



华隆微电

NEEQ : 833642

南通华隆微电子股份有限公司

Nantong hualong microelectronics co., LTD



半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记

无

目 录

声明与提示.....	6
第一节 公司概况	7
第二节 会计数据和财务指标摘要	9
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	27

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、华隆微电	指	南通华隆微电子股份有限公司
股东大会	指	南通华隆微电子股份有限公司股东大会
董事会	指	南通华隆微电子股份有限公司董事会
监事会	指	南通华隆微电子股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期、报告期内、当期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
上期	指	2017年1月1日至2017年6月30日
主办券商	指	金元证券股份有限公司
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》
功率器件	指	输出功率较大的集成电路元器件，如大功率晶体管、晶闸管、双向晶闸管等。
集成电路	指	是20世纪50年代后期至60年代发展起来的一种新型半导体器件。经过氧化、光刻、扩散、外延、蒸铝等半导体制造工艺，把构成具有一定功能的电路所需的半导体、电阻、电容等元件及它们之间的连接导线全部集成在一小块硅片上，然后焊接封装在一个管壳内的电子器件。其封装外壳有圆壳式、扁平式或双列直插式等多种形式。
霍尔器件	指	利用霍尔效应的固态电子器件。E.H.霍尔于1879年发现：矩形导体或半导体材料在磁场中，在垂直于磁场的方向有电流通过，在既垂直于磁场、又垂直于电流的方向将产生电场，称为霍尔效应。根据霍尔效应做成的霍尔器件，就是以磁场为工作媒体，将物体的运动参量转变为数字电压的形式输出，使之具备传感和开关的功能。
肖特基二极管	指	肖特基二极管是贵金属（金、银、铝、铂等）A为正极，以N型半导体为负极，利用二者接触面上形成的势垒具有整流特性而制成的金属-半导体芯片。
快恢复二极管	指	快恢复二极管是一种具有开关特性好、反向恢复时间短特点的半导体二极管，主要应用于开关电源、PWM脉宽调制器、变频器等电子电路中，作为高频整流二极管、续流二极管或阻尼二极管使用。
LED	指	发光二极管简称为LED。由含镓（Ga）、砷（As）、磷（P）、氮（N）等的化合物制成。当电子与空穴复合时能辐射出可见光，因而可以用来制成发光二极管。在电路及仪器中作为指示灯，或者组成文字或数字显示。
半导体分立器件	指	单个的半导体晶体管构成的一个电子元件。如：二极管、三极管、可控硅等等。
晶圆	指	晶圆是指硅半导体集成电路制作所用的硅晶片，由于其形状为圆形，故称为晶圆；在硅晶片上可加工制作成各种电路元件结构，而成为有特定电性功能之集成

		电路产品。晶圆的原始材料是硅，二氧化硅矿石经由电弧炉提炼，盐酸氯化，并经蒸馏后，制成了高纯度的多晶硅。
IDM	指	垂直整合制造，集成电路企业的一种经营模式，从集成电路设计、晶圆制造、封装测试到芯片销售等全部产业链条均由单一公司统一完成。与 IDM 相对立的是代加工，指上述设计、制造、封装测试过程由不同企业社会化分工完成。
TO	指	Transistor Out-Line，半导体芯片的外形封装形式。

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。

公司负责人郑剑华、主管会计工作负责人金左霞及会计机构负责人（会计主管人员）金左霞保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	南通华隆微电子股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	1、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。 2、南通华隆微电子股份有限公司第二届董事会第三次会议决议。 3、南通华隆微电子股份有限公司第二届监事会第二次会议决议。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	南通华隆微电子股份有限公司
英文名称及缩写	Nantong hualong microelectronics co., LTD
证券简称	华隆微电
证券代码	833642
法定代表人	郑剑华
办公地址	南通市通州区兴东街道孙李桥村西八组

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	金左霞
是否通过董秘资格考试	是
电话	0513-69815603
传真	0513-69815609
电子邮箱	360429169@qq.com
公司网址	http://www.nthualong.cn/
联系地址及邮政编码	南通市通州区兴东镇孙李桥村西八组 226371
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	南通华隆微电子股份有限公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005-03-22
挂牌时间	2015-09-28
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	3824 电力电子元器件制造
主要产品与服务项目	1、传统功率器件及新型节能功率器件的封装测试 2、霍尔驱动集成电路的封装测试 3、LED 驱动电路和功率器件的组合器件的封装测试。公司产品主要应用于计算机及外围设备、通讯设备、照明、汽车电子、电控玩具、家用电器及其他消费电子电器等多个领域。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	13,360,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	郑剑华
实际控制人及其一致行动人	郑剑华

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	91320600772009611G	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	南通市通州区兴东街道孙李桥村西八组	否
注册资本（元）	13,360,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	金元证券
主办券商办公地址	深圳市深南大道 4001 号时代金融中心 17 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	18,023,104.60	16,213,897.04	11.16%
毛利率	11.75%	8.98%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-163,303.34	-424,314.12	-61.51%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-179,723.76	-421,010.25	-57.31%
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）	-0.80%	-2.14%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-0.88%	-2.12%	-
基本每股收益	-0.01	-0.03	-66.67%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	51,176,723.51	53,236,872.03	-3.87%
负债总计	30,851,077.91	32,747,923.09	-5.79%
归属于挂牌公司股东的净资产	20,325,645.60	20,488,948.94	-0.80%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.52	1.53	-0.65%
资产负债率（母公司）	60.28%	61.51%	-
资产负债率（合并）	-	-	-
流动比率	83.09%	83.73	-
利息保障倍数	0.40	-2.58	-

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	-1,654,968.65	488,265.66	-438.95%
应收账款周转率	1.56	1.50	-
存货周转率	4.19	4.29	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	-3.87%	-11.07%	-
营业收入增长率	11.16%	20.48%	-
净利润增长率	-61.51%	-164.39%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	13,360,000	13,360,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司是处于电力电子元器件制造行业的生产商，拥有十几项发明专利，公司自成立以来就一直致力于半导体芯片的封装测试业务，具有多年封装经验的工程技术人员，因此：一、核心的资源在于拥有成熟的技术和工艺，以及多年的生产管理经验；二、形成了优势的设备配套商和材料供应商，使得制造成本形成一定的优势；三、多年来一直致力于市场的开发，形成了以下功率器件：MOS管、肖特基、霍尔IC等成熟工艺的拳头产品；四、由于公司总体的经济体量在封装测试行业与江阴长电、富士通微电子、华天科技等上市公司相比较小，因此公司决策快、调头快，针对一些特殊客户的要求及时跟进，形成了自己的特殊客户群；五、建立了产品的体系，并在传统功率器件及新芯节能功率器件、霍尔驱动集成电路、LED驱动电路和功率器件的封装测试等三个细分领域形成一定的竞争优势。公司生产工艺成熟、所提供封装测试业务的性价比高，质量和生产成本控制严格并取得良好市场口碑。公司经营模式为OEM，收入来源是产品销售。

公司主营业务为半导体芯片的封装与测试。半导体芯片（包括分立器件、集成电路芯片）是一种对使用环境具有高标准要求的产品，不能长时间裸露在外界与空气接触。空气中的杂质和不良气体乃至水蒸气都会腐蚀半导体芯片上的精密电路，进而造成电学性能下降。为防止外界对芯片的损害，就必须用特定工艺将半导体芯片包裹起来。半导体芯片封装就是用特定材料、工艺技术对半导体芯片进行安放、固定、密封，保护芯片性能，并将芯片上的接点用导线连接到封装外壳的引脚上，实现芯片内部功能的外部延伸。半导体芯片封装完成后，必须进行性能测试，保证封装的半导体芯片符合工艺要求。

