

上海富瀚微电子股份有限公司

审计报告及财务报表

**2014 年度、2015 年度
和 2016 年度**

上海富瀚微电子股份有限公司

审计报告及财务报表

(2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	合并资产负债表和资产负债表	1-4
	合并利润表和利润表	5-6
	合并现金流量表和现金流量表	7-8
	合并股东权益变动表和股东权益变动表	9-14
	财务报表附注	1-100

审计报告

信会师报字[2017]第 ZA10014 号

上海富瀚微电子股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海富瀚微电子股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表,包括 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日及 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2014 年度、2015 年度及 2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

审计报告(续)

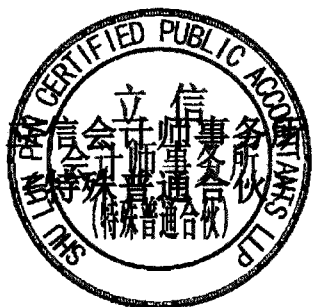
信会师报字[2017]第 ZA10014 号

二、注册会计师的责任(续)

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、审计意见

我们认为，贵公司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 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日及 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度、2015 年度及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。



中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一七年一月九日

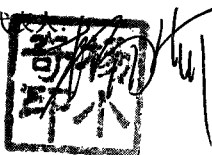
上海富瀚微电子股份有限公司
合并资产负债表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)



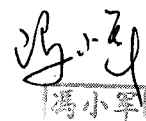
资产	附注五	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产:				
货币资金	(一)	192,095,531.62	110,183,642.21	72,552,328.10
结算备付金		-	-	-
拆出资金		-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-	-
衍生金融资产		-	-	-
应收票据	(二)	32,963,198.25	12,763,604.00	34,621,017.00
应收账款	(三)	44,403,738.35	35,103,946.31	8,058,223.80
预付款项	(四)	2,879,564.23	1,242,470.21	1,817,376.50
应收保费		-	-	-
应收分保账款		-	-	-
应收分保合同准备金		-	-	-
应收利息		-	-	-
应收股利		-	-	-
其他应收款	(五)	5,512,669.19	5,769,697.19	2,506,918.41
买入返售金融资产		-	-	-
存货	(六)	39,242,958.67	27,139,094.93	20,602,390.72
划分为持有待售的资产		-	-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	-
其他流动资产	(七)	1,093,276.97	502,951.29	1,667,313.05
流动资产合计		318,190,937.28	192,705,406.24	142,025,567.58
非流动资产:				
发放委托贷款及垫款		-	-	-
可供出售金融资产		-	-	-
持有至到期投资		-	-	-
长期应收款		-	-	-
长期股权投资		-	-	-
投资性房地产		-	-	-
固定资产	(八)	12,667,548.18	8,403,417.90	4,747,785.32
在建工程		-	-	-
工程物资		-	-	-
固定资产清理		-	-	-
生产性生物资产		-	-	-
油气资产		-	-	-
无形资产	(九)	3,323,096.32	5,018,189.27	2,720,313.61
开发支出		-	-	-
商誉	(十)	-	-	-
长期待摊费用		-	-	-
递延所得税资产	(十一)	-	217,091.12	1,497,528.95
其他非流动资产		-	-	-
非流动资产合计		15,990,644.50	13,638,698.29	8,965,627.88
资产总计		334,181,581.78	206,344,104.53	150,991,195.46

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人



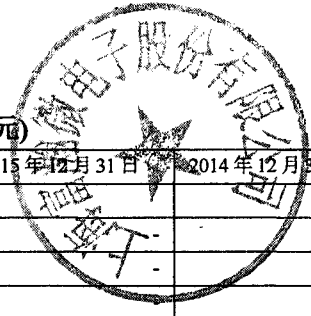
主管会计工作负责人:


冯小军

会计机构负责人


晏勇

上海富瀚微电子股份有限公司
合并资产负债表(续)
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)



