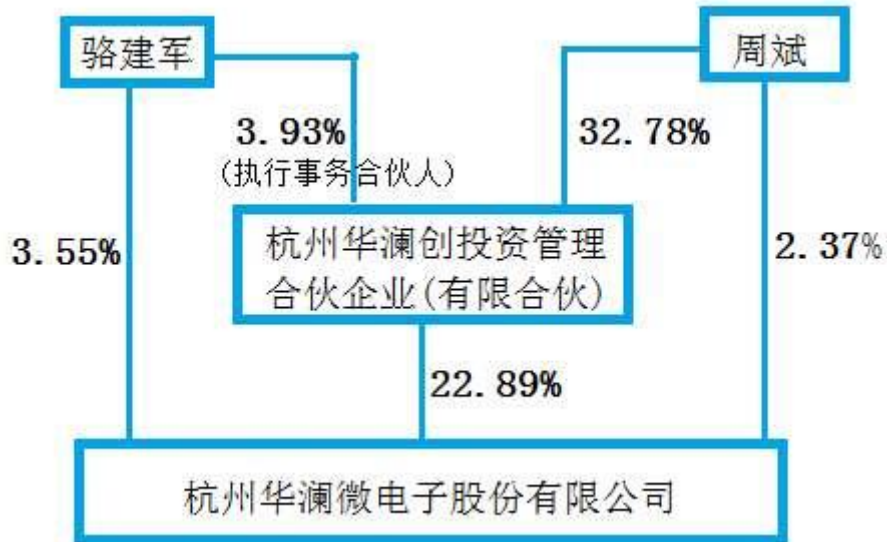
杭州华澜创投资管理合伙企业（有限合伙），2013年10月14日成立，现持有杭州市萧山区市场监督管理局颁发的注册号 330100000187490 的《合伙企业营业执照》，执行事务合伙人为骆建军，注册资本为 15.25 万元，经营范围：服务：投资管理，投资咨询（除证券、期货、基金）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。住所为杭州市萧山区北干街道金城路 1038 号 913 室。  
报告期内无变化。

### （二） 实际控制人情况

公司实际控制人为骆建军、周斌。骆建军个人直接持有公司 3.55% 的股权，其作为华澜创投的



执行合伙事务人，通过华澜创投控制公司 22.89%的股份；周斌个人直接持有公司 2.37%的股份。双方签订《一致行动人协议》，并由双方在公司未来的决策中继续保持一致行动共同控制华澜微，约定公司的重大决策均由双方协商确定，股东会决议均由双方一致同意通过。骆建军、周斌两人合计控制公司 28.81%股权。骆建军和周斌均系公司董事，且分别担任公司总经理、副总经理。



## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用□不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016-10-25	2017-02-06	7.20	2,250,000	16,200,000	0	0	1	1	0	否
2017-07-31	2017-11-10	7.50	3,600,000	27,000,000	0	0	3	0	0	否

#### 募集资金使用情况：

截止 2018 年 12 月 31 日，上述募集资金使用完毕，余额为 0 元。

募集资金的使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

### 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

#### 债券违约情况

□适用√不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

□适用√不适用

#### 四、 可转换债券情况

适用 不适用

#### 五、 间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
信用借款	宁波银行股份有限公司杭州分行	5,000,000.00	5.9998%	2018.5.11-2019.3.26	否
信用借款	杭州银行股份有限公司科技支行	5,000,000.00	5.4375%	2018.8.10-2019.2.8	否
信用借款	南京银行股份有限公司杭州萧山支行	5,500,000.00	5.22%	2018.9.12-2019.9.11	否
信用借款	南京银行股份有限公司杭州萧山支行	2,500,000.00	5.22%	2018.9.12-2019.9.17	否
信用借款	南京银行股份有限公司杭州萧山支行	2,464,200.00	6.09%	2018.9.28-2019.8.20	否
信用借款	南京银行股份有限公司杭州萧山支行	2,000,000.00	5.22%	2018.9.28-2019.8.20	否
信用借款	南京银行股份有限公司杭州萧山支行	1,600,000.00	6.09%	2018.10.8-2019.8.20	否
信用借款	南京银行股份有限公司杭州萧山支行	935,800.00	6.09%	2018.10.22-2019.8.20	否
合计	-	25,000,000.00	-	-	-

#### 违约情况：

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

##### 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) 权益分配预案

适用 不适用

##### 未提出利润分配预案的说明：

适用 不适用

公司处于发展期，进一步扩大规模需要充足的资金，为股东谋取更大利益，更好地维护全体

股东的长远利益，本期不进行利润分配，利润盈余用于公司继续扩大规模，包括新产品研发、原材料采购、备货和扩大生产。

## 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	任期	年度薪酬
刘志臣	董事长	男	1964年4月	本科	2018.06.03-2021.06.02	-
骆建军	董事、总经理	男	1970年1月	博士	2018.06.03-2021.06.02	756,000
周斌	董事、副总经理	男	1973年8月	硕士	2018.06.03-2021.06.02	360,000
郑昊	董事	男	1989年8月	硕士	2018.06.03-2021.06.02	-
黄昕	董事	男	1964年12月	本科	2018.06.03-2021.06.02	-
蒋胤华	董事	男	1966年9月	硕士	2018.06.03-2021.06.02	-
赵立年	监事会主席	男	1957年1月	本科	2018.06.03-2021.06.02	-
丁佳年	监事	男	1979年10月	硕士	2018.06.03-2021.06.02	-
刘海奎	监事	男	1983年4月	本科	2018.06.03-2021.06.02	225,600
付建云	董事、副总经理、 董事会秘书	男	1972年1月	本科	2018.06.03-2021.06.02	240,000
郑重	财务总监	男	1972年11月	硕士	2018.06.03-2021.06.02	400,000
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

#### 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:

董事骆建军和周斌为公司实际控制人，其中骆建军系控股股东杭州华澜创投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，持有华澜创投资管理合伙企业 3.93%的股份。周斌系控股股东杭州华澜创投资管理合伙企业（有限合伙）有限合伙人，持有华澜创投资管理合伙企业 32.78%的股份。

董事付建云系控股股东杭州华澜创投资管理合伙企业（有限合伙）有限合伙人，持有华澜创投资管理合伙企业 31.81%的股份。

监事刘海奎系控股股东杭州华澜创投资管理合伙企业（有限合伙）有限合伙人，持有华澜创投资管理合伙企业 24.92%的股份。

其他人员相互之间不存在关联关系。

## (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
刘志臣	董事长	-	0	-	-	0
骆建军	董事、总经理	2,250,000	0	2,250,000	3.55%	0
周斌	董事、副总经理	1,500,000	0	1,500,000	2.37%	0
郑昊	董事	-	0	-	-	0
黄昕	董事	-	0	-	-	0
蒋胤华	董事	-	0	-	-	0
赵立年	监事会主席	2,439,000	0	2,439,000	3.85%	0
丁佳年	监事	-	0	-	-	0
刘海銓	监事	-	0	-	-	0
付建云	董事、副总经理、董事会秘书	-	0	-	-	0
合计	-	6,189,000	0	6,189,000	9.77%	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	期末职务	变动原因
袁智勇	监事	离任	无	个人原因
丁佳年	无	新任	监事	股东推荐
唐通	董事	离任	无	个人原因
郑昊	无	新任	董事	股东推荐

### 报告期内董事会秘书变动情况及任职资格的说明

年初至报告期末董秘是否发生变动	原董秘离职时间	现任董秘任职时间	现任董秘姓名	是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	临时公告查询索引
-----------------	---------	----------	--------	---------------------	----------

否					
---	--	--	--	--	--

**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

新任董事：郑昊，男，1989年8月出生，汉族，中共党员，浙江大学EMBA，学士学位，历任浙江华诚瑞凯贸易有限公司总经理助理，浙江物产国际贸易有限公司销售、投资经理等职务，现任银江资本有限公司总裁助理。

新任监事：丁佳年，男，1979年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，管理学硕士学位。2010年1月-2011年8月任义乌易开盖事业公司研发项目管理，2011年9月-2015年3月任杭州博观企业管理咨询有限公司风险及内控项目经理，2015年4月-2016年3月任中财招商投资集团有限公司内审主管，2016年4月至今任浙江赛伯乐投资管理有限公司投后管理经理。

**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	15	15
生产人员	15	17
销售人员	16	14
技术人员	60	65
财务人员	4	4
<b>员工总计</b>	<b>110</b>	<b>115</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	24	30
本科	72	70
专科	9	10
专科以下	3	3
<b>员工总计</b>	<b>110</b>	<b>115</b>

**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、薪酬福利政策**

报告期内，公司员工的年度报酬均按照公司制定的有关工资管理、等级标准、绩效考核的规定按月发放，年末根据公司效益情况及考核结果发放年终奖金。公司依法为员工提供了多项福利保障。

**2、培训情况**

公司重视员工的培养，在业务能力方面基本实行老员工带新员工的模式，使新员工能够最

快进入岗位角色。在管理方面，公司开展形式多样的培训，包括入职培训、管理培训、办公技能培训以及质量体系培训，不断提高员工素质，提升工作效率。

3、公司无需承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	5	4
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况

报告期内，有一名核心员工因个人原因离职。



## 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     不适用

### 一、 宏观政策

#### 一、专业术语解释：

- 1、Flash，分为Nor Flash 和Nand Flash，都是非易失性存储器件，采用半导体电子材料、工艺和技术来存储数字信息，具有集成度高、体积小等特性，本报告中提到的 Flash 主要指Nand Flash。
- 2、晶圆，指一种单晶硅圆片，由单晶硅柱经过切割而来，是半导体器件的主要生产原材料。
- 3、SSD，指一种区别于传统磁性材质硬盘的新一代硬盘产品，采用全半导体器件存储信息，主要由控制器芯片、存储芯片和电源管理等外围器件三部分构成，其中存储芯片主要采用Nand Flash。
- 4、IP，指知识产权，对于集成电路行业，主要指经过市场化验证、已经模块化、可以复制和移植的一种能够实现特定完整功能的电路设计模块。