公司采取多渠道销售模式，包括业内人士推荐、网络推广、参加技术研讨会和展会等方式。公司目前消费群体（直接客户）主要是集成电路生产加工企业，通过这些集成电路企业，公司进行封装测试的半导体芯片被广泛应用于计算机及外围设备、通讯设备、照明、汽车电子、电控玩具、家用电器及其它消费电子电器等多个领域。公司与主要客户（如吉林华微电子股份有限公司等）保持多年的合作关系，公司主要客户对本公司的产品质量管控、服务和供货速度等方面均有良好评价，相对于其他竞争对手，本公司产品具有一定的市场议价能力。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

2018年上半年，公司未制定经营计划；

公司紧紧围绕“科学发展、创新转型”的方针，抓内部管理、节能降耗，开发新产品，投入技改研发项目，开拓市场，有力地促进了企业平稳健康发展。公司新建厂房11715平方米，为未来提高生产能力和市场竞争力提供有力保障。

报告期末公司资产总额为51,176,723.51元，与期初相比未发生较大变化。报告期末预付款项为2,147,553.34元，较期初增加较多，主要是预付新建厂房的工程款。期末其他流动资产较期初相比大幅减少，原因是报告期内公司流动资金减少，公司赎回全部理财产品用于补充流动资金。

报告期内公司营业收入为18,023,104.60元，与上期相比未发生较大变化。公司与第一大客户吉林华微电子股份有限公司始终保持长期良好的合作关系，公司的经营活动平稳运行。报告期内销售毛利率为11.75%，与上期相比略有增加，主要原因是公司部分产品价格本期略有提高，同时优化了产品结构，毛利率较高的产品比重有所增加。报告期内公司研发费用较上期相比有所增加，主要原因公司研发新的产品，加大了研发投入力度。

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为-1,654,968.65元，与上期相比减少较多，主要原因是本期公司临时放宽了部分客户的信用政策，使得回款金额较上期有所减少。本期投资活动产生的现金流量净额为2,105,786.04元，较上期相比增加较多，主要原因是报告期内公司流动资金减少，公司赎回全部理财产品用于补充流动资金，同时本期为新建厂房支付的资金较上期相比也大幅减少。

三、 风险与价值

一、客户集中度较高的风险

2018年上半年，公司第一大客户吉林华微电子股份有限公司销售占公司全部当期销售的64.76%，占比较高，公司存在单一客户销售集中度较高的风险。尽管吉林华微电子股份有限公司是上市公司，资金、技术实力雄厚，企业目前经营状况良好，但如果出现经营困难，或业务结构的重大调整等情形，对本公司的经营将会产生重大不利影响。

应对措施：公司将立足于继续稳固与吉林华微电子股份有限公司合作的同时，积极稳妥地寻找合适半导体封装新项目，扩大产能，同时不断完善和提升现有封装产品业务的品种规格，适应市场发展和客户需求。

二、铜价格波动导致的风险

公司所从事的半导体芯片封装测试业务中需要采购铜框架，铜框架采购占公司生产成本的比重较高，而铜的市场价格波动较大。当铜价格上涨较多时，虽然公司可以与下游客户重新协商产品价格并转嫁一部分成本压力，但总体而言会对公司的毛利会产生负面影响。当铜价格处于下降状态时，则有利于公司销售毛利的提高。如果未来铜的市场价格持续升高，对公司经营业绩将会产生较大不利影响。针对以上风险，公司在新品种拓展的基础上，积极做好客户结构的调整，避免单一客户的依赖性。

应对措施：公司将密切关注国际铜价的变化，并做好如下2项工作减小铜价对公司盈利的影响：1. 公司与供应商以当月的平均单价计算当月的各个品种价格，减少因计划不周或临时订单带来价格波动的影响。2. 做好行情的判断，在低点的价位上尽量多做库存，而高价位时尽量减少采购量，但当铜价上涨较多时，只能调整终端产品的价格。

三、实际控制人控制不当的风险

郑剑华先生持有公司39.80%的股份，是公司控股股东和实际控制人，也是公司董事长和总经理，能够对公司经营管理和决策施加重大影响。若公司的实际控制人不能有效执行公司内部控制制度和经营决策，利用实际控制人地位，对公司董事会和管理层施以不当影响，在公司的销售、人事、财务等经营方面实行不当的干预和控制，可能给公司的生产经营活动、治理机制和中小股东带来不利影响的风险。

应对措施：公司已经按照全国中小企业股份转让系统的要求制定了《公司章程》，并制定了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等相关制度，公司严格按相关规则运作，不断提高规范化运作水平。

四、应收账款资产占比较高和周转率较低的风险

报告期的期末和期初，公司应收账款账面净值分别为11,507,991.45元，11,324,323.03元，占报告期当期期末资产总额的比重分别为22.49%、21.27%，占比较高，且公司报告期内应收账款周转率较低，2018年1-6月应收账款周转率为1.56次/年。如果公司应收账款主要单位发生经营困难或者难以偿付到期货款，将对公司正常资金周转产生重大不利风险。

应对措施：公司通过增加设备投入，完善现有产品生产工艺，强化公司研发和技术创新能力，提升公司产品业务的结构档次和技术含量等方式提高公司产品的核心力及市场议价能力，优化客户结构，报告期内应收账款的周转率已经比去年提升了。后续公司将继续采取一定的措施来加速应收账款的周转率。

五、税收优惠条件丧失风险

公司为经认定的江苏省高新技术企业，自从2015年后享受15%的企业所得税税收优惠政策。上述税

收政策对公司的发展起到了一定的推动和促进作用。但如果国家调整相关税收优惠政策或公司在今后不能通过高新技术企业复审，将会对公司的税后利润产生影响，因此公司存在税收优惠条件丧失的风险。

应对措施：1. 公司将致力于新品种、新工艺、新材料应用的研究和开发，每年投入收入的部分资金到这方面的工作中去。2. 公司将激励科研人员在专利技术的研究项目的奖励措施，鼓励科技人员开动智慧。3. 加强校企合作，争取利用院校高新产品的产业化项目。通过以上几方面的不懈努力，可以化解复核高新企业不能通过的风险。

六、公司厂房尚未取得房屋所有权证的风险

公司厂房及建筑物所占用集体土地变更为国有出让土地事项已经获得了由国土资源局颁发的厂房土地使用权证，截至 2018 年 6 月 30 日，公司尚未取得上述厂房的房屋所有权证。但所有的补办手续正在进行中，需要一定的时间。

应对措施：目前相关补办手续正在办理中。

七、核心人员流失的风险

公司作为江苏省高新技术企业，专业人才是公司技术发展和创新的关键，经过多年的发展和技术积累，形成了较强的自主创新能力并拥有自主知识产权和核心技术。技术研发工作不可避免地依赖专业人才，特别是核心技术人员，虽然报告期内公司核心技术人员稳定，但如果发生核心技术人员的离职，而公司又不能及时安排适当人选接替或补充，将会对公司的生产经营造成重大不利影响。

应对措施：2017 年公司在专业人才招聘方面做了很大的努力，2018 年将继续招贤纳士。

四、 企业社会责任

公司遵循以人为本的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，用高品质的产品和优异的服务，努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
南通市科技创新担保有限公司	7,713,345.74	2018年7月26日-2020年7月25日	抵押	连带	是	否
南通市科技创新担保有限公司	5,000,000.00	2018年7月26日-2020年7月25日	质押	连带	是	否
总计	12,713,345.74	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	12,713,345.74
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额	0
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	2,550,522.94