负债和股东权益	附注五	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债:				
短期借款		-	-	-
向中央银行借款		-	-	-
吸收存款及同业存放		-	-	-
拆入资金		-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-	-
衍生金融负债		-	-	-
应付票据		-	-	-
应付账款	(十二)	8,009,116.66	11,059,498.24	6,902,240.23
预收款项	(十三)	17,266,486.96	15,846,371.64	16,754,819.06
卖出回购金融资产款		-	-	-
应付手续费及佣金		-	-	-
应付职工薪酬	(十四)	17,498,768.45	9,514,779.75	7,916,232.46
应交税费	(十五)	8,352,034.31	4,996,212.13	5,233,062.33
应付利息		-	-	-
应付股利		-	-	-
其他应付款	(十六)	375,690.73	721,525.57	738,541.79
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		-	-	-
划分为持有待售的负债		-	-	-
一年内到期的非流动负债		-	-	-
其他流动负债		-	-	-
流动负债合计		51,502,097.11	42,138,387.33	37,544,895.87
非流动负债:				
长期借款		-	-	-
应付债券		-	-	-
长期应付款		-	-	-
长期应付职工薪酬		-	-	-
专项应付款		-	-	-
预计负债		-	-	-
递延收益	(十七)	7,570,000.00	6,880,000.00	6,280,000.00
递延所得税负债	(十一)	102,660.42	-	-
其他非流动负债		-	-	-
非流动负债合计		7,672,660.42	6,880,000.00	6,280,000.00
负债合计		59,174,757.53	49,018,387.33	43,824,895.87
股东权益:				
股本	(十八)	33,333,300.00	33,333,300.00	33,333,300.00
其他权益工具		-	-	-
资本公积	(十九)	26,909,170.99	19,880,594.98	12,852,018.97
减: 库存股		-	-	-
其他综合收益	(二十)	1,532,556.75	739,693.00	(69,870.15)
专项储备		-	-	-
盈余公积	(二十一)	16,666,650.00	7,382,581.55	3,326,634.64
一般风险准备		-	-	-
未分配利润	(二十二)	193,583,947.59	91,027,332.52	57,724,216.13
归属于母公司所有者权益合计		272,025,625.33	152,363,502.05	107,166,299.59
少数股东权益		2,981,198.92	4,962,215.15	-
股东权益合计		275,006,824.25	157,325,717.20	107,166,299.59
负债和股东权益总计		334,181,581.78	206,344,104.53	150,991,195.46

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



(Signature)

主管会计工作负责人:

(Signature)
冯小军

财务报表 第2页

会计机构负责人:

(Signature)
晏勇

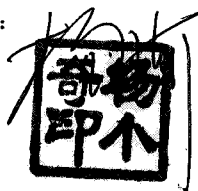


上海富瀚微电子股份有限公司
资产负债表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十四	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产:				
货币资金		180,133,097.96	90,229,855.21	64,634,069.74
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-	-
衍生金融资产		-	-	-
应收票据		32,963,198.25	12,763,604.00	34,621,017.00
应收账款	(一)	44,403,738.35	35,103,946.30	8,058,223.80
预付款项		2,865,080.42	1,233,077.33	1,679,699.00
应收利息		-	-	-
应收股利		-	-	-
其他应收款	(二)	5,512,669.19	5,769,697.19	2,897,803.02
存货		38,092,876.25	25,143,291.83	13,152,289.89
划分为持有待售的资产		-	-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	-
其他流动资产		517,271.76	-	1,667,313.05
流动资产合计		304,487,932.18	170,243,471.86	126,710,415.50
非流动资产:				
可供出售金融资产		-	-	-
持有至到期投资		-	-	-
长期应收款		-	-	-
长期股权投资	(三)	10,617,960.00	10,617,960.00	617,960.00
投资性房地产		-	-	-
固定资产		12,607,310.88	8,321,586.81	4,747,785.32
在建工程		-	-	-
工程物资		-	-	-
固定资产清理		-	-	-
生产性生物资产		-	-	-
油气资产		-	-	-
无形资产		3,323,096.32	5,018,189.27	2,720,313.61
开发支出		-	-	-
商誉		-	-	-
长期待摊费用		-	-	-
递延所得税资产		-	217,091.12	1,497,528.95
其他非流动资产		-	-	-
非流动资产合计		26,548,367.20	24,174,827.20	9,583,587.88
资产总计		331,036,299.38	194,418,299.06	136,294,003.38

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



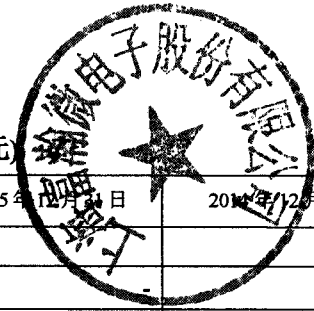
主管会计工作负责人:

冯小军

会计机构负责人:

晏勇

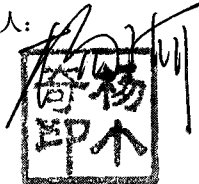
上海富瀚微电子股份有限公司
资产负债表(续)
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)



负债和股东权益	附注 十四	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债:				
短期借款		-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-	-
衍生金融负债		-	-	-
应付票据		-	-	-
应付账款		11,953,350.85	13,643,440.24	5,979,728.47
预收款项		17,111,578.96	15,846,371.64	16,754,819.06
应付职工薪酬		16,732,368.24	8,871,626.54	7,640,305.95
应交税费		8,335,711.31	4,979,362.30	3,016,072.02
应付利息		-	-	-
应付股利		-	-	-
其他应付款		937,605.61	647,526.14	661,150.83
划分为持有待售的负债		-	-	-
一年内到期的非流动负债		-	-	-
其他流动负债		-	-	-
流动负债合计		55,070,614.97	43,988,326.86	34,052,076.33
非流动负债:				
长期借款		-	-	-
应付债券		-	-	-
长期应付款		-	-	-
长期应付职工薪酬		-	-	-
专项应付款		-	-	-
预计负债		-	-	-
递延收益		7,570,000.00	6,880,000.00	6,280,000.00
递延所得税负债		102,660.42	-	-
其他非流动负债		-	-	-
非流动负债合计		7,672,660.42	6,880,000.00	6,280,000.00
负债合计		62,743,275.39	50,868,326.86	40,332,076.33
股东权益:				
股本		33,333,300.00	33,333,300.00	33,333,300.00
其他权益工具		-	-	-
资本公积		26,909,170.99	19,880,594.98	12,852,018.97
减: 库存股		-	-	-
专项储备		-	-	-
盈余公积		16,666,650.00	7,382,581.55	3,326,634.64
未分配利润		191,383,903.00	82,953,495.67	46,449,973.44
股东权益合计		268,293,023.99	143,549,972.20	95,961,927.05
负债和股东权益总计		331,036,299.38	194,418,299.06	136,294,003.38

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:


杨小军

主管会计工作负责人:

财务报表 第 4 页


冯小军

会计机构负责人:


晏勇

上海富瀚微电子股份有限公司
合并利润表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)



项 目	附注五	2016 年度	2015 年度	2014 年度
一、营业总收入		321,696,017.18	181,608,372.19	174,979,324.47
其中: 营业收入	(二十三)	321,696,017.18	181,608,372.19	174,979,324.47
利息收入		-	-	-
已赚保费		-	-	-
手续费及佣金收入		-	-	-
二、营业总成本		207,073,625.98	140,780,815.29	132,957,332.10
其中: 营业成本	(二十三)	138,461,253.84	79,980,761.43	84,745,440.62
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	(二十四)	796,668.57	414,730.74	609,972.49
销售费用	(二十五)	5,905,328.89	4,574,775.84	5,266,183.05
管理费用	(二十六)	71,367,306.84	54,450,700.82	42,755,212.60
财务费用	(二十七)	(9,650,310.23)	(3,099,816.36)	(581,276.53)
资产减值损失	(二十八)	193,378.07	4,459,662.82	161,799.87
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		-	-	-
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		-	-	-
汇兑收益 (损失以“-”号填列)		-	-	-
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		114,622,391.20	40,827,556.90	42,021,992.37
加: 营业外收入	(二十九)	4,686,618.00	1,721,730.00	812,773.35
其中: 非流动资产处置利得		-	-	2,046.35
减: 营业外支出	(三十)	122,525.21	4,468.37	-
其中: 非流动资产处置损失		102,525.21	4,468.37	-
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		119,186,483.99	42,544,818.53	42,834,765.72
减: 所得税费用	(三十一)	9,326,816.70	5,679,480.32	5,028,560.18
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		109,859,667.29	36,865,338.21	37,806,205.54
归属于母公司所有者的净利润		111,840,683.52	37,359,063.30	37,806,205.54
少数股东损益		(1,981,016.23)	(493,725.09)	-
六、其他综合收益的税后净额		792,863.75	809,563.15	8,465.42
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		792,863.75	809,563.15	8,465.42
(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		792,863.75	809,563.15	8,465.42
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-	-
5. 外币财务报表折算差额		792,863.75	809,563.15	8,465.42
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		110,652,531.04	37,674,901.36	37,814,670.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		112,633,547.27	38,168,626.45	37,814,670.96
归属于少数股东的综合收益总额		(1,981,016.23)	(493,725.09)	-
八、每股收益:				
(一) 基本每股收益 (元/股)		3.36	1.12	1.24
(二) 稀释每股收益 (元/股)		3.36	1.12	1.24