#### 二、重大风险提示：

##### 1、原材料（晶圆和Flash）价格变动风险

公司主要产品为芯片、模块和系统产品，其中芯片的原材料主要为晶圆，报告期内晶圆出现一定程度的价格上涨情况，但基于公司自主研发的芯片具有较高的利润空间，晶圆价格的变动对公司产品利润的影响尚在可控范围之内。其中模块和系统产品的主要原材料为Flash，目前全球Flash为几个厂商垄断，包括三星、镁光、英特尔、东芝、海力士等，采购商和应用商溢价能力很低，而固态存储的模块和系统产品中，Flash成本占比很高，单品容量越大，其成本占比越高，故Flash的价格变动对这两个产品系列的影响较大。报告期内，Flash价格出现了连续长期大幅的上涨，一方面直接导致产品的成本的大幅提高，压缩了利润空间，另一方面，因为提价导致市场需求被抑制，整体市场未达到报告期初预期的规模，全球范围内同类企业均受到较大的影响，公司的经营情况也受到了较大的影响。行业内预计在2018年度，随着工艺制程的更新换代完成，2D Flash向3D Flash的逐步完善和规模量产，Flash价格上涨趋势将会得到缓解，甚至可能会出现较大幅度的回调，这对整个存储产业的发展产生积极的影响，公司也将因此受益。

##### 2、研发风险

公司目前是产品系列最丰富的厂商之一，可以适应大多数场合的应用，相对其他类似厂商，公司具有更强的竞争力和更广的应用场景。半导体产业以及存储产业的更新换代速度快，由此公司在产品系列化方面的丰富性，也直接导致研发投入将相对于其他类似厂商会更多，综合性的研发风险会更大。公司经过多年的潜心研发，已经积累了丰富的经验和IP，更新换代能力相对较强，在未来年度，公司将谨慎评估系列产品线方面更新换代的战略布局，结合市场需求，做到有所为有所不为，在面的覆盖基础上，突出重点，强化核心竞争力。

##### 3、人才流失风险

我国半导体产业起步较晚，人才储备不够多，特别是芯片设计人才缺乏。随着国家对芯

片产业的重视程度不断提高，对芯片设计人才的需求出现爆发性的增长，这些人才成了市场的抢手货，流动性大幅提高，为稳定和吸引人才，需要不断加大对人员的福利待遇投入，提高了公司的运营成本，即便如此，也无法完全避免潜在的人才流失风险。公司在此方面，除了加强物质待遇措施外，也通过企业文化、职业规划、人生规划等方面进行补充，降低人才流失风险。

## 二、 业务许可资格或资质

高新技术企业，不存在变动的情况。  
国家密码资质，不存在变动的情况。

## 三、 知识产权

### （一） 重要知识产权的变动情况

报告期内，新增授权发明专利 4 个，外观专利 1 个，全部为自行申请，新增软件著作权 4 项，新登记集成电路布图 2 个。

### （二） 知识产权保护措施的变动情况

知识产权保护措施未变动

## 四、 研发情况

### （一） 研发模式

公司全部是自主研发模式，目前公司设有 2 个研发部，分别为美国子公司研发部和杭州母公司研发部，杭州母公司研发部已经被认定为浙江省集成电路设计重点企业研究院、浙江省固态硬盘和数据安全重点实验室、浙江省信息安全与集成电路工程研究中心。

### （二） 研发支出

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	SATA-SATA 加密桥芯片	4,610,625.36	8,014,804.71
2	RP01-CF 和 SD 控制器芯片及存储卡产品的开发	3,267,393.76	3,267,393.76
3	固态硬盘的应用方案开发	3,248,425.24	3,248,425.24
4	USB3.0U 盘及移动硬盘的定制化开发	1,288,981.83	1,288,981.83
5	USBtoSATA 桥接芯片应用开发	928,225.30	928,225.30

#### 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	18,747,537.03	18,124,995.24
研发支出占营业收入的比例	11.19%	12.35%
研发支出中资本化的比例	83.13%	59.91%

#### 研发支出资本化：

研发支出资本化金额 1558 万

## 五、 业务模式

### 1、各业务的主要客户及供应商类型

公司业务市场覆盖面广泛，涉及特种行业市场、工业控制市场、消费类市场等，其中特种行业主要指党政军领域，对信息安全和国产自主可控具有较强意志的应用。工业控制市场主要指机床、ATM机、医疗电子、游戏机等对产品性能和功能有较高要求或特殊要求的领域，消费类市场是标准化大众型应用市场。公司产品的原材料供应方主要有三个方面，一个供应方是晶圆制造供应商，主要是上海中芯国际和台湾联电，另一个供应方是Flash供应商，Flash的源头是三星、镁光、英特尔、东芝、海力士，供应商主要是这些厂商的代理或经销方，另一个是离散器件（包括电源管理芯片、温度传感器、电阻、电容、电感、接插件等）和电路板等供应商，这部分供应方有非常多的企业，具有非常大的可选择性空间，公司基本根据实际市场情况采购，没有特定的对象。

从产品形态上，公司的业务主要分芯片业务、模块业务、系统业务，每种产品形态在上述3大类市场都有应用。

### 2、各业务所对应的主要知识产权及其在业务开展过程中的作用

公司的知识产权除了专利、软著、版图等之外，更多的是一些专有技术，包括芯片设计技术、产品设计技术、算法技术、加密技术、安全和可靠性技术、IP等，这些技术在产品中是不可分割的，在所有各业务中都有用到，从侧重点方面来看，特种行业对于加密技术和安全可靠性技术要求更高，工业控制市场对于可靠性和产品设计技术（灵活性）方面更有需求，消费类市场具有综合性要素概念，是对产品整体全方位的综合考量，没有特定针对某方面的特别需求。

### 3、从事各业务的主要人员构成

从产品形态上划分，公司从事各个业务的主要人员占公司员工总数的比例大致是芯片业务50%，模块业务30%，系统业务20%。

从功能上划分，各业务上技术人员占比55%（含研发和技术支持），销售人员15%（含市场销售和售后服务），支撑和配套人员（含生产管理、测试、商务等）30%。

### 4、开展各业务的收入、投入的成本以及毛利率情况

报告期内，芯片业务收入5,622万元，投入成本3,021万元，毛利率33.54%；

模块业务收入10,149万元，投入成本93,893万元，毛利率6.01%；

系统业务收入989万元，投入成本23万元，毛利率97.72%；

## 六、 产品迭代

适用 不适用

## 七、 工程施工安装类业务分析

适用 不适用

## 八、 数据处理和存储类业务分析

适用 不适用

## 九、 IT 外包类业务分析

适用 不适用

## 十、 呼叫中心类业务分析

适用 不适用

## 十一、 收单外包类业务分析

适用 不适用

## 十二、 集成电路设计类业务分析

适用 不适用

集成电路设计方面，完全自主开发，自主完成，具有完全自主知识产权，不存在对外的依赖性。

圆晶制造方面，公司与上海中芯国际、台湾联电等多个制造商有业务合作，不存在对某一家的特别依赖。

在封装测试和委托加工方面，市场上提供方比较多，公司报告期内主要提供方选择了长电科技和富士通，台湾另外一些封装测试和加工厂作为备份方案，公司在这个方面没有对某一家的特别依赖。

## 十三、 行业信息化类业务分析

适用 不适用

## 十四、 金融软件与信息服务类业务分析

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
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

1、 本公司作为公众公司，已经依法制定了《公司章程》，章程条款符合中国证监会对公众公司章程必备条款的规定。

2、 本公司建立了股东大会、董事会、监事会制度，明晰了“三会”的职责和议事规则。

3、 本公司的治理结构能够保证所有股东充分行使法律、行政法规和公司章程规定的合法权利，保障了股东依法享有的知情权和参与权。

4、 本公司建立了投资者关系管理和纠纷解决机制，切实保护投资者的合法权益。

5、 本公司建立了关联股东和董事回避制度，切实保障了与关联股东和董事相关联事项的决议公平性和公正性。

6、 本公司“三会”的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律法规和公司章程的规定，会议记录完整并安全保存。股东会、董事会、监事会各行其职，相互制衡，不存在代替股东大会对超出权限的事项进行决议。

7、 本公司注重强化内部管理，已按照相关规定建立会计核算体系，财务管理和风险控制等制度，确保了公司财务报告真实可靠及行为合法合规。

8、 本公司采取了有效措施防止股东及其关联方以各种形式占用或转移公司的资金、资产及其他资源，截止目前公司不存在资金、资产和其他资源被股东及其关联方占用的情形。报告期内，公司治理制度未发生重大修订。

##### 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

公司严格遵守法律法规，规范地召集召开股东大会，大会召集召开程序、股东人员资格审查、表决程序均符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》，以及其他法律法规的规定，保证了全体股东的合法、平等地位。报告期内召开的股东大会均有董事会召集召开。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经董事会评估认为，公司重要的人事变动、架构调整、对外投资、并购、融资等事项均按照

《公司法》、《公司章程》等相关法律法规履行了规定的程序，并及时向投资者进行了信息披露。

#### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程进行了两次修订，一次注册地址变更，一次是增加一些新的经营范围。