清偿和违规担保情况：

报告期内公司不存在清偿担保以及违规对外担保的情况。

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	3,000,000.00	90,484.29
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	2,000,000.00	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	20,000.00	0
	5,020,000.00	90,484.29

（三） 承诺事项的履行情况

有关员工缴纳社保情况的承诺：公司积极引导所有人员缴纳社保，现公司基本实现了全员社保，除个别外地员工不愿意交纳以外。

就环保事项的承诺履行情况：报告期内公司的电镀业务已改为外包，不存在污水排放了。

公司实际控制人郑剑华先生就公司使用集体土地存在瑕疵事项出具承诺，若公司因此事造成损失由其全额补偿，确保不会对公司造成任何损失。因上述土地已转为建设用地，且相关政府出具证明确认公司使用土地方式符合规划用途，截至报告期末，公司尚未收到关于此事的任何处罚通知。

杜绝关联方占用资金的承诺：报告期内不存在关联方占用公司资金的情况。

为了避免出现同业竞争情形，公司持股5%以上股东、管理层和核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺》，截至报告期末，各方均履行承诺。

（四） 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
应收账款	质押	5,000,000.00	9.77%	南通市科技创新担保有限公司为公司贷款200万元提供担保，公司向南通市科技创新担保有限

				公司提供了质押反担保。
固定资产	抵押	7,713,345.74	15.07%	南通市科技创新担保有限公司为公司贷款 200 万元提供担保,公司向南通市科技创新担保有限公司提供了抵押反担保。
在建工程	抵押	11,085,328.57	21.66%	公司江苏张家港农村商业银行股份有限公司崇川支行贷款 500 万提供了抵押物担保.截至报告期末,贷款余额为 490 万元。
无形资产	抵押	3,420,452.67	6.68%	公司江苏张家港农村商业银行股份有限公司崇川支行贷款 500 万提供了抵押物担保.截至报告期末,贷款余额为 490 万元。
总计	-	27,219,126.98	53.18%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	6,882,492	51.52%		6,882,492	51.52%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,387,500	10.39%	66,670	1,454,170	10.88%	
	董事、监事、高管	2,234,172	16.72%	66,670	2,300,842	17.22%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	6,477,508	48.48%	-	6,477,508	48.48%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,862,500	28.91%	-	3,862,500	28.91%	
	董事、监事、高管	6,402,508	47.92%	-	6,402,508	47.92%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		13,360,000	-	0	13,360,000	-	
普通股股东人数							22

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	郑剑华	5,250,000	66,670	5,316,670	38.80%	3,862,500	1,454,170
2	许晓明	3,080,000		3,080,000	23.05%	2,310,000	770,000
3	黄晓伟	2,400,000		2,400,000	17.96%		2,400,000
4	秦华	1,320,000		1,320,000	9.88%		1,320,000
5	王能	240,000		240,000	1.80%		240,000
合计		12,290,000	66,670	12,356,670	91.49%	6,172,500	6,184,170
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 前五名股东之间无相互关系。							

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

郑剑华先生持有公司 39.80%的股份，是公司最大单一股东，担任公司董事长兼总经理，能够对公司经营管理和决策施加重大影响，为公司的控股股东和实际控制人。公司控股股东和实际控制人在报告期内未发生变化。

郑剑华先生，男，中国国籍，无境外永久居留权，1962 年 12 月 18 日出生，大专学历，助理工程师。1981 年 7 月至 2005 年 12 月，就职于南通华达微电子集团有限公司，历任技术员、助理工程师、车间副主任、车间主任、副总经理、常务副总经理；2006 年 1 月至今，就职于南通华隆微电子有限公司，担任总经理。郑剑华先生也是公司核心技术人员。2010 年 9 月至 2015 年 6 月，郑剑华先生兼任南通云栖生态农业有限公司执行董事。

郑剑华先生除持有南通华隆微电子股份有限公司 39.80%股权外，还持有南通曜能精密模具有限公司 45%股权，持有南通华达微电子集团有限公司 3.26%股权，除此之外未持有其他任何公司股权。报告期内控股股东无变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
郑剑华	董事长、总经理	男	1962.12.18	大专	2018年6月1日至2021年6月1日	是
许晓明	董事	男	1962.11.05	大专	2018年6月1日至2021年6月1日	否
苏建国	董事、副总经理	男	1966.05.26	大专	2018年6月1日至2021年6月1日	是
陈杰	董事	男	1968.03.04	大专	2018年6月1日至2021年6月1日	是
金左霞	董事、财务总监、董事会秘书	女	1978.02.25	大专	2018年6月1日至2021年6月1日	是
刘桂周	监事会主席	男	1968.01.29	大专	2018年6月1日至2021年6月1日	是
孙彬	监事	男	1983.04.29	大专	2018年6月1日至2021年6月1日	是
沈艳梅	职工代表监事	女	1987.01.03	大专	2018年6月1日至2021年6月1日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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、监事、高级管理人员之间无相互关系。

(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
郑剑华	董事长、总经理	5,250,000	66,670	5,316,670	39.80%	0
许晓明	董事	3,080,000	-	3,080,000	23.05%	0
陈杰	董事	66,670	-	66,670	0.50%	0
金左霞	董事、财务总监、董事会秘书	66,670	-	66,670	0.50%	0
刘桂周	监事会主席	66,670	-	66,670	0.50%	0
孙彬	监事	66,670	-	66,670	0.50%	0
沈艳梅	职工代表监事	40,000	-	40,000	0.30%	0

合计	-	8,636,680	66,670	8,703,350	65.15%	0
----	---	-----------	--------	-----------	--------	---

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
生产人员	120	120
行政管理人员	25	25
销售人员	2	2
技术人员	5	5
财务人员	3	3
员工总计	155	155

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	6	6
专科	20	20
专科以下	129	129
员工总计	155	155

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、员工薪酬政策

公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和其他相关法律、法规、规范性文件等，与员工签订《劳动合同》，并按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工缴纳养老、医疗、失业、生育、工伤等社会保险金。

2、培训计划

公司注重员工培训，根据不同的岗位职级以及企业发展战略，制定了相应的培训计划，不断提升员工素质和能力，实现了人才再造，增强企业的竞争能力和持续发展能力。

报告期内，无需公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

郑剑华、孙彬、沈艳梅为公司董监高人员。报告期内公司核心人员秦园园离职，其余核心人员无变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	955,036.34	767,387.42
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	六、2	11,853,991.40	13,061,303.04
预付款项	六、3	2,147,553.34	230,553.15
其他应收款	六、4	5,000.00	24,878.50
存货	六、5	3,669,879.28	3,765,473.77
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六、6	-	2,476,878.09
流动资产合计		18,631,460.36	20,326,473.97
非流动资产：			
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	六、7	17,675,886.12	18,025,968.45
在建工程	六、8	11,085,328.57	11,085,328.57
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、9	3,570,186.39	3,615,859.47
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	六、10	91,744.34	54,904.88
递延所得税资产	六、11	122,117.73	128,336.69
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		32,545,263.15	32,910,398.06
资产总计		51,176,723.51	53,236,872.03
流动负债：			
短期借款	六、12	6,000,000.00	6,000,000.00
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	六、13	11,991,845.81	10,587,120.82
预收款项	六、14	10,000.00	32,362.27