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

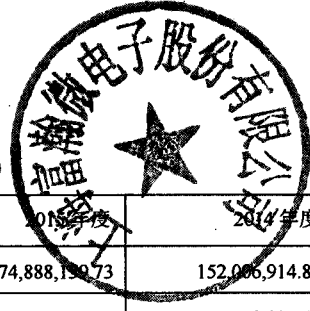
财务报表 第 5 页

冯小军

会计机构负责人:

晏勇

上海富瀚微电子股份有限公司
利润表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)



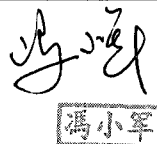
项 目	附注十四	2016 年度	2015 年度	2014 年度
一、营业收入	(四)	321,602,677.49	174,888,159.73	152,006,914.87
减：营业成本	(四)	138,647,122.97	79,694,469.31	73,523,938.40
税金及附加		796,668.57	414,730.74	609,972.49
销售费用		2,251,861.92	1,600,802.52	1,643,903.08
管理费用		66,882,364.36	52,050,163.23	40,098,052.34
财务费用		(9,666,580.14)	(3,203,983.44)	(604,563.14)
资产减值损失		193,378.07	138,294.49	161,799.87
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-	-
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		-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		122,497,861.74	44,193,682.88	36,573,811.83
加：营业外收入		4,686,618.00	1,721,730.00	812,773.35
其中：非流动资产处置利得		-	-	2,046.35
减：营业外支出		122,525.21	4,468.37	-
其中：非流动资产处置损失		102,525.21	4,468.37	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		127,061,954.53	45,910,944.51	37,386,585.18
减：所得税费用		9,347,478.75	5,351,475.37	4,120,238.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		117,714,475.78	40,559,469.14	33,266,346.35
五、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净资产的变动		-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-	-
6. 其他		-	-	-
六、综合收益总额		117,714,475.78	40,559,469.14	33,266,346.35
七、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）		3.53	1.22	1.09
（二）稀释每股收益（元/股）		3.53	1.22	1.09

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：


杨 小 军

主管会计工作负责人：


冯小军

会计机构负责人：


晏 勇

上海富瀚微电子股份有限公司
合并现金流量表
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	附注五	2016 年度	2015 年度	2014 年度
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		322,095,542.47	193,469,325.78	162,413,513.84
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		4,822,378.54	5,399,614.24	11,892,346.61
收到其他与经营活动有关的现金	(三十二)	7,579,351.01	4,864,960.01	5,117,347.21
经营活动现金流入小计		334,495,273.02	203,733,900.03	179,423,207.66
购买商品、接受劳务支付的现金		182,429,832.78	102,398,855.24	98,381,357.88
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		40,644,456.57	31,608,182.87	23,886,284.41
支付的各项税费		11,852,301.19	9,250,046.03	9,869,116.18
支付其他与经营活动有关的现金	(三十二)	14,831,286.32	18,574,853.82	15,628,079.25
经营活动现金流出小计		249,757,876.86	161,831,937.96	147,764,837.72
经营活动产生的现金流量净额	(三十三)	84,737,396.16	41,901,962.07	31,658,369.94
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金		-	-	-
取得投资收益所收到的现金		-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	720.00	2,900.00
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	(三十二)	-	907,784.33	-
投资活动现金流入小计		-	908,504.33	2,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,738,973.17	7,566,209.12	6,773,632.62
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		-	-	-
投资活动现金流出小计		11,738,973.17	7,566,209.12	6,773,632.62
投资活动产生的现金流量净额		(11,738,973.17)	(6,657,704.79)	(6,770,732.62)
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金		-	-	9,999,900.00
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		-	-	-
发行债券收到的现金		-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	(三十二)	-	-	-
筹资活动现金流入小计		-	-	9,999,900.00
偿还债务支付的现金		-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-	6,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-	-
筹资活动现金流出小计		-	-	6,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-	-	3,999,900.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		8,913,466.32	2,187,056.93	58,075.24
五、现金及现金等价物净增加额		81,911,889.31	37,431,314.21	28,945,612.56
加：期初现金及现金等价物余额		110,183,642.31	72,752,328.10	43,806,715.54
六、期末现金及现金等价物余额	(三十三)	192,095,531.62	110,183,642.31	72,752,328.10