### (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	9	1 届 13 次，变更会计师事务所 1 届 14 次，审议 2017 年报 1 届 15 次，审议 2018 年一季报 1 届 16 次，换届提名 1 届 17 次，审议 2018 年半年报 2 届 1 次，选举董事长、任命高管和董秘 2 届 2 次，发行股票，对子公司增资 2 届 3 次，审议 2018 年三季报 2 届 4 次，审议向银行借贷
监事会	7	1 届 6 次，变更会计师事务所，增补监事 1 届 7 次，审议 2017 年报 1 届 8 次，审议 2018 年一季报 1 届 9 次，换届提名 1 届 10 次，审议 2018 年半年报 2 届 1 次，选举监事会主席 2 届 2 次，审议 2018 年三季报
股东大会	3	第一次临时股东大会，变更会计师事务所，增补监事 第二次临时股东大会，董事换届，选举董事 第三次临时股东大会，审议发行补票，对子公司增资

#### 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

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。大会召集召开程序、股东人员资格审查、表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，确保全体股东平等充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开。

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》履行权利、承担义务；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；表决过程遵守相关法律、法规和公司制度，公司全体董事均熟悉

有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

公司监事会在《公司法》、《公司章程》和股东大会赋予的职权范围内依法并积极行使监督权；监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督；对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况等有效监督并发表意见，维护公司和全体股东的利益。

### **(三) 公司治理改进情况**

加强了对董事、监事和高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训。

### **(四) 投资者关系管理情况**

公司指定董事会秘书具体负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，严格按照有关法律法规以及《信息披露事务管理制度》的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并确保所有投资者公平获取公司信息。同时，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。

### **(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议**

适用 不适用

### **(六) 独立董事履行职责情况**

适用 不适用

## **二、 内部控制**

### **(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

经检查，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会对本年度内的监督事项无异议。

### **(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，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**

公司独立从事业务经营，对控股股东和其他关联方不存在依赖关系。业务结构完整，独立开展业务，与控股股东及其控制的企业之间不存在同业竞争关系，控股股东不存在直接或间接干预公司正常经营运作的情形。公司拥有独立的研发、供应、销售等体系，拥有独立的知识产权。

## 2、人员独立情况

公司在劳动关系、人事、薪资管理及相应的社会保障制度等各方面均独立于控股股东；公司高级管理人员均专职在本公司工作。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

## 3、资产独立

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的专利权、软件著作权等无形资产。公司没有以资产或信誉为各股东的债务提供担保，公司对所有资产具有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

## 4、机构独立

公司的生产经营和办公机构与股东完全分开，所有机构由公司根据实际情况和业务发展需要自主设置，不存在任何单位或个人干预公司机构设置的情况。

## 5、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员；建立了独立的财务核算体系和财务管理制度；公司独立进行财务决算、财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司作为独立纳税人，独立在银行开设了银行账户，依法独立纳税。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，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。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善，加强制度的执行与监督，促进公司稳健的发展。

#### 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。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司的年度报告披露严格遵守《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》和公司《信息披露管理制度》，执行情况良好。报告期内，公司未出现披露的年度报告存在重大差错的情况。公司尚未建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。



## 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	大信审字[2019]17-00033 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室
审计报告日期	2019-4-25
注册会计师姓名	杜建、江志强
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
会计师事务所审计报酬	150,000

审计报告正文：

## 审 计 报 告

大信审字[2019]第 17-00033 号

杭州华澜微电子股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了杭州华澜微电子股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附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，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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，我们独立于贵公司，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。

### 三、关键审计事项

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。

#### (一) 开发支出

##### 1、事项描述

如合并财务报表附注五(九)所述，贵公司2018年度开发支出资本化金额为15,585,474.19元。由于确定开发支出是否满足所有资本化条件需要管理层进行重大会计判断和估计，因此我们将开发支出资本化确定为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们针对开发支出资本化的审计程序主要包括：（1）了解与开发支出资本化的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；（2）了解公司研发项目的工艺流程和财务核算、研究阶段和开发阶段的划分依据，检查研发项目立项、批准、开发支出的报销、研发人员工资以及资本化的复核和审批，获取并核对与研发项目进度相关的各类文件；（3）判断企业研究阶段和开发阶段的划分以及开发支出资本化的相关会计政策和会计估计是否符合企业会计准则的规定，是否采用一贯性的会计处理方法；（4）与同行业对比分析研发费用发生的合理性，资本化率的合理性；（5）检查与开发支出资本化相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

#### (二) 收入确认

##### 1、事项描述

如合并财务报表附注五(二十六)所述，贵公司2018年度营业收入金额为167,611,872.24元，由于营业收入是贵公司的关键绩效指标之一，管理层在收入的确认和列报时可能存在重大错报风险，因此我们将营业收入确定为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们针对营业收入确认的审计程序主要包括：（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；（2）检查销售合同、出库单、签收单、销售发票、销售收款单据、记账凭证、银行单据，核对所有单

据是否一致，收入确认是否符合收入确认的会计政策；（3）对营业收入及毛利率按产品、按客户实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；（4）结合应收账款函证，向主要客户函证本期销售额；（5）选取重要客户进行实地走访，并和对方沟通销售情况；（6）对资产负债日前后确认的营业收入核对至出库单、客户签收证明等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认；（7）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

#### **四、其他信息**

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年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并不涵盖其他信息，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，管理层负责评估贵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，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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：

(一) 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。

(二) 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。

(三) 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。

(四) 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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

(五) 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。

(六) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：杜建

（项目合伙人）

中国 · 北京中国注册会计师：江志强

二〇一九年四月二十五日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

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、（一）	13,487,303.60	49,122,385.10
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、（二）	72,077,956.03	28,482,131.82
预付款项	五、（三）	4,234,077.90	6,136,824.99
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、（四）	2,087,153.78	516,481.07
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	35,108,331.24	22,803,892.41
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、（六）	526,820.25	45,000.12
<b>流动资产合计</b>		<b>127,521,642.80</b>	<b>107,106,715.51</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
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、（七）	6,849,871.96	8,154,488.91
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、（八）	53,835,990.39	47,291,274.10
开发支出	五、（九）	15,722,259.78	3,404,179.35
商誉	五、（十）		
长期待摊费用	五、（十一）	3,378,160.28	2,650,106.73

递延所得税资产	五、(十二)	608,256.22	
其他非流动资产	五、(十三)	13,774,200.00	
<b>非流动资产合计</b>		94,168,738.63	61,500,049.09
<b>资产总计</b>		221,690,381.43	168,606,764.60
<b>流动负债:</b>			
短期借款	五、(十四)	25,000,000.00	8,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、(十五)	11,152,321.18	7,255,777.31
预收款项	五、(十六)	218,144.01	479,264.68
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十七)	1,574,970.29	3,153,037.99
应交税费	五、(十八)	5,446,157.63	2,945,964.50
其他应付款	五、(十九)	16,549,304.96	164,026.08
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			
<b>流动负债合计</b>		59,940,898.07	21,998,070.56
<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、(二十)	15,583,888.55	11,765,206.86
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		15,583,888.55	11,765,206.86
<b>负债合计</b>		75,524,786.62	33,763,277.42
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
股本	五、(二十一)	63,350,000.00	63,350,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十二)	56,984,868.05	56,984,868.05
减：库存股			
其他综合收益	五、(二十三)	1,642,742.82	-487,128.84
专项储备			
盈余公积	五、(二十四)	1,446,654.13	601,371.28
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十五)	22,741,329.81	14,394,376.69
归属于母公司所有者权益合计		146,165,594.81	134,843,487.18
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		146,165,594.81	134,843,487.18
<b>负债和所有者权益总计</b>		221,690,381.43	168,606,764.60

法定代表人：骆建军主管会计工作负责人：戴雅丹会计机构负责人：郑重

## (二) 母公司资产负债表

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		10,106,224.35	35,258,678.57
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十三、(一)	58,997,565.45	27,376,495.11
预付款项		3,713,069.05	3,020,427.75
其他应收款	十三、(二)	2,596,026.01	2,153,578.27
存货		28,887,142.40	17,635,517.33
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		11,000.00	45,000.12
<b>流动资产合计</b>		104,311,027.26	85,489,697.15
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、(三)	47,102,992.10	37,534,172.10
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		3,135,851.07	3,847,537.37
在建工程			
生产性生物资产			



油气资产			
无形资产		29,279,945.11	32,728,799.86
开发支出		15,722,259.78	3,404,179.35
商誉			
长期待摊费用		3,247,600.39	2,367,603.86
递延所得税资产		608,256.22	
其他非流动资产		13,774,200.00	
<b>非流动资产合计</b>		112,871,104.67	79,882,292.54
<b>资产总计</b>		217,182,131.93	165,371,989.69
<b>流动负债：</b>			
短期借款		25,000,000.00	8,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		11,231,822.37	7,746,069.42
预收款项		1,486,411.21	194,641.46
合同负债			
应付职工薪酬		1,073,423.01	2,201,100.71
应交税费		5,421,220.96	2,945,964.50
其他应付款		16,519,008.69	105,478.06
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		60,731,886.24	21,193,254.15
<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		15,583,888.55	11,765,206.86
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		15,583,888.55	11,765,206.86
<b>负债合计</b>		76,315,774.79	32,958,461.01
<b>所有者权益：</b>			
股本		63,350,000.00	63,350,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		56,984,868.05	56,984,868.05
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,446,654.13	601,371.28
一般风险准备			
未分配利润		19,084,834.96	11,477,289.35
<b>所有者权益合计</b>		140,866,357.14	132,413,528.68
<b>负债和所有者权益合计</b>		217,182,131.93	165,371,989.69