应付职工薪酬	六、15	2,124,080.11	2,140,571.17
应交税费	六、16	100,395.53	357,653.61
其他应付款	六、17	166,856.74	3,198,217.80
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	六、18	1,948,805.08	1,948,805.08
其他流动负债	六、19	80,000.00	10,782.70
流动负债合计		22,421,983.27	24,275,513.45
非流动负债：			
长期借款	六、20	4,900,000.00	4,900,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款	六、21	2,964,537.55	2,964,537.55
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	六、22	564,557.09	607,872.09
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		8,429,094.64	8,472,409.64
负债合计		30,851,077.91	32,747,923.09
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、23	13,360,000.00	13,360,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、24	5,654,610.37	5,654,610.37
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、25	153,105.80	153,105.80
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、26	1,157,929.43	1,321,232.77
归属于母公司所有者权益合计		20,325,645.60	20,488,948.94
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		20,325,645.60	20,488,948.94
负债和所有者权益总计		51,176,723.51	53,236,872.03

法定代表人：郑剑华

主管会计工作负责人：金左霞

会计机构负责人：金左霞

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		18,023,104.60	16,213,897.04
其中：营业收入	六、27	18,023,104.60	16,213,897.04
利息收入		-	-
二、营业总成本		18,253,007.14	16,686,677.60
其中：营业成本	六、27	15,905,303.82	14,758,006.35
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
税金及附加	六、28	116,603.31	138,790.75
销售费用	六、29	388,993.16	341,149.58
管理费用	六、30	958,392.34	975,967.59
研发费用	六、31	569,963.28	332,124.07
财务费用	六、32	311,896.00	129,325.33
资产减值损失	六、33	1,855.23	11,313.93
加：其他收益	六、34	43,315.00	-
投资收益（损失以“-”号填列）	六、35	13,082.74	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-173,504.80	-472,780.56
加：营业外收入	六、36	16,420.42	25,037.90
减：营业外支出	六、37	-	24,586.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-157,084.38	-472,328.74
减：所得税费用	六、38	6,218.96	-48,014.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-163,303.34	-424,314.12
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		-163,303.34	-424,314.12
2.终止经营净利润		-	-
1.少数股东损益		-	-
2.归属于母公司所有者的净利润		-163,303.34	-424,314.12
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-

6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-163,303.34	-424,314.12
归属于母公司所有者的综合收益总额		-163,303.34	-424,314.12
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.01	-0.03
（二）稀释每股收益		-0.01	-0.03

法定代表人：郑剑华

主管会计工作负责人：金左霞

会计机构负责人：金左霞

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,334,820.74	5,737,646.30
收到的税费返还		12,420.42	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、39（1）	7,819.15	34,446.76
经营活动现金流入小计		3,355,060.31	5,772,093.06
购买商品、接受劳务支付的现金		1,024,591.82	1,569,628.02
支付给职工以及为职工支付的现金		3,225,496.81	3,291,885.71
支付的各项税费		639,947.63	303,576.65
支付其他与经营活动有关的现金	六、39（2）	119,992.70	118,737.02
经营活动现金流出小计		5,010,028.96	5,283,827.40
经营活动产生的现金流量净额		-1,654,968.65	488,265.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,400,000.00	3,500,000.00
取得投资收益收到的现金		13,082.74	
投资活动现金流入小计		2,413,082.74	3,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		307,296.70	1,496,270.67
投资支付的现金		-	1,500,000.00
投资活动现金流出小计		307,296.70	2,996,270.67
投资活动产生的现金流量净额		2,105,786.04	503,729.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		263,168.47	131,950.00
筹资活动现金流出小计		263,168.47	131,950.00
筹资活动产生的现金流量净额		-263,168.47	-131,950.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	六、40（2）	187,648.92	860,044.99
加：期初现金及现金等价物余额	六、40（2）	767,387.42	620,958.90
六、期末现金及现金等价物余额	六、40（2）	955,036.34	1,481,003.89

法定代表人：郑剑华

主管会计工作负责人：金左霞

会计机构负责人：金左霞

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月发布了《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)，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2018 年度及以后期间的财务报表。

二、 报表项目注释

南通华隆微电子股份有限公司

2018 年半年度财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

南通华隆微电子股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）为经江苏省南通工商行政管理局批准，由自然人股东孙永兰、王海川、胡庆胜和丁卓于 2005 年 3 月 22 日共同出资设立的有限责任公司。公司注册资本为人民币 1,336 万元，统一社会信用代码

91320600772009611G。公司注册地为南通市通州区兴东街道孙李桥村西八组，法定代表人为郑剑华。

本公司经营范围为集成电路、晶体三极管、电子元器件、模块、芯片、框架及相关电子零配件、电子设备产品生产、销售及自营进出口业务。（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）

本公司2005年3月22日成立时注册资本为人民币300万元，其中自然人股东孙永兰出资人民币84万元，占注册资本的28%；自然人股东王海川出资人民币78万元，占注册资本的26%；其他两位自然人股东胡庆胜和丁卓分别出资人民币69万元，合计300万元，占注册资本的46%，本次出资业经南通恒信联合会计师事务所审验并于2005年3月21日出具了通恒信验【2005】115号验资报告。

2005年6月11日，股东孙永兰将其原出资额人民币84万元，占公司28%的股权以84万元的对价转让给了股东刚玉。

2005年12月13日，股东王海川将其原出资额人民币78万元，占公司26%的股权以78万元的对价转让给了股东秦华。

2006年1月22日，股东秦华将其原出资额人民币23万元，占公司4.6%的股权以23万元的对价转让给了股东胡庆胜。

2006年1月23日，根据公司股东会决议和修改后的章程规定，公司增加注册资本人民币200万元，增资后注册资本变更为人民币500万元。其中自然人股东刚玉新增出资人民币81万元，增资后累计出资额人民币165万元，占注册资本的33%；自然人股东胡庆胜新增出资人民币8万元，增资后累计出资额人民币100万元，占注册资本的20%；自然人股东黄晓伟新增出资人民币100万元，增资后累计出资额人民币100万元，占注册资本的20%；自然人股东丁卓新增出资人民币11万元，增资后累计出资人民币80万元，占注册资本的16%；自然人股东秦华累计出资人民币55万元，占注册资本的11%。本次增资业经南通恒信联合会计师事务所审验并于2006年1月23日出具了通恒信验【2006】37号验资报告。

2009年5月28日，股东刚玉将其原出资额人民币165万元，占公司注册资本的33%的股权以180万元的对价转让给了股东郑剑华。

2009年5月28日，股东丁卓将其原出资额人民币80万元，占公司注册资本16%的股权以86.5万元的对价转让给了股东许晓明。

2009年6月8日，根据公司股东会决议和修改后的章程规定，公司增加注册资本人民币120万元，增资后注册资本变更为人民币620万元。其中自然人股东郑剑华新增出资人民币39.6万元，增资后累计出资额人民币204.6万元，占注册资本的33%；自然人股东胡庆胜新增出资人民币24万元，增资后累计出资额人民币124万元，占注册资本的20%；自然人股东黄晓伟新增出资人民币24万元，增资后累计出资额人民币124万元，占注册资本的20%；自然人股东许晓明新增出资人民币19.2万元，增资后累计出资人民币99.2万元，占注册资本

的16%；自然人股东秦华新增出资人民币13.2万元，增资后累计出资人民币68.2万元，占注册资本的11%。本次增资业经南通恒信联合会计师事务所审验并于2009年6月8日出具了通恒信内验【2009】227号验资报告。