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

财务报表 第 7 页

3-2-1-11

上海富瀚微电子股份有限公司
现金流量表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2015 年度	2014 年度	2013 年度
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	321,735,359.51	184,638,675.13	142,038,862.12
收到的税费返还	4,822,378.54	5,399,614.24	11,892,346.61
收到其他与经营活动有关的现金	8,083,355.10	4,859,570.51	5,112,936.84
经营活动现金流入小计	334,641,093.55	194,897,859.88	159,044,145.57
购买商品、接受劳务支付的现金	182,216,673.84	102,358,821.51	84,717,156.04
支付给职工以及为职工支付的现金	36,772,828.61	30,509,842.39	23,158,035.90
支付的各项税费	11,852,301.19	6,100,070.71	9,869,116.18
支付其他与经营活动有关的现金	11,145,974.40	15,050,468.05	11,899,688.65
经营活动现金流出小计	241,987,778.04	154,019,202.66	129,643,996.77
经营活动产生的现金流量净额	92,653,315.51	40,878,657.22	29,400,148.80
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益所收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	720.00	2,900.00
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	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	720.00	2,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,732,135.56	7,566,209.12	6,773,632.62
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	10,000,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	11,732,135.56	17,566,209.12	6,773,632.62
投资活动产生的现金流量净额	(11,732,135.56)	(17,565,489.12)	(6,770,732.62)
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金	-	-	9,999,900.00
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	9,999,900.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	6,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	6,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	3,999,900.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,982,062.80	2,282,617.37	66,730.26
五、现金及现金等价物净增加额	89,903,242.75	25,595,785.47	26,696,046.44
加: 期初现金及现金等价物余额	90,229,855.21	64,634,069.74	37,938,023.30
六、期末现金及现金等价物余额	180,133,097.96	90,229,855.21	64,634,069.74

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

杨奇

冯小军

晏勇

上海富瀚微电子股份有限公司

合并股东权益变动表

(除特别注明外, 金额单位: 人民币元)

项 目	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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、上年年末余额	33,333,300.00	-	-	-	19,880,594.98	-	739,693.90	-	7,382,581.55	-	91,027,332.52	4,962,215.15	157,325,717.20
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、本年初余额	33,333,300.00	-	-	-	19,880,594.98	-	739,693.90	-	7,382,581.55	-	91,027,332.52	4,962,215.15	157,325,717.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	7,028,576.01	-	792,863.75	-	9,284,068.45	-	102,556,615.07	(1,981,016.23)	117,681,107.05
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	792,863.75	-	-	-	111,840,683.52	(1,981,016.23)	110,652,531.04
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	7,028,576.01	-	-	-	-	-	-	-	7,028,576.01
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	-	-	-	-	7,028,576.01	-	-	-	-	-	-	-	7,028,576.01
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	9,284,068.45	-	(9,284,068.45)	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	9,284,068.45	-	(9,284,068.45)	-	-
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. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	33,333,300.00	-	-	-	26,909,170.99	-	1,532,556.75	-	16,666,650.00	-	193,583,947.59	2,981,198.92	275,006,824.25

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

财务负责人:

财务报表 第 9 页

晏勇

会计机构负责人: 晏勇

上海瀚微电子股份有限公司
合并股东权益变动表(续)