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	五、(二十六)	167,611,872.24	146,767,596.63
其中：营业收入	五、(二十六)	167,611,872.24	146,767,596.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		163,565,167.65	154,333,773.30
其中：营业成本	五、(二十六)	124,331,680.99	120,631,882.61
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	五、(二十七)	330,127.68	94,193.62
销售费用	五、(二十八)	10,165,767.66	9,656,694.57
管理费用	五、(二十九)	21,498,988.55	16,425,376.77
研发费用	五、(三十)	3,162,062.83	7,266,325.03
财务费用	五、(三十一)	527,191.72	714,374.64
其中：利息费用	五、(三十一)	1,103,845.53	251,422.25
利息收入	五、(三十一)	323,353.44	76,736.54
资产减值损失	五、(三十二)	3,549,348.22	-455,073.94
信用减值损失			
加：其他收益	五、(三十三)	4,131,734.12	8,933,137.88
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		-	-
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）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		8,178,438.71	1,366,961.21

加：营业外收入	五、(三十四)	410,900.00	568,332.73
减：营业外支出	五、(三十五)	-	800,124.85
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		8,589,338.71	1,135,169.09
减：所得税费用	五、(三十六)	-602,897.26	5,388.48
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		9,192,235.97	1,129,780.61
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）		9,192,235.97	1,129,780.61
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			
2.归属于母公司所有者的净利润		9,192,235.97	1,129,780.61
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		2,129,871.66	-2,134,351.75
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)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			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		2,129,871.66	-2,134,351.75
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额		2,129,871.66	-2,134,351.75
7.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>		11,322,107.63	-1,004,571.14
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,322,107.63	-1,004,571.14
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		0.15	0.02
(二)稀释每股收益			

法定代表人：骆建军主管会计工作负责人：戴雅丹会计机构负责人：郑重

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、(四)	133,205,801.24	105,406,698.03

减：营业成本	十三、(四)	105,406,401.44	87,027,073.45
税金及附加		246,879.95	94,193.62
销售费用		5,099,106.10	5,037,255.54
管理费用		14,524,721.18	11,541,989.22
研发费用		1,276,077.48	6,125,538.08
财务费用		486,945.71	666,115.45
其中：利息费用		1,103,845.53	251,422.258
利息收入		320,851.95	76,736.54
资产减值损失		2,863,731.26	-192,229.21
信用减值损失			
加：其他收益		4,131,734.12	8,933,137.88
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			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		7,433,672.24	4,039,899.76
加：营业外收入		410,900.00	566,631.99
减：营业外支出			800,124.85
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		7,844,572.24	3,806,406.90
减：所得税费用		-608,256.22	
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		8,452,828.46	3,806,406.90
（一）持续经营净利润		8,452,828.46	3,806,406.90
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）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			
（二）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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		8,452,828.46	3,806,406.90
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

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		144,598,030.96	177,430,400.90
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		2,409,045.57	2,590,011.14
收到其他与经营活动有关的现金	五、(二十七)	9,180,336.74	15,599,270.53
<b>经营活动现金流入小计</b>		156,187,413.27	195,619,682.57
购买商品、接受劳务支付的现金		151,194,932.95	146,369,247.10
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		22,851,658.38	20,847,305.49
支付的各项税费		3,335,666.53	2,414,090.54
支付其他与经营活动有关的现金	五、(二十七)	9,699,953.27	12,527,132.44
<b>经营活动现金流出小计</b>		187,082,211.13	182,157,775.57
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-30,894,797.86	13,461,907.00
<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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,342,836.47	11,121,173.14

投资支付的现金			
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>		37,342,836.47	11,121,173.14
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-37,342,836.47	-11,121,173.14
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			27,000,000.00
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		33,000,000.00	24,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(二十七)	26,000,000.00	2,086,274.61
<b>筹资活动现金流入小计</b>		59,000,000.00	53,086,274.61
偿还债务支付的现金		16,000,000.00	22,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		826,445.22	412,996.24
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、(二十七)	10,000,000.00	410,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		26,826,445.22	23,722,996.24
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		32,173,554.78	29,363,278.37
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		428,998.05	-2,134,351.75
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-35,635,081.50	29,569,660.48
加：期初现金及现金等价物余额		49,122,385.10	19,552,724.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		13,487,303.60	49,122,385.10

法定代表人：骆建军 主管会计工作负责人：戴雅丹 会计机构负责人：郑重

#### (六) 母公司现金流量表

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		119,801,120.32	125,387,726.20
收到的税费返还		2,409,045.57	2,590,011.14
收到其他与经营活动有关的现金		9,148,266.12	15,598,976.80
<b>经营活动现金流入小计</b>		131,358,432.01	143,576,714.14
购买商品、接受劳务支付的现金		130,544,807.06	108,037,030.58
支付给职工以及为职工支付的现金		15,755,098.07	15,700,678.18
支付的各项税费		3,271,996.51	2,408,702.06
支付其他与经营活动有关的现金		3,594,159.60	8,172,757.34
<b>经营活动现金流出小计</b>		153,166,061.24	134,319,168.16
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-21,807,629.23	9,257,545.98
<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			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,949,559.77	6,863,732.25
投资支付的现金		9,568,820.00	13,396,347.00
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>		35,518,379.77	20,260,079.25
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-35,518,379.77	-20,260,079.25
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			27,000,000.00
取得借款收到的现金		33,000,000.00	24,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		26,000,000.00	2,086,274.61
<b>筹资活动现金流入小计</b>		59,000,000.00	53,086,274.61
偿还债务支付的现金		16,000,000.00	22,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		826,445.22	412,996.24
支付其他与筹资活动有关的现金		10,000,000.00	410,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		26,826,445.22	23,722,996.24
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		32,173,554.78	29,363,278.37
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-25,152,454.22	18,360,745.10
加：期初现金及现金等价物余额		35,258,678.57	16,897,933.47
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		10,106,224.35	35,258,678.57

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	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	63,350,000.00				56,984,868.05		-487,128.84		601,371.28		14,394,376.69		134,843,487.18
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	63,350,000.00				56,984,868.05		-487,128.84		601,371.28		14,394,376.69		134,843,487.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							2,129,871.66		845,282.85		8,346,953.12		11,322,107.63
（一）综合收益总额							2,129,871.66				9,192,235.97		11,322,107.63
（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								845,282.85	-845,282.85				
1. 提取盈余公积								845,282.85	-845,282.85				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
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													
<b>四、本年期末余额</b>	63,350,000.00				56,984,868.05		1,642,742.82	1,446,654.13	22,741,329.81			146,165,594.81	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	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	59,750,000.00				33,971,660.51		1,647,222.91		220,730.59		13,645,236.77		109,234,850.78
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	59,750,000.00				33,971,660.51		1,647,222.91		220,730.59		13,645,236.77		109,234,850.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,600,000.00				23,013,207.54		-2,134,351.75		380,640.69		749,139.92		25,608,636.40
（一）综合收益总额							-2,134,351.75				1,129,780.61		-1,004,571.14
（二）所有者投入和减少资本	3,600,000.00				23,013,207.54								26,613,207.54
1. 股东投入的普通股	3,600,000.00				23,013,207.54								26,613,207.54
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								380,640.69		-380,640.69		
1. 提取盈余公积								380,640.69		-380,640.69		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
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												
<b>四、本年期末余额</b>	63,350,000.00				56,984,868.05		-487,128.84	601,371.28		14,394,376.69		134,843,487.18

法定代表人：骆建军 主管会计工作负责人：戴雅丹 会计机构负责人：郑重

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	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	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	63,350,000.00				56,984,868.05				601,371.28		11,477,289.35	132,413,528.68
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	63,350,000.00				56,984,868.05				601,371.28		11,477,289.35	132,413,528.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								845,282.85			7,607,545.61	8,452,828.46
（一）综合收益总额											8,452,828.46	8,452,828.46
（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								845,282.85			-845,282.85	
1. 提取盈余公积								845,282.85			-845,282.85	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分												

配												
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												
<b>四、本年期末余额</b>	63,350,000.00				56,984,868.05				1,446,654.13		19,084,834.96	140,866,357.14

项目	上期											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	59,750,000.00				33,971,660.51				220,730.59		8,051,523.14	101,993,914.24
加：会计政策变更												

前期差错更正											
其他											
<b>二、本年期初余额</b>	59,750,000.00			33,971,660.51			220,730.59		8,051,523.14	101,993,914.24	
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	3,600,000.00			23,013,207.54			380,640.69		3,425,766.21	30,419,614.44	
（一）综合收益总额									3,806,406.90	3,806,406.90	
（二）所有者投入和减少资本	3,600,000.00			23,013,207.54						26,613,207.54	
1. 股东投入的普通股	3,600,000.00			23,013,207.54						26,613,207.54	
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							380,640.69		-380,640.69		
1. 提取盈余公积							380,640.69		-380,640.69		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
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												
<b>四、本年期末余额</b>	63,350,000.00				56,984,868.05				601,371.28		11,477,289.35	132,413,528.68

# 杭州华澜微电子股份有限公司

## 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

### 一、企业的基本情况

杭州华澜微电子股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）由北海华澜微电子有  
限公司出资成立，于 2011 年 7 月 15 日在浙江省杭州市工商行政管理局萧山分局登记注册，  
公司注册地址为浙江省杭州市萧山区萧山经济技术开发区启迪路 198 号 A-B102-796 室，法  
定代表人系骆建军。公司现持有统一社会信用代码为 391330100577337302L 的《营业执照》，  
现有注册资本为 6,335.00 万元。

2015 年 6 月，杭州华澜微科技有限公司以截止 2015 年 4 月 30 日经审计的账面净资产  
折股，经杭州市市场监督管理局登记确认整体变更为股份有限公司。2015 年 10 月 28 日，  
公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券代码 834203。