2011年6月14日，根据公司股东会决议和修改后的章程规定，公司增加注册资本人民币180万元，增资后注册资本变更为人民币800万元。其中自然人股东郑剑华新增出资人民币75.4万元，增资后累计出资额人民币280万元，占注册资本的35%；自然人股东胡庆胜新增出资人民币36万元，增资后累计出资额人民币160万元，占注册资本的20%；自然人股东黄晓伟新增出资人民币36万元，增资后累计出资额人民币160万元，占注册资本的20%；自然人股东许晓明新增出资人民币12.8万元，增资后累计出资人民币112万元，占注册资本的14%；自然人股东秦华新增出资人民币19.8万元，增资后累计出资人民币88万元，占注册资本的11%。本次增资业经南通恒信联合会计师事务所审验并于2011年6月7日出具了通恒信内验【2011】281号验资报告。

2013年1月11日，根据公司股东会决议和修改后的章程规定，公司增加注册资本人民币300万元，增资后注册资本变更为人民币1,100万元。其中自然人股东郑剑华新增出资人民币105万元，增资后累计出资额人民币385万元，占注册资本的35%；自然人股东胡庆胜新增出资人民币60万元，增资后累计出资额人民币220万元，占注册资本的20%；自然人股东黄晓伟新增出资人民币60万元，增资后累计出资额人民币220万元，占注册资本的20%；自然人股东许晓明新增出资人民币42万元，增资后累计出资人民币154万元，占注册资本的14%；自然人股东秦华新增出资人民币33万元，增资后累计出资人民币121万元，占注册资本的11%。本次增资业经南通金通会计师事务所审验并于2013年1月8日出具了通金通会内验【2013】2号验资报告。

2014年11月26日，股东胡庆胜将其原出资额人民币220万元，占公司注册资本20%的股权以220万元的对价转让给了股东张晓兰。

2015年3月19日，根据公司股东会决议和修改后的章程规定，公司增加注册资本人民币236万元，增资后注册资本变更为人民币1,336万元。其中自然人股东郑剑华新增出资人民币35万元，增资后累计出资额人民币420万元，占注册资本的31.44%；自然人股东张晓兰新增出资人民币20万元，增资后累计出资额人民币240万元，占注册资本的17.96%；自然人股东黄晓伟新增出资人民币20万元，增资后累计出资额人民币240万元，占注册资本的17.96%；自然人股东许晓明新增出资人民币14万元，增资后累计出资人民币168万元，占注册资本的12.57%；自然人股东秦华新增出资人民币11万元，增资后累计出资人民币132万元，占注册资本的9.88%；自然人股东王能等其他19人合计新增出资209万元，其中136万元计入实收资本，其余73万元计入资本公积，增资后累计出资额人民币136万元，占注册资本的10.18%。上述增资已于2015年3月31日之前出资到位。

2015年5月27日，本公司（筹）之全体发起人已按发起人协议、章程之规定，以其拥有的原有限公司2015年3月31日经审计后的净资产人民币19,014,610.37元为基准，折为股份1,336.00万股，按每股面值人民币1元计，其中：实收资本（股本）为人民币1,336.00万元，余额人民币5,654,610.37元作为“资本公积”。

2015年9月24日，本公司股票挂牌公开转让申请已经全国股转公司同意。本公司股票已于2015年9月28日起在全国股转系统挂牌公开转让。证券简称：华隆微电，证券代码：833642。转让方式：集合竞价转让。

2016年11月15日至2016年12月29日间，股东张晓兰将其原出资额人民币140万元，占公司注册资本10.4790%的股权以203.00万元的对价转让给了股东许晓明。本次转让后，股东许晓明累计持有本公司股份数量3,080,000.00股，总持股比例为23.0539%，股东张晓兰累计持有本公司股份数量1,000,000.00股，总持股比例为7.4850%。

2017年5月8日，股东张晓兰将原出资额人民币50万元，占公司注册资本3.7425%的股权以60万元的对价转让给了股东郑剑华。本年转让后，股东郑剑华累计持有本公司股份数量4,700,000.00股，总持股比例为35.1796%，股东张晓兰累计持有本公司股份数量450,000.00股，总持股比例为3.3683%。

2017年5月8日，股东张晓兰将原出资额人民币45万元，占公司注册资本3.3683%的股权以67.50万元的对价转让给了股东郑剑华。本年转让后，股东郑剑华累计持有本公司股份数量5,150,000.00股，总持股比例为38.5479%，股东张晓兰不再持有本公司股份。

2017年12月29日，股东韩莉莉将原出资额人民币15万元，占公司注册资本0.7485%的股权以15万元的对价转让给了股东郑剑华。本年转让后，股东郑剑华累计持有本公司股份数量5,250,000.00股，总持股比例为39.2964%，股东韩莉莉不再持有本公司股份。

2018年6月20日，股东刘雅玲将原出资额人民币10万元，占公司注册资本0.50%的股权以10万元的对价转让给了股东郑剑华。本年转让后，股东郑剑华累计持有本公司股份数量5,316,670.00股，总持股比例为39.80%，股东刘雅玲不再持有本公司股份。

本次股权转让后，公司股权结构如下：

单位：人民币元

序号	股东名称	金额	占股本总额比例 (%)
1	郑剑华	5,316,670.00	39.80
2	许晓明	3,080,000.00	23.05
3	黄晓伟	2,400,000.00	17.96
4	秦华	1,320,000.00	9.88
5	王能	240,000.00	1.80
6	郑一楠	200,000.00	1.50
7	马永利	100,000.00	0.75

序号	股东名称	金额	占股本总额比例 (%)
8	金左霞	66,670.00	0.50
9	陈杰	66,670.00	0.50
10	刘桂周	66,670.00	0.50
11	孙彬	66,670.00	0.50
12	郑建霞	66,670.00	0.50
13	翁晓升	59,990.00	0.45
14	吉晓芳	53,330.00	0.40
15	张晓兰	50,000.00	0.37
16	沈艳梅	40,000.00	0.30
17	陆军	33,330.00	0.25
18	张元元	33,330.00	0.25
19	徐三梅	33,330.00	0.25
20	王水虹	26,670.00	0.20
21	余辉	20,000.00	0.15
22	章勇	20,000.00	0.15
合 计		13,360,000.00	100.00

本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 8 月 10 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、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 6 月 30 日的财务状况及 2018 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司

的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司从事集成电路、晶体三极管、电子元器件封装与测试经营。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见附注四、15“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、20“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

5、外币业务

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按每月银行买入与卖出的中间价（通常指中国人民银行公布的每月 1 日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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并计入资本公积。

6、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值

准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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负债的条件与分类为交易性金融资产和在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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确

认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 50 万元（含 50 万元）以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

账龄	确定组合的依据
关联方组合	交易对象为公司关联方
保证金组合	款项性质为非关联方的保证金
账龄组合	关联方组合和保证金组合以外的应收款项

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
关联方组合	个别计提法
保证金组合	个别计提法
账龄组合	账龄分析法

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	坏账计提比例
1年以内	1.00%
1年到2年	15.00%
2年到3年	50.00%
3年以上	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

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

8、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、产成品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

9、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、

预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	10	4.50
机器设备	10	10	9.00
运输工具	5	10	18.00
办公设备	5	10	18.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

（4）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

10、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

11、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

12、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14 “长期资产减值”。

（3）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

13、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

14、长期资产减值

对于固定资产、使用寿命有限的无形资产等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

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。

15、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。

(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完工作的测量确定。

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。

（3）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

16、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

于 2017 年度，与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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。于 2016 年度，全部政府补助的损益影响均计入营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

17、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，

不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

18、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、

工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

19、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

20、其他重要的会计政策和会计估计

（1）会计政策变更

财政部于2018年6月发布了《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），对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2018年度及以后期间的财务报表。