本公司及各子公司主要从事电子产品、集成电路及应用产品的设计、销售、进出口；软  
件开发、销售、技术咨询及进出口服务；数据存储和信息安全产品的设计、销售及技术服务。

本财务报表经本公司董事会于 2019 年 4 月 25 日决议批准报出。

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 4 户，分别为华澜微电子（香港）有限公司、  
Sage Micro-Electronics Corp、杭州萧山华澜微电子产业园有限公司、华澜微电子（北京）  
有限责任公司，详见本附注六“在其他主体中的权益”。

### 二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照  
财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准  
则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司自报告期末起 12 个月具有持续经营能力，无影响持续经营能力  
的重大事项。

### 三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明



本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

## (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## (三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

## (四) 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## (五) 企业合并

### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司纳入合并财务报表范围。

2. 统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本公司的资产负债表日及会计期间  
子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## (八) 外币业务及外币财务报表折算

### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其

外币财务报表折算后,再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算,所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。处置境外经营时,与该境外经营有关的外币报表折算差额,全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## (九) 金融工具

### 1. 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时,确认为一项金融资产或金融负债,或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产;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;可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产;持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

### 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量;持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量;在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债,按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照如下方法处理:①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其

他综合收益。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### 4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### 5. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 20%
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或

	已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值;如不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%,反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间

#### (十) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的,本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额10%以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

##### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
关联方组合	合并财务报表范围内关联方
账龄组合	除合并报表范围内关联方外的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
关联方组合	不计提坏账准备
账龄组合	采用账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备情况:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	20.00	20.00
3至4年	50.00	50.00
4至5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

##### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

#### (十一) 存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工物资、库存商品等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## (十二) 长期股权投资

### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## (十三) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：机器设备、运输设备、办公设备及其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	5	3.00	19.40
运输设备	10	3.00-5.00	9.50-9.70
办公设备及其他	5-10	3.00-5.00	9.50-19.40

## (十四) 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## （十五）无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### 3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段



的支出计入当期损益：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### （十六） 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （十七） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十八） 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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### 1. 短期薪酬

在职工为本公司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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### 2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### (十九) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### (二十) 收入

## 1. 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

公司销售商品具体收入确认政策：公司内销商品，发出商品后客户收到货物，风险已经转移给客户，以签收单日期为准确认收入；公司外销商品，公司以出口报关单日期为准确认收入。

## 2. 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

公司从事的技术开发服务系提供的技术开发劳务，适用提供劳务收入的确认原则。

## (二十一) 政府补助

### 1. 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关

的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助冲减相关资产账面价值。或确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；或：财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 2. 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

### (二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与

子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

### (二十三) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (二十四) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1. 应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	72,077,956.03	28,482,131.82	应收账款：28,482,131.82
2. 应收利息、应收股利并其他应收款项目列示	其他应收款	2,087,153.78	516,481.07	其他应收款：516,481.07
3. 应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	11,152,321.18	7,255,777.31	应付账款：7,255,777.31
4. 应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	16,549,304.96	164,026.08	应付利息：14,222.08 其他应付款：149,804.00
5. 管理费用列报调整	管理费用	21,498,988.55	16,425,376.77	管理费用：23,691,701.80
6. 研发费用单独列示	研发费用	3,162,062.83	7,266,325.03	—

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减去可抵扣的进项税额	17%、16%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	见下表

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
杭州萧山华澜微电子产业园有限公司	25%
华澜微电子（北京）有限责任公司	25%
华澜微电子（香港）有限公司 [注 1]	见注 1 说明
Sage Micro-Electronics Corp [注 2]	见注 2 说明

注 1：华澜微电子（香港）有限公司注册成立于中国香港，根据企业所得税相关规定，企业所得税税率为 16.5%。其中，根据香港税例，香港有限公司的离岸收入可从利得税中豁免。华澜微电子（香港）有限公司本期应纳税所得额均为离岸收入，可豁免缴纳所得税。

注 2：Sage Micro-Electronics Corp 注册成立于美国加利福尼亚州。根据联邦层面的企业所得税相关规定，企业所得税税率采用 8 级超额累进税率，具体为：全年应纳税所得额不超过 5.00 万美元的部分，适用 15% 的税率，全年应纳税所得额超过 5.00 万美元至 7.50 万美元的部分，适用 25% 的税率，全年应纳税所得额超过 7.50 万美元至 10.00 万美元的部分，适用 34% 的税率，全年应纳税所得额超过 10.00 万美元至 33.50 万美元的部分，适用 39% 的税率，全年应纳税所得额超过 33.50 万美元至 1,000.00 万美元的部分，适用 34% 的税率，全年应纳税所得额超过 1,000.00 万美元至 1,500.00 万美元的部分，适用 35% 的税率，全年应纳税所得额超过 1,500.00 万美元至 1,833.3333 万美元的部分，适用 38% 的税率，全年应纳税所得额超过 1,833.3333 万美元的部分，适用 35% 的税率。Sage Micro-Electronics Corp 本期的净利润为-438,076.80 美元，考虑以前年度可弥补亏损影响因素，本期联邦层面应纳税所得额为 0.00 美元。根据州层面的企业所得税相关规定，加利福尼亚州企业所得税税率为应纳税项目净利润的 8.84%，且最低不少于 800.00 美元。因此 Sage Micro-Electronics Corp 本期州层面应纳企业所得税为 800.00 美元。

## （二）重要税收优惠及批文

### （1）增值税优惠

根据出口货物“免、抵、退”税的政策，2018 年度本公司应退税额 2,409,045.57 元。

### （2）所得税优惠

本公司被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局认定为高新技术企业，取得编号为 GR201633001512 的《高新技术企业证书》，有效期自 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。

根据国务院国发[2011]4 号文件，对我国境内新办集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，自获利年度起，享受企业所得税“两免三减半”优惠政策。公司于 2013 年 12 月 16 日获得中华人民共和国工业和信息化部颁发的编号为工信部电子认 0620-2013C 的《集成电路设计企业认定证书》。本年处于免税期。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	20,404.82	25,936.03
银行存款	13,466,898.78	49,096,449.07
合 计	13,487,303.60	49,122,385.10

### (二) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	700,000.00	
应收账款	76,899,127.86	30,580,246.43
减：坏账准备	5,521,171.83	2,098,114.61
合 计	72,077,956.03	28,482,131.82

#### 1. 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	700,000.00	
减：坏账准备	35,000.00	
合 计	665,000.00	

#### (1) 按组合计提坏账准备的应收票据

##### ① 采用账龄分析法计提坏账准备的应收票据

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	700,000.00	5.00	35,000.00			
合 计	700,000.00		35,000.00			

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 35,000.00 元。

#### 2. 应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	76,899,127.86	100.00	5,486,171.83	7.13
合 计	76,899,127.86	100.00	5,486,171.83	7.13

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	30,580,246.43	100.00	2,098,114.61	6.86
合计	30,580,246.43	100.00	2,098,114.61	6.86

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	63,701,667.13	5.00	3,185,083.37	25,441,624.02	5.00	1,272,081.20
1至2年	8,463,943.56	10.00	846,394.36	4,025,802.58	10.00	402,580.26
2至3年	3,656,302.58	20.00	731,260.52	603,818.27	20.00	120,763.65
3至4年	568,213.03	50.00	284,106.52	348,372.50	50.00	174,186.25
4至5年	348,372.50	80.00	278,698.00	160,629.06	80.00	128,503.25
5年以上	160,629.06	100.00	160,629.06			
合计	76,899,127.86		5,486,171.83	30,580,246.43		2,098,114.61

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 3,388,057.22 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
合计	37,386,801.16	48.62	1,869,340.06

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,215,551.24	99.56	5,971,524.76	97.31
1至2年	18,526.66	0.44	165,300.23	2.69
合计	4,234,077.90	100.00	6,136,824.99	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
供应商一	1,877,490.87	44.34
供应商二	910,487.00	21.50
供应商三	704,431.60	16.64
供应商四	240,208.57	5.67



供应商五	176,900.00	4.18
合计	3,909,518.04	92.33

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	2,254,817.04	549,174.25
减：坏账准备	167,663.26	32,693.18
合计	2,087,153.78	516,481.07

1. 其他应收款项

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款项	2,254,817.04	100.00	167,663.26	7.44
合计	2,254,817.04	100.00	167,663.26	7.44

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款项	549,174.25	100.00	32,693.18	5.95
合计	549,174.25	100.00	32,693.18	5.95

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

① 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,200,368.87	5.00	60,018.44	444,484.60	5.00	22,224.21
1 至 2 年	1,032,448.17	10.00	103,244.82	104,689.65	10.00	10,468.97
2 至 3 年	22,000.00	20.00	4,400.00			
合计	2,254,817.04		167,663.26	549,174.25		32,693.18

注：期末账龄 1 至 2 年的金额中有 720,636.00 元系本公司预付给 TECHSOON INTERNATIONAL CO., LIMITED 的货款，由于对方单位无法发货，本期协商退款，故从预付账款调整到其他应收款核算。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 134,970.08 元。

(3) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	1,303,620.99	297,302.45
备用金	101,241.40	131,577.76
其他	129,318.65	120,294.04
往来款	720,636.00	
合计	2,254,817.04	549,174.25

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
杭州市国土资源局萧山分局	履约保证金	842,620.00	1年以内	37.37	42,131.00
TECHSOONINTERNATIONALCO., LIMITED	往来款	720,636.00	1-2年	31.96	72,063.60
创维集团科技园管理有限公司	押金	130,332.80	1-2年	5.78	13,033.28
台北连华科技股份有限公司	押金	91,170.75	1年以内	4.04	4,558.54
Campisi Way Associates, LLC	押金	86,853.11	1-2年	3.85	8,685.31
合计		1,871,612.66		83.00	140,471.73

(五) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	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	22,358,746.10		22,358,746.10	14,938,498.71		14,938,498.71
库存商品	10,832,356.41		10,832,356.41	6,249,759.61		6,249,759.61
委外加工物资	1,917,228.73		1,917,228.73	1,615,634.09		1,615,634.09
合计	35,108,331.24		35,108,331.24	22,803,892.41		22,803,892.41

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付房租	90,584.00	45,000.12
技术服务费	436,236.25	
合计	526,820.25	45,000.12

(七) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	6,849,871.96	8,154,488.91
合计	6,849,871.96	8,154,488.91

固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值				

1. 期初余额	9,266,804.00	346,264.00	1,978,974.40	11,592,042.40
2. 本期增加金额	477,618.65		110,383.67	588,002.32
(1) 购置	234,593.84		106,645.47	341,239.31
(2) 外币报表折算差异	243,024.81		3,738.20	246,763.01
3. 期末余额	9,744,422.65	346,264.00	2,089,358.07	12,180,044.72
二、累计折旧				
1. 期初余额	2,027,621.40	304,934.98	1,104,997.11	3,437,553.49
2. 本期增加金额	1,632,606.20	11,265.02	248,748.05	1,892,619.27
(1) 计提	1,583,804.84	11,265.02	248,234.09	1,843,303.95
(2) 外币报表折算差异	48,801.36		513.96	49,315.32
3. 期末余额	3,660,227.60	316,200.00	1,353,745.16	5,330,172.76
三、账面价值				
1. 期末账面价值	6,084,195.05	30,064.00	735,612.91	6,849,871.96
2. 期初账面价值	7,239,182.60	41,329.02	873,977.29	8,154,488.91

#### (八) 无形资产

项目	专利	专有技术	商标	软件	土地使用权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	584,905.65	57,475,444.66	585,197.17	5,942,474.08		64,588,021.56
2. 本期增加金额		5,916,960.74	78,052.86	3,023,203.80	8,678,986.00	17,697,203.40
(1) 购置		1,755,729.27	70,604.30	3,023,203.80	8,678,986.00	13,528,523.37
(2) 内部研发		3,267,393.76				3,267,393.76
(3) 外币报表折算差异		893,837.71	7,448.56			901,286.27
3. 期末余额	584,905.65	63,392,405.40	663,250.03	8,965,677.88	8,678,986.00	82,285,224.96
二、累计摊销						
1. 期初余额	477,673.10	14,292,999.34	441,198.35	2,084,876.67		17,296,747.46
2. 本期增加金额	107,232.55	9,391,437.31	52,735.79	1,529,359.58	71,721.88	11,152,487.11
(1) 计提	107,232.55	9,254,728.92	50,793.55	1,529,359.58	71,721.88	11,013,836.48
(2) 外币报表折算差异		136,708.39	1,942.24			138,650.63
3. 期末余额	584,905.65	23,684,436.65	493,934.14	3,614,236.25	71,721.88	28,449,234.57
三、账面价值						
1. 期末账面价值		39,707,968.75	169,315.89	5,351,441.63	8,607,264.12	53,835,990.39
2. 期初账面价值	107,232.55	43,182,445.32	143,998.82	3,857,597.41		47,291,274.10

#### (九) 开发支出

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		内部开发支出	计入当期损益	确认为无形资产	
SATA-SATA 加密桥芯片	3,404,179.35	4,610,625.36			8,014,804.71

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		内部开发支出	计入当期损益	确认为无形资产	
RP01-CF 和 SD 控制器芯片及存储卡产品的开发		3,267,393.76		3,267,393.76	
PCIe-GenIII*4Lto(SAS/SATA-III)*4 Bridge 芯片		2,241,822.70			2,241,822.70
USB To SATA 桥接芯片应用开发		928,225.30			928,225.20
USB3.0 U 盘及移动硬盘的定制化开发		1,288,981.83			1,288,981.93
固态硬盘的应用方案开发		3,248,425.24			3,248,425.24
合计	3,404,179.35	15,585,474.19		3,267,393.76	15,722,259.78

#### 开发支出（续）

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
SATA-SATA 加密桥芯片	2017 年 4 月	满足资本化确认的五个条件	90%
CF 和 SD 控制器芯片及存储卡产品的开发	2018 年 1 月	满足资本化确认的五个条件	100%
PCIe-GenIII*4Lto(SAS/SATA-III)*4 Bridge 芯片	2018 年 1 月	满足资本化确认的五个条件	40%
USB To SATA 桥接芯片应用开发	2018 年 1 月	满足资本化确认的五个条件	25%
USB3.0 U 盘及移动硬盘的定制化开发	2018 年 1 月	满足资本化确认的五个条件	30%
固态硬盘的应用方案开发	2018 年 1 月	满足资本化确认的五个条件	60%

#### (十) 商誉

##### 1. 商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
Sage Micro-Electronics Corp	1,118,692.07			1,118,692.07
合计	1,118,692.07			1,118,692.07

##### 2. 商誉减值准备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
Sage Micro-Electronics Corp	1,118,692.07			1,118,692.07
合计	1,118,692.07			1,118,692.07

#### (十一) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
S685 投片模具费	135,113.51		135,113.51		
S881 投片流片费	686,814.58		201,018.88		485,795.70
装修费	571,284.52	10,241.39	231,656.71		349,869.20

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
S881 投片模具费	1,001,999.95		267,200.00		734,799.95
MASK 费用	254,894.17		68,777.07		186,117.10
LYRAMASK 费用-ARA		1,819,804.00	303,300.67		1,516,503.33
LYRA MPW 费用		126,090.00	21,015.00		105,075.00
合 计	2,650,106.73	1,956,135.39	1,228,081.84		3,378,160.28

## (十二) 递延所得税资产

### 1. 递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	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：				
资产减值准备	608,256.22	4,866,049.75		
合 计	608,256.22	4,866,049.75		

### 2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	42,131.00	
可抵扣亏损	329,985.77	
合 计	372,116.77	

### 3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2023 年	329,985.77		
合 计	329,985.77		

## (十三) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
IBM 专利技术使用许可	13,774,200.00	
合 计	13,774,200.00	

## (十四) 短期借款

### 1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押兼保证借款	7,000,000.00	
保证借款	8,000,000.00	
信用借款	10,000,000.00	8,000,000.00
合 计	25,000,000.00	8,000,000.00

(十五) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付账款	11,152,321.18	7,255,777.31
合计	11,152,321.18	7,255,777.31

1. 应付账款

(1) 应付账款分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	10,988,713.62	6,613,649.13
1年以上	163,607.56	642,128.18
合计	11,152,321.18	7,255,777.31

(2) 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
天津益华微电子有限公司	155,000.00	本期未结算
合计	155,000.00	

(十六) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	218,144.01	479,264.68
合计	218,144.01	479,264.68

(十七) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	3,100,941.90	20,441,234.08	21,996,949.24	1,545,226.74
离职后福利-设定提存计划	32,688.60	796,370.07	799,315.12	29,743.55
辞退福利	19,407.49		19,407.49	
合计	3,153,037.99	21,237,604.15	22,815,671.85	1,574,970.29

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,999,808.20	18,031,212.90	19,561,229.58	1,469,791.52
职工福利费		624,439.89	624,439.89	
社会保险费	70,300.70	1,230,961.66	1,225,827.14	75,435.22
其中:医疗保险费	45,269.30	815,265.49	816,637.48	43,897.31
工伤保险费	13,981.86	166,262.45	166,984.42	13,259.89
生育保险费	11,049.54	249,433.72	242,205.24	18,278.02

住房公积金	30,833.00	496,036.93	526,869.93	
工会经费和职工教育经费		58,582.70	58,582.70	
合计	3,100,941.90	20,441,234.08	21,996,949.24	1,545,226.74

### 3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	31,620.04	768,909.03	771,811.45	28,717.62
失业保险费	1,068.56	27,461.04	27,503.67	1,025.93
合计	32,688.60	796,370.07	799,315.12	29,743.55

### (十八) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	5,387,169.07	2,940,839.70
印花税	4,264.70	5,124.80
个人所得税	29,787.19	
土地使用税	24,936.67	
合计	5,446,157.63	2,945,964.50

### (十九) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息	44,389.51	14,222.08
其他应付款项	16,504,915.45	149,804.00
合计	16,549,304.96	164,026.08

#### 1. 应付利息

类别	期末余额	期初余额
短期借款利息	44,389.51	14,222.08
合计	44,389.51	14,222.08

#### 2. 其他应付款项

##### (1) 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
非关联方往来	101,405.50	41,539.21
押金保证金	60,000.00	
股权投资款	4,000,000.00	
借款	12,247,232.88	
其他	96,277.07	108,264.79
合计	16,504,915.45	149,804.00

### (二十) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	11,765,206.86	6,142,600.00	2,323,918.31	15,583,888.55	与资产相关
合计	11,765,206.86	6,142,600.00	2,323,918.31	15,583,888.55	