②其他会计政策变更

本公司本年无其他会计政策变更。

（2）会计估计变更

本公司本年无会计估计变更。

21、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预

计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（7）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 16% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳流转税的 5% 计缴。
教育费附加	按实际缴纳流转税的 3% 计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳流转税的 2% 计缴。
企业所得税	从 2015年1月1日 起按应纳税所得额的 15% 计缴。

2、税收优惠及批文

本公司于 2014 年 9 月 2 日获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，有效期三年。本公司自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日止享受减按 15% 税率征收企业所得税的优惠政策。2017 年 12 月 7 日公司又重新取得高新技术企业证书，有效期为三年，三年内继续享受减按 15% 税率征收企业所得税的优惠政策。

六、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，“期初”指 2018 年 1 月 1 日，“期末”指 2018 年 6 月 30 日；“本期”指 2018 年 1-6 月，“上期”指 2017 年 1-6 月。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	244,274.20	40,590.60
银行存款	710,762.14	726,796.82
其他货币资金		
合计	955,036.34	767,387.42

2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	345,999.95	1,736,980.01
应收账款	11,507,991.45	11,324,323.03

(1) 应收票据情况

应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	345,999.95	1,736,980.01
合计	345,999.95	1,736,980.01

(2) 应收账款情况

应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提	11,680,785.72	100.00	172,794.27	1.48	11,507,991.45

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
坏账准备的应收款项					
合计	11,680,785.72	100.00	172,794.27	1.48	11,507,991.45

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	11,495,262.07	100.00	170,939.04	1.49	11,324,323.03
合计	11,495,262.07	100.00	170,939.04	1.49	11,324,323.03

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	11,571,923.16	115,719.23	1.00%
1至2年	40,527.14	6,079.07	15.00%
2至3年	34,678.90	17,339.45	50.00%
3年以上	33,656.52	33,656.52	100.00%
合计	11,680,785.72	172,794.27	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年无收回或转回的坏账准备。

(3) 本年无实际核销应收账款的情况

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收帐款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额	是否为关联方
吉林华微电子股份有限公司	货款	9,407,872.28	1年以内	80.54	94,078.72	否
绍兴光大芯业微电子有限公司	货款	396,981.04	1年以内	3.40	3,969.81	否

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收帐款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额	是否为关联方
江苏捷捷微电子股份有限公司	货款	385,025.31	1年以内	3.30	3,850.25	否
苏州万晶丰半导体有限公司	货款	340,913.30	1年以内	2.92	3,409.13	否
合肥富芯元半导体有限公司	货款	313,006.74	1年以内	2.68	3,130.06	否
合计		10,843,798.67		92.84	108,437.97	

3、预付款项

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	2,147,553.34	100.00	230,553.15	100.00
合计	2,147,553.34	100.00	230,553.15	100.00

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,000.00	100.00			5,000.00
合计	5,000.00	100.00			5,000.00

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,878.50	100.00			24,878.50
合计	24,878.50	100.00			24,878.50

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

备用金	5,000.00	24,878.50
合 计	5,000.00	24,878.50

(3) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

其他应收款主要系备用金，预期可以收回，无需计提坏账准备。

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额	是否为关 联
杨柳	备用金	5,000.00	1-2年	100.00		否
合 计		5,000.00		100.00		

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,122,765.65	76,766.86	1,045,998.79
在产品	782,129.95		782,129.95
产成品	1,841,750.54		1,841,750.54
合 计	3,746,646.14	76,766.86	3,669,879.28

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,124,060.24	76,766.86	2,047,293.38
在产品	689,182.71		689,182.71
产成品	1,028,997.68		1,028,997.68
合 计	3,842,240.63	76,766.86	3,765,473.77

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
定期理财产品		2,400,000.00
待认证的增值税进项税		76,878.09
合 计		2,476,878.09

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合 计
----	--------	------	------	------	-----

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1、期初余额	6,012,278.35	27,742,494.59	922,005.66	673,722.38	35,350,500.98
2、本期增加金额		771,651.91			771,651.91
（1）购置		771,651.91			771,651.91
3、本期减少金额					
4、期末余额	6,012,278.35	28514146.50	922,005.66	673,722.38	36122152.89
二、累计折旧					
1、期初余额	2,185,101.19	13,914,194.87	764,951.38	460,285.09	17,324,532.53
2、本期增加金额	68,279.37	1,015,115.69	24,796.50	13,542.68	1,121,734.24
（1）计提	68,279.37	1,015,115.69	24,796.50	13,542.68	1,121,734.24
3、本期减少金额					
4、期末余额	2,253,380.56	14,929,310.56	789,747.88	473,827.77	18,446,266.77
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
3、本期减少金额					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	3,758,897.79	13,584,835.94	132,257.78	199,894.61	17,675,886.12
2、期初账面价值	3,827,177.16	13,828,299.72	157,054.28	213,437.29	18,025,968.45

注：本期折旧额为 1,121,734.24 元。本年无在建工程转入的固定资产。

8、在建工程

（1）在建工程情况

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
厂房	11,085,328.57		11,085,328.57	11,085,328.57		11,085,328.57
合计	11,085,328.57		11,085,328.57	11,085,328.57		11,085,328.57

注：期末所有权受到限制的在建工程账面价值为 11,085,328.57 元，详见附注六、43 “所有权或使用权受限制的资产”。

（2）重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本年	期末余额
------	-----	------	--------	------------	----	------

					其他减少金额	
厂房	14,000,000.00	11,085,328.57				11,085,328.57
合计	14,000,000.00	11,085,328.57				11,085,328.57

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程 进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中:本年利息 资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
厂房	79.18	79.18				金融机构贷款
合计						

(3) 本年无计提在建工程减值准备的情况

9、无形资产

无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1、期初余额	3,555,716.80	232,698.32	50,000.00	3,838,415.12
2、本期增加金额				
(1) 购置				
3、本期减少金额				
4、期末余额	3,555,716.80	232,698.32	50,000.00	3,838,415.12
二、累计摊销				
1、期初余额	135,264.13	85,902.63	1,388.89	222,555.65
2、本期增加金额	40,744.17	4,234.47	694.44	53,154.39
(1) 计提	40,744.17	4,234.47	694.44	53,154.39
3、本期减少金额				
4、期末余额	176,008.30	90,137.10	2,083.33	268,228.73
三、减值准备				

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
1、期初余额				
2、本期增加金额				
3、本期减少金额				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	3,379,708.50	142,561.22	47,916.67	3,570,186.39
2、期初账面价值	3,420,452.67	146,795.69	48,611.11	3,615,859.47

10、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
办公室装修	5,555.52		5,555.52	
线路施工费	49,349.36		10,210.24	39,139.12
零星工程		66,448.72	13,843.50	52,605.22
合计	54,904.88	66,448.72	29,609.26	91,744.34

11、递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	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
应收账款坏账准备	172,794.27	25,919.14	170,939.04	25,640.86
递延收益	564,557.09	84,683.56	607,872.09	91,180.80
存货跌价准备	76,766.86	11,515.03	76,766.86	11,515.03
合计	814,118.22	122,117.73	855,577.99	128,336.69

12、短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	6,000,000.00	6,000,000.00

注：上述借款系保证借款，由南通市科技创新担保有限公司提供担保；公司以自有生产设备就上述贷款向南通市科技创新担保有限公司提供了抵押反担保；公司以应收账款提供质押反担保；股东郑一楠以其房产向南通市科技创新担保有限公司提供抵押反担保；股东郑剑华、孙永兰以其自有房产向南通市科技创新担保有限公司提供抵押反担保；股东郑剑华、孙永兰、郑一楠向南通市科技创新担保有限公司提供个人连带责任保证反担保。