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
具有数据安全功能的控制器集成电路芯片项目	54,804.58		54,804.58		与资产相关
数字版权保护存储卡嵌入式软件关键技术研究及产业化项目	40,306.84		40,306.84		与资产相关
固态硬盘核心技术和产业化项目	1,042,327.23		390,872.71	651,454.52	与资产相关
基于国产自主芯片防护的硬件加密安全邮件系统项目	69,650.45		34,825.23	34,825.22	与资产相关
浙江省固态硬盘和数据安全技术重点实验室项目	439,667.88		150,249.17	289,418.71	与资产相关
基于国产化核心控制器芯片和计算机高速固态硬盘关键技术研究及产业化	45,951.26		45,951.26		与资产相关
带自销毁、加解密功能的固态硬盘技术研究及应用	51,560.65		19,335.24	32,225.41	与资产相关
融合国产操作系统、国产硬盘的安全电脑技术研究和实现	43,561.22		43,561.22		与资产相关
固态储存核心技术和产业化	3,383,333.33		700,000.00	2,683,333.33	与资产相关
电脑硬盘信息安全防护芯片设计及产业化	1,700,000.00	1,300,000.00		3,000,000.00	与资产相关
省级重点企业研究院专项资金	4,894,043.42	2,500,000.00	834,290.32	6,559,753.10	与资产相关
2017年省级信息经济发展示范区专项资金		530,800.00		530,800.00	与资产相关
加密固态硬盘关键技术研究及产业化		111,800.00	9,721.74	102,078.26	与资产相关
杭州市萧山区科学技术局 2017 年度市级以上科技计划项目配套资金		1,700,000.00		1,700,000.00	与资产相关
合计	11,765,206.86	6,142,600.00	2,323,918.31	15,583,888.55	

(二十一) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	63,350,000.00						63,350,000.00

(二十二) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	56,984,868.05			56,984,868.05
合计	56,984,868.05			56,984,868.05

(二十三) 其他综合收益



项目	期初余额	本期发生额		期末余额
		本期所得税前发生额	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益				
二、将重分类进损益的其他综合收益	-487,128.84	2,129,871.66	2,129,871.66	1,642,742.82
其中：外币财务报表折算差额	-487,128.84	2,129,871.66	2,129,871.66	1,642,742.82
其他综合收益合计	-487,128.84	2,129,871.66	2,129,871.66	1,642,742.82

#### (二十四) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	601,371.28	845,282.85		1,446,654.13
合计	601,371.28	845,282.85		1,446,654.13

#### (二十五) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	14,394,376.69	
调整后期初未分配利润	14,394,376.69	
加：本期归属于母公司股东的净利润	9,192,235.97	
减：提取法定盈余公积	845,282.85	母公司净利润 10%
期末未分配利润	22,741,329.81	

#### (二十六) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
营业收入/成本	167,611,872.24	124,331,680.99	146,767,596.63	120,631,882.61
合计	167,611,872.24	124,331,680.99	146,767,596.63	120,631,882.61

#### (二十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	46,532.10	28,080.54
残疾人保障金	112,868.43	66,113.08
土地使用税	24,936.67	
房产税	54,097.96	
城市维护建设税	53,487.30	
教育费附加	22,923.13	
地方教育附加	15,282.09	
合计	330,127.68	94,193.62

#### (二十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,016,157.10	6,394,157.30
房租	1,040,886.60	712,092.46

业务招待费	273,591.22	256,262.75
办公费	424,022.56	153,709.88
业务宣传费	1,545,244.54	1,226,165.86
交通差旅费	822,712.52	766,151.80
折旧费	19,037.50	
其他	24,115.62	148,154.52
合 计	10,165,767.66	9,656,694.57

(二十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,745,074.06	7,947,191.08
交通差旅费	312,049.42	588,483.24
办公费	703,647.03	795,271.53
房租费	3,208,567.44	2,761,320.99
折旧费	974,485.88	564,309.68
业务招待费	304,669.48	327,209.63
咨询服务费	1,527,461.03	1,186,392.73
无形资产摊销	7,061,010.92	1,622,727.69
其他	662,023.29	632,470.20
合 计	21,498,988.55	16,425,376.77

(三十) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	1,640,457.09	3,354,040.16
福利费	63,314.59	98,491.57
直接投入支出	123,681.04	247,351.25
差旅费用	111,223.44	161,438.29
折旧费用	105,954.06	149,836.87
无形资产摊销费	255,952.70	2,240,895.78
其它费用	134,610.88	671,440.00
委外研发支出	581,715.11	164,608.90
社保公积金	145,153.92	178,222.21
合 计	3,162,062.83	7,266,325.03

(三十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,103,845.53	251,422.25
减：利息收入	323,353.44	76,736.54
汇兑损失	109,831.11	542,455.80
减：汇兑收益	439,799.15	80,070.64
手续费支出	74,892.70	76,634.25
其他支出	1,774.97	669.52
合 计	527,191.72	714,374.64

(三十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,549,348.22	-455,073.94
合 计	3,549,348.22	-455,073.94

(三十三) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
5213 计划项目办公室房租租金补贴	365,000.00	365,000.00	与收益相关
移动支付芯片资助		100,000.00	
华澜微电子研究院资助		259,600.00	
移动智能终端 SOC 存储控制器 IP 核关键技术研究		1,319,500.00	
省领军型创新创业团队专项资助		3,750,000.00	
具有数据安全功能的控制器集成电路芯片项目	54,804.58	440,211.58	与资产相关
固态硬盘核心技术和产业化项目	390,872.71	459,940.26	与资产相关
浙江省固态硬盘和数据安全技术重点实验室项目	150,249.17	169,750.91	与资产相关
基础国产化核心控制器芯片和计算机高速固态硬盘关键技术和产业化	45,951.26	301,843.45	与资产相关
带自销毁、加解密功能的固态硬盘技术研究及应用	19,335.24	723,933.62	与资产相关
融合国产操作系统、国产硬盘的安全电脑技术研究和实现	43,561.22	705,295.92	与资产相关
固态存储核心技术和产业化	700,000.00	116,666.67	与资产相关
基于国产自主芯片防护的硬件加密安全邮件系统项目	34,825.23		与资产相关
省级重点企业研究院	834,290.33		与资产相关
数字版权保护存储卡嵌入式软件关键技术研究及产业化项目	40,306.84		与资产相关
浙江省工程研究中心奖励款	910,000.00		与收益相关
加密固态硬盘关键技术和产业化	9,721.73		与资产相关
萧山区科技局产学研合作项目资助资金	198,000.00		与收益相关
杭州市萧山区科学技术局 2017 年度市级以上科技计划项目配套资金	130,000.00		与资产相关
其他	204,815.81	221,395.47	与收益相关
合 计	4,131,734.12	8,933,137.88	

(三十四) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
与日常活动无关的政府补助	410,900.00	566,631.99	410,900.00
其他		1700.74	
合 计	410,900.00	568,332.73	410,900.00

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府慰问款	410,900.00	200,000.00	与收益相关
国家重点扶持高新技术企业		290,000.00	
其他		76,631.99	

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
合计	410,900.00	566,631.99	

### (三十五) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金		750,000.00	
其他		50,124.85	
合计		800,124.85	

### (三十六) 所得税费用

#### 1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	5,358.96	5,388.48
递延所得税费用	-608,256.22	
合计	-602,897.26	5,388.48

注：2018 年度当期所得税费用系 Sage Micro-Electronics Corp 本期州层面应纳企业所得税 800.00 美元。具体见附注四、税项（一）“主要税种及税率”之说明。

#### 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	8,589,338.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	5,358.96
未来可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产	608,256.22
所得税费用	-602,897.26

### (三十七) 现金流量表

#### 1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	9,180,336.74	15,599,270.53
其中：政府补助	8,361,315.81	15,400,913.00
利息收入	323,353.44	71,561.94
往来款	165,699.45	126,795.59
其他	329,968.04	
支付其他与经营活动有关的现金	9,699,953.27	12,527,132.44
其中：往来款	986,573.51	665,402.23

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	8,713,379.76	11,861,730.21

## 2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	26,000,000.00	2,086,274.61
其中：借款	22,000,000.00	
股权投资款	4,000,000.00	
收到质押借款保证金及利息		2,086,274.61
支付其他与筹资活动有关的现金	10,000,000.00	410,000.00
其中：还借款	10,000,000.00	
发行股票中介费		410,000.00

## (三十八) 现金流量表补充资料

### 1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	9,192,235.97	1,129,780.61
加：资产减值准备	3,549,348.22	-455,073.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,892,619.27	698,908.79
无形资产摊销	11,152,487.11	4,933,575.61
长期待摊费用摊销	1,228,081.84	804,327.01
财务费用（收益以“-”号填列）	1,103,845.53	412,628.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-608,256.22	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,304,438.83	-380,916.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-65,987,333.46	17,554,045.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	19,886,612.71	-11,235,368.51
经营活动产生的现金流量净额	-30,894,797.86	13,461,907.00
2. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	13,487,303.60	49,122,385.10
减：现金的期初余额	49,122,385.10	19,552,724.62
现金及现金等价物净增加额	-35,635,081.50	29,569,660.48

### 2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	13,487,303.60	49,122,385.10
其中：库存现金	20,404.82	25,936.03
可随时用于支付的银行存款	13,466,898.78	49,096,449.07
二、期末现金及现金等价物余额	13,487,303.60	49,122,385.10

(三十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
土地使用权	8,607,264.12	贷款抵押
合计	8,607,264.12	-

(四十) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	636,060.31	6.8632	4,365,409.12
台币	90,963.00	0.2234	20,321.13
应收账款			
其中：美元	2,009,482.16	6.8632	13,791,477.96

2. 重要境外经营实体的记账本位币

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
华澜微电子（香港）有限公司	香港	美元	经营活动主要使用货币
Sage Micro-Electronics Corp	美国	美元	经营活动主要使用货币