13、应付票据及应付账款

种类	期末余额	期初余额
	54	

应付票据		
应付账款	11,991,845.81	10,587,120.82
合 计	11,991,845.81	10,587,120.82

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
原材料采购款	11,991,845.81	10,587,120.82
设备采购款		
合 计	11,991,845.81	10,587,120.82

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宁波华龙电子有限公司	345,132.00	未结算
苏州工业园区盛益腾电子科技有限公司	236,897.44	未结算
苏州艾杰斯自动化科技有限公司	128,123.06	未结算
宁波康强电子股份有限公司	119,053.69	未结算
合 计	829,206.19	

(3) 2018 年 6 月 30 日应付账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应付款总额的比例 (%)
四川金湾电子有限责任公司	非关联方	2,106,446.88	一年以内	17.57
泰兴市永志电子器件有限公司	非关联方	1,482,656.67	一年以内	12.36
北京首科化微电子有限公司	非关联方	792,054.93	一年以内	6.60
展华电子材料(常熟)有限公司	非关联方	684,496.6	一年以内	5.70
汉高华威电子有限公司	非关联方	442,906.75	一年以内	3.69
合 计		5,508,561.83		45.92

14、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
销售货款	10,000.00	32,362.27
合 计	10,000.00	32,362.27

(2) 账龄超过一年的重要预收款项

公司无账龄超过一年以上的重大预收账款；

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,345,801.04	758,866.78	775,357.84	1,329,309.98
二、离职后福利设定提存计划	794,770.13			794,770.13
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,140,571.17	758,866.78	775,357.84	2,124,080.11

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	772,759.29	616,128.58	632,619.64	756,268.23
2、职工福利费				
3、社会保险费	135,189.79	142,738.20	142,738.20	135,189.79
其中：医疗保险费	31,835.00	114,307.20	114,307.20	31,835.00
工伤保险费	71,841.83	21,286.80	21,286.80	71,841.83
生育保险费	31,512.96	7,144.20	7,144.20	31,512.96
4、住房公积金	437,851.96			437,851.96
5、工会经费和职工教育经费				
合计	1,345,801.04	758,866.78	775,357.84	1,329,309.98

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	598,681.89			598,681.89
2、失业保险费	196,088.24			196,088.24
合计	794,770.13			794,770.13

16、应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税		29,041.64
增值税	58,298.13	259,987.37
代扣代缴个人所得税	1,570.11	5,649.60
城镇土地使用税	8,217.00	8,217.01
印花税	1,602.60	1,699.70
城建税	5,367.30	27,799.01
教育费附加	3,220.38	3,170.70
地方教育费附加	2,146.92	2,114.47

项目	期末余额	期初余额
房产税	19,973.09	19,973.11
合 计	100,395.53	357,653.61

17、其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
设备采购款		2,811,344.78
代缴个人保险	149,656.74	151,224.34
办公费用款		107,428.68
押金	7,200.00	27,200.00
律师费用款		50,000.00
监理费用款		50,000.00
快递费用款	10,000.00	1,020.00
合 计	166,856.74	3,198,217.80

18、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应付款（附注六、21）	1,948,805.08	1,948,805.08
合 计	1,948,805.08	1,948,805.08

19、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
运输费用	80,000.00	10,782.70
合 计	80,000.00	10,782.70

20、长期借款

长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	4,900,000.00	4,900,000.00
合 计	4,900,000.00	4,900,000.00

注：2017 年公司向江苏张家港农村商业银行股份有限公司崇川支行取得长期借款 5,000,000.00 元，借款利率 6.175%，2017 年还款 100,000.00 元，本期末账面价值 4,900,000.00 元。公司以自有在建工程及土地使用权作为抵押物，其中在建工程年末账面价值 11,085,328.57 元，土地使用权年末账面价值 3,394,828.71 元。

21、长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	期初余额
厂房工程款	4,913,342.63	4,913,342.63
减：一年内到期部分（附注六、18）	1,948,805.08	1,948,805.08
合 计	2,964,537.55	2,964,537.55

22、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	607,872.09		43,315.00	564,557.09	
合 计	607,872.09		43,315.00	564,557.09	—

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入其 他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收 益相关
固定资产更新改 造补贴[注 1]	142,753.33		15,295.00		127,458.33	与资产相关
无形资产专利补 贴[注 2]	60,000.00		5,000.00		55,000.00	与资产相关
固定资产技术改 造补贴[注 3]	405,118.76		23,020.00		382,098.76	与资产相关
合 计	607,872.09		43,315.00		564,557.09	

注：1、公司于 2013 年 9 月收到南通市通州区财政局对公司 2012 年 8 月购入机器设备的固定资产改造升级专项补贴，此项政府补贴与资产相关，按照受益年限 10 年分期进行摊销；

2、公司于 2014 年 7 月收到南通市科技局对公司 2013 年 12 月购入专利技术的专项补贴，此项补贴与资产相关，按照受益年限 10 年分期进行摊销；

3、公司于 2017 年 8 月收到南通市通州区财政局对公司 2016 年 8 至 11 月份购入机器设备的固定资产技术改造项目专项补贴，此项补贴与资产相关，按照受益年限 10 年分期进行摊销。

23、股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	13,360,000.00						13,360,000.00

注：1、本年股本变动情况详见附注一“公司基本情况”。

2、公司股东、董事兼副总经理马永利先生于 2017 年 11 月 16 日去世。马永利先生持有公司股份 100,000 股，持股比例为 0.75%。截止 2018 年 6 月 30 日，马永利先生的继承

人尚未办妥股权继承相关手续。

24、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	5,654,610.37			5,654,610.37
合计	5,654,610.37			5,654,610.37

25、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	153,105.80			153,105.80
合计	153,105.80			153,105.80

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

26、未分配利润

项目	本期	上年
调整前上年末未分配利润	1,321,232.77	912,053.25
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润		912,053.25
加：本年归属于母公司股东的净利润	-163,303.34	454,643.91
减：提取法定盈余公积		45,464.39
转入资本公积		
年末未分配利润	1,157,929.43	1,321,232.77

27、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
主营业务	17,261,544.37	15,232,788.86	15,849,109.19	14,433,275.49
其他业务	761,560.23	672,514.96	364,787.85	324,730.86
合计	18,023,104.60	15,905,303.82	16,213,897.04	14,758,006.35

28、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	26,064.84	23,989.84
教育费附加	15,638.90	14,393.90
地方教育费附加	10,425.94	9,595.94
城镇土地使用税	16,434.00	25,915.20
印花税	8,093.45	9,077.10
房产税	39,946.18	55,818.77

项目	本期发生额	上期发生额
残疾人保证金		
合 计	116,603.31	138,790.75

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五“税项”。

29、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运费	161,678.90	152,875.93
包装费	201,064.86	165,894.35
工资	26,249.40	22,379.30
合 计	388,993.16	341,149.58

30、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	181,635.92	169,894.11
折旧费	64,568.14	56,021.52
办公费	100,550.14	90,908.97
其他	35,986.62	25,297.98
上市服务费	113,207.55	152,169.81
车辆使用费	81,794.29	88,353.94
社会保险费	250,821.97	284,668.75
工会经费	160.00	80.00
无形资产摊销	62,966.58	50,286.66
差旅费	23,557.82	35,090.00
业务招待费	10,952.83	12,042.00
长期待摊费用摊销	29,609.26	8,333.34
维修费	2,581.22	2,820.51
合 计	958,392.34	975,967.59

31、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	411,306.08	222,056.77
材料	152,017.69	106,438.09
电费	3,968.06	2,762.50
其他	2,671.45	866.71
合 计	569,963.28	332,124.07

32、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	263,168.47	131,950.00
减：利息收入	3,819.15	29,703.86
手续费	52,546.68	27,079.19
合 计	311,896.00	129,325.33

33、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	1,855.23	11,313.93
存货跌价准备	0	
合 计	1,855.23	11,313.93

34、其他收益

项 目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
技术改造补贴	23,020.00		
设备升级改造补贴	15,295.00		
购买专利技术补贴	5,000.00		
合 计	43,315.00		

35、投资收益

项 目	本期发生数	上期发生数
理财产品投资收益	13,082.74	
合 计	13,082.74	

36、营业外收入

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
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	4,000.00	20,295.00	4,000.00
其他	12,420.42	4,742.90	12,420.42
合 计	16,420.42	25,037.90	16,420.42

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
设备升级改造补贴		15,295.00	与资产相关

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
购买专利技术补贴		5,000.00	与资产相关
财政补贴	4,000.00		与收益相关
合 计	4,000.00	20,295.00	

37、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
其他		18,860.00	
滞纳金		5,726.08	
合 计		24,586.08	

38、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		11,754.96
递延所得税费用	6,218.96	-59,769.58
合 计	6,218.96	-48,014.62

39、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	4,000.00	4,000.00
利息收入	3,819.15	29,703.86
个人所得税手续费返还		742.90
所得税退费		
合 计	7,819.15	34,446.76

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
备用金	5,000.00	
支付银行手续费	52,546.68	27,079.19
支付中介费用	62,446.02	20,219.81
支付其他费用		71,438.02
合 计	119,992.70	118,737.02

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-163,303.34	-424,314.12
加：资产减值准备	1,855.23	11,313.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,121,734.24	1,052,575.37
无形资产摊销	53,154.39	50,286.66
长期待摊费用摊销	29,609.27	8,333.34
预付费用的增加	0	169,538.00
财务费用（收益以“－”号填列）	263,168.47	131,950.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	6,218.96	-59,769.58
递延收益的增加(减：减少)	-43,315.00	-20,295.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	95,594.49	135,783.64
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,385,499.74	2,148,285.21
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,634,185.62	-2,715,421.79
经营活动产生的现金流量净额	-1,654,968.65	488,265.66
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	955,036.34	1,481,003.89
减：现金的年初余额	767,387.42	620,958.90
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	187,648.92	860,044.99

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	955,036.34	767,387.42
其中：库存现金	244,274.20	40,590.60
可随时用于支付的银行存款	710,762.14	726,796.82
二、现金等价物		

项目	期末余额	期初余额
其中：三个月内到期的债券投资		

41、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
在建工程	11,085,328.57	系向江苏张家港农村商业银行股份有限公司崇川支行提供了抵押物担保
固定资产	7,713,345.74	系向南通市科技创新担保有限公司提供了抵押反担保
应收账款	5,000,000.00	系向南通市科技创新担保有限公司提供了质押反担保
无形资产	3,420,452.67	系向江苏张家港农村商业银行股份有限公司崇川支行提供了抵押物担保
合计	27,642,305.42	

七、关联方及关联交易

1、本公司的主要股东情况

关联方名称	关联方与本公司关系
郑剑华	持有公司 39.80%股份，公司董事长兼总经理
许晓明	持有公司 23.05%股份，公司董事
黄晓伟	持有公司 17.96%股份
秦华	持有公司 9.88%股份

注：郑剑华先生持有公司 39.80%的股份，是公司最大单一股东，担任公司董事长兼总经理，能够对公司经营管理和决策施加重大影响，为公司的控股股东和实际控制人。

2、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
郑一楠	公司董事长郑剑华之女，持有公司 1.50%股份
马永利	公司股东，持有公司 0.75%股份，已去世，股权继承权尚未落实
金左霞	公司董事、董事会秘书、财务负责人，持有公司 0.50%股份
陈杰	公司董事，持有公司 0.50%股份
刘桂周	公司监事会主席，持有公司 0.50%股份
孙彬	公司股东代表监事，持有公司 0.50%股份
沈艳梅	公司职工代表监事，持有公司 0.30%股份

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
南通曜能精密模具有限公司	公司股东郑剑华持有该公司 45.00%股权；公司股东王能持有该公司 55.00%的股权并担任法定代表人、执行董事兼总经理；公司股东郑一楠担任该公司监事。
南通博实半导体技术有限公司	董事长郑剑华之女、公司股东郑一楠持有该公司 33.33%股权，并担任该公司监事。
南通华达微电子集团有限公司	公司控股股东、实际控制人、董事长兼总经理郑剑华持有该公司 3.26%股权
深圳市爱普达微电子有限公司	公司股东黄晓伟持有该公司 75%的股权并担任总经理兼执行董事、法定代表人
深圳市天籁电子有限公司	公司股东许晓明持有该公司 34.00%股权
南通三剑电子制造有限公司	公司股东张晓兰配偶胡庆胜持有该公司 40.00%股权并担任该公司执行董事
遂宁三剑微电子有限公司	公司股东张晓兰配偶胡庆胜持有该公司 45.00%股权
南通市通州区华昌电子有限公司	公司股东张晓兰配偶胡庆胜持有该公司 90.00%股权并担任该公司执行董事兼总经理
瑞安市东维丰电子科技有限公司	公司股东黄晓伟持有该公司 10.00%股权
深圳市东维丰电子科技有限公司	瑞安市东维丰电子科技有限公司持有该公司 49%股权

3、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南通曜能精密模具有限公司	采购模具	90,484.29	98,392.23
南通博实半导体有限公司	划片委外加工		
合计		90,484.29	98,392.23

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市爱普达微电子有限公司	芯片封装测试		220,908.81
合计			220,908.81

(2) 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
应付账款：		
南通曜能精密模具有限公司	124,322.94	376,701.97

项目名称	期末余额	期初余额
南通博实半导体技术有限公司	2,700.09	10,640.09
合 计	127,023.03	387,342.06

八、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

资本承诺

项目	年末余额	年初余额
购建长期资产承诺	43,500,000.00	43,500,000.00
合 计	43,500,000.00	43,500,000.00

2016年8月25日，公司与南通市国土资源局签订《国有建设用地土地使用权出让合同》，约定公司受让宗地编号G2016-072，宗地总面积6,588平方米的国有建设用地使用权，出让价款为人民币2,075,220.00元。合同约定，该宗地用于工业项目投资，公司同意本合同项下宗地的项目固定资产总投资不低于经批准或登记备案的金额人民币4,350.00万元，投资强度不低于每平方人民币6,602.91元。固定资产总投资包括建筑物、构筑物及其附属设施、设备投资和出让价款等。公司同意本合同项下宗地建设项目在2017年6月25日之前开工，在2019年6月25日之前竣工。

合同约定，若公司因自身原因终止该项目建设，提出终止履行合同并请求退换土地的，经人民政府批准后，退换本合同预定的定金以外的全部或部分国有建设用地土地使用权出让价款（不计利息），收回国有建设用地土地使用权，该宗地范围内已建的建筑物、构筑物及其附属设施可不予补偿，还可要求公司清除已建建筑物、构筑物及其附属设施，恢复场地平整。如果公司造成土地闲置，闲置满一年不满两年的，应依法缴纳土地闲置费；土地闲置两年且未开工建设的，出让人有权无偿收回国有建设用地土地使用权。

2、或有事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项

十、其他重要事项说明

截止 2018 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
----	----	----

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,420.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	16,420.42	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	16,420.42	

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.80	-0.01	-0.01
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-0.88	-0.01	-0.01

南通华隆微电子股份有限公司
2018-8-10