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
华澜微电子（香港）有限公司	香港	香港	电子产品、集成电路、软件、数据安全及存储产品的研发和销售	100.00		出资设立
Sage Micro-Electronics Corp	美国	美国	专业集成电路及应用产品、软件、数据存储和信息安全产品的技术设计、开发、服务	100.00		非同一控制下企业合并
杭州萧山华澜微电子产业园有限公司	杭州	杭州	信息传输、软件和信息技术服务	100.00		出资设立
华澜微电子（北京）有限责任公司	北京	北京	批发和零售	100.00		出资设立

七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风

险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

#### (一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1. 市场风险

##### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、台币有关，除部分业务以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2018年12月31日，除下表所述资产或负债为外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	年末数	年初数
现金及现金等价物	659,220.62 美元	2,426,704.65 美元
现金及现金等价物	90,963.00 台币	28,589.00 台币
应收账款	2,009,482.16 美元	448,864.37 美元
应付账款	183,017.99 美元	187,310.47 美元
预付账款	180,913.40 美元	476,936.31 美元

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前尚未采取具体措施规避外汇风险。

##### (2) 其他价格风险

本公司管理层认为与金融资产、金融负债相关的价格风险对本公司无重大影响。

#### 2. 信用风险

2018年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### 3. 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

## 八、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的最终控制人

骆建军直接持有本公司 3.5517%的股权，另外其作为杭州华澜创投投资管理合伙企业（有限合伙）的执行合伙事务人，通过杭州华澜创投投资管理合伙企业（有限合伙）持有本公司 22.8856%的股份；周斌直接持有本公司 2.3677%的股份。骆建军和周斌签订《一致行动人协议》，双方在公司未来的决策中继续保持一致行动共同控制本公司，约定公司的重大决策均由双方协商确定，股东会决议均由双方一致同意通过。骆建军、周斌两人合计控制公司 28.805%股权。公司的最终控制人是骆建军和周斌。

### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

### (三) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
杭州华澜创投投资管理合伙企业（有限合伙）	持有本公司 22.8856%的股份
赵立年	监事会主席
付建云	董事、副总经理、董事会秘书
刘海奎	监事
蒋胤华	董事
骆建军	董事、总经理、法定代表人
周斌	董事、副总经理
楼胜军	本公司股东
郑重	财务总监

### (四) 关联交易情况



## 1. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	235.11 万元	270.91 万元

## 九、 承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### (二) 或有事项

被担保单位	抵押权人	抵押物	抵押物金额		备注
			账面原值	账面净值	
本公司	南京银行股份有限公司 杭州萧山支行	土地使用权	8,678,986.00	8,607,264.12	注 1

注 1：2018 年 9 月 25 日，子公司杭州萧山华澜微电子产业园有限公司以一项国有建设土地使用权为抵押物，为本公司提供抵押。该土地坐落萧山经济技术开发区市北区块，面积为 7,481.00 平方米，评估价值为 15,110,000.00 元。该项抵押担保自 2018 年 8 月 28 日起至 2019 年 8 月 27 日止；抵押担保范围为本公司的主债权及利息（包括复利和罚息）、违约金、损害赔偿金等，以及南京银行股份有限公司杭州萧山支行为实现债权而发生的有关费用。

2、截至 2018 年 12 月 31 日，除上述或有事项外，本公司无其他需要披露的重大或有事项。

## 十、 资产负债表日后事项

### (一) 股票发行

2019 年 4 月 23 日，公司发布《股票发行认购结果公告》，本次认购对象合计 6 人，募集资金合计 24,000 万元。现将具体认购结果公告如下：

#### 1、 现有股东优先认购结果

根据《业务细则》第八条的规定：“挂牌公司股票发行以现金认购的，公司现有股东在同等条件下对发行的股票有权优先认购。每一股东可优先认购的股份数量上限为股权登记日其在公司的持股比例与本次发行股份数量上限的乘积。公司章程对优先认购另有规定的，从其规定。” 根据《公司章程》第二十条规定，公司发行股份，以现金方式认购的，现有股东不享有优先认购权。因此，本次股票发行不涉及原有股东优先认购的情况。

#### 2、 其他投资者认购结果

序号	投资者名称	认购股数(万股)	认购单价(元/股)	认购金额(万元)	认购方式	是否为原股东
1	赵立年	50.00	8.00	400.00	现金	是
2	杭州赋实投资管理合伙企业(有限合伙)	500.00	8.00	4,000.00	现金	否
3	杭州巨灵神投资合伙企业(有限合伙)	100.00	8.00	800.00	现金	否
4	杭州赛智网科投资合伙企业(有限合伙)	850.00	8.00	6,800.00	现金	否
5	杭州萧山经济技术开发区产业基金有限公司	750.00	8.00	6,000.00	现金	否
6	杭州萧山国际创业投资发展有限公司	750.00	8.00	6,000.00	现金	否
	合计	3,000.00	8.00	24,000.00		

(二) 截至 2018 年 12 月 31 日, 除上述披露期后事项外, 本公司无其他需要披露的重大日后事项。

## 十一、其他重要事项

### (一) 分部报告

本公司专注主营业务的发展, 整体的资源分配和业绩评价不存在内部拆分主体, 因此不存在分部报告。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据	700,000.00	
应收账款	63,129,163.37	29,361,493.05
减: 坏账准备	4,831,597.92	1,984,997.94
合计	58,997,565.45	27,376,495.11

其中: 应收账款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	63,129,163.37	100.00	4,796,597.92	7.60
合计	63,129,163.37	100.00	4,796,597.92	7.60

类别	期初数			
----	-----	--	--	--

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	29,361,493.05	100.00	1,984,997.94	6.76
合计	29,361,493.05	100.00	1,984,997.94	6.76

### 1. 组合计提坏账准备的应收账款

#### (1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	49,910,189.17	5.00	2,495,509.46	23,179,290.50	5.00	1,158,964.53
1 至 2 年	8,463,943.56	10.00	846,394.36	4,025,802.58	10.00	402,580.26
2 至 3 年	3,656,302.58	20.00	731,260.52	603,818.27	20.00	120,763.65
3 至 4 年	568,213.03	50.00	284,106.52	348,372.50	50.00	174,186.25
4 至 5 年	348,372.50	80.00	278,698.00	160,629.06	80.00	128,503.25
5 年以上	160,629.06	100.00	160,629.06			
合计	63,107,649.90		4,796,597.92	28,317,912.91		1,984,997.94

#### (2) 采用关联方组合方法计提坏账准备的应收账款情况

关联方	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
华澜微电子(香港)有限公司	21,513.47			1,043,580.14		
合计	21,513.47			1,043,580.14		

### 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 2,811,599.98 元。

### 3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
合计	35,437,864.16	56.15	1,771,893.21

### (二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	2,630,477.84	2,170,898.82
减：坏账准备	34,451.83	17,320.55
合计	2,596,026.01	2,153,578.27

#### 其中：其他应收款项分类披露

类别	期末数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款项	2,630,477.84	100.00	34,451.83	1.31
合计	2,630,477.84	100.00	34,451.83	1.31

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款项	2,170,898.82	100.00	17,320.55	0.80
合计	2,170,898.82	100.00	17,320.55	0.80

### 1. 组合计提坏账准备的其他应收款项

#### (1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	215,811.03	5.00	10,790.55	302,410.97	5.00	15,120.55
1 至 2 年	192,612.80	10.00	19,261.28	22,000.00	10.00	2,200.00
2 至 3 年	22,000.00	20.00	4,400.00			
合计	430,423.83		34,451.83	324,410.97		17,320.55

#### (2) 采用关联方组合方法计提坏账准备的其他应收款项

关联方	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
华澜微电子(香港)有限公司	1,934,207.61			1,841,487.85		
杭州萧山华澜微电子产业园有限公司	5,000.00					
华澜微电子(北京)有限责任公司	260,846.40			5,000.00		
合计	2,200,054.01			1,846,487.85		

### 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 17,131.28 元。

### 3. 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	2,200,054.01	214,612.80
押金保证金	214,612.80	20,299.80
备用金	101,241.40	1,846,487.85
其他	114,569.63	89,498.37
合计	2,630,477.84	2,170,898.82

### 4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
华澜微电子(香港)有限公司	往来款	102,162.31	1年以内	3.88	
		165,450.00	1至2年	6.29	
		1,666,595.30	2至3年	63.36	
华澜微电子(北京)有限责任公司	往来款	255,846.40	1年以内	9.73	
		5,000.00	1至2年	0.19	
创维集团科技园管理有限公司	押金	130,332.80	1至2年	4.95	13,033.28
姚新	备用金	50,000.00	1年以内	1.90	2,500.00
北京鹞鹏科创科技发展有限公司	押金	43,800.00	1至2年	1.67	4,380.00
合计		2,419,186.81		91.97	19,913.28

### (三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	56,002,556.00	8,899,563.90	47,102,992.10	46,433,736.00	8,899,563.90	37,534,172.10
合计	56,002,556.00	8,899,563.90	47,102,992.10	46,433,736.00	8,899,563.90	37,534,172.10

#### 1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
SageMicro-Electronics Corp	33,074,136.00			33,074,136.00		8,899,563.90
华澜微电子(香港)有限公司	13,359,600.00			13,359,600.00		
杭州萧山华澜微电子产业园有限公司		9,568,820.00		9,568,820.00		
合计	46,433,736.00	9,568,820.00		56,002,556.00		8,899,563.90

### (四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
营业收入/成本	133,205,801.24	105,406,401.44	105,406,698.03	87,027,073.45
合计	133,205,801.24	105,406,401.44	105,406,698.03	87,027,073.45

## 十三、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	4,542,634.12	
合计	4,542,634.12	

### (二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	6.59	0.97	0.15	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.33	-6.64	0.07	-0.13

杭州华澜微电子股份有限公司

二〇一九年四月二十五日

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：

公司档案室