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	2015 年度										所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益											
	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	未分配利润	少数股东权益		
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	33,333,300.00	-	-	-	12,852,018.97	-	(69,870.15)	-	3,326,634.64	57,724,216.13	-	107,166,299.59
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	33,333,300.00	-	-	-	12,852,018.97	-	(69,870.15)	-	3,326,634.64	57,724,216.13	-	107,166,299.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-	-	-	7,028,576.01	-	809,563.15	-	4,055,946.91	33,303,116.39	4,962,215.15	50,159,417.61
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	809,563.15	-	-	37,359,063.30	(493,725.09)	37,674,901.36
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	7,028,576.01	-	-	-	-	-	6,340,600.00	13,369,176.01
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,340,600.00	6,340,600.00
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	-	-	-	-	7,028,576.01	-	-	-	-	-	-	7,028,576.01
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	4,055,946.91	(4,055,946.91)	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	4,055,946.91	(4,055,946.91)	-	-
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. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	33,333,300.00	-	-	-	19,880,594.98	-	739,693.00	-	7,382,581.55	91,027,332.52	4,962,215.15	157,325,717.20

后附财务报表附注

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

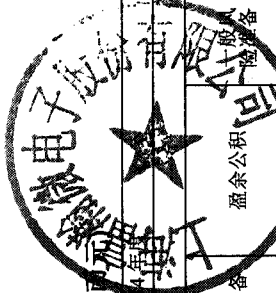
会计机构负责人：

财务负责人：

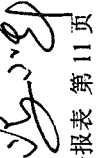
晏勇

财务报表 第 10 页

上海富瀚微电子股份有限公司
合并股东权益变动表(续)
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)



项 目	2024年度 归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	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	未分配利润		
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	3,743,000.00	-	-	-	4,616,315.19	-	(78,335.57)	-	1,871,500.00	51,746,192.80	-	61,898,672.42
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、本年初余额	3,743,000.00	-	-	-	4,616,315.19	-	(78,335.57)	-	1,871,500.00	51,746,192.80	-	61,898,672.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	29,590,300.00	-	-	-	8,235,703.78	-	8,465.42	-	1,455,134.64	5,978,023.33	-	45,267,627.17
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	8,465.42	-	-	37,806,205.54	-	37,814,670.96
（二）所有者投入和减少资本	3,333,300.00	-	-	-	10,119,656.21	-	-	-	-	-	-	13,452,956.21
1. 股东投入的普通股	3,333,300.00	-	-	-	6,666,600.00	-	-	-	-	-	-	9,999,900.00
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	-	-	-	-	3,453,056.21	-	-	-	-	-	-	3,453,056.21
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	3,326,634.64	(9,326,634.64)	-	(6,000,000.00)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,326,634.64	(3,326,634.64)	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(6,000,000.00)	-	(6,000,000.00)
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	26,257,000.00	-	-	-	(1,883,952.43)	-	-	-	(1,871,500.00)	(22,501,547.57)	-	-
1. 资本公积转增股本	3,110,213.80	-	-	-	(3,110,213.80)	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	1,871,500.00	-	-	-	-	-	-	-	(1,871,500.00)	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	21,275,286.20	-	-	-	1,226,261.37	-	-	-	-	(22,501,547.57)	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	33,333,300.00	-	-	-	12,852,018.97	-	(69,870.15)	-	3,326,634.64	57,724,216.13	-	107,166,299.59

后附财务报表附注为财务报表的组成部分
企业法定代表人: 
主管会计工作负责人: 
财务负责人: 
会计机构负责人: 

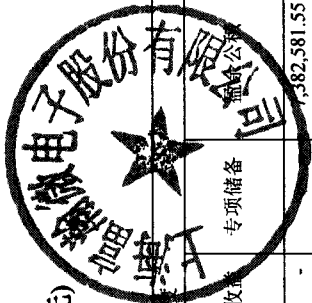
冯小军

晏勇

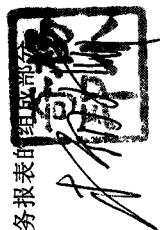
上海富瀚微电子股份有限公司

股东权益变动表

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)



项 目	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	33,333,300.00	-	-	-	19,880,594.98	-	-	7,382,581.55	82,953,495.67	143,549,972.20
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	33,333,300.00	-	-	-	19,880,594.98	-	-	7,382,581.55	82,953,495.67	143,549,972.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	7,028,576.01	-	-	9,284,068.45	108,430,407.33	124,743,051.79
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	117,714,475.78	117,714,475.78
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	7,028,576.01	-	-	-	-	7,028,576.01
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	-	-	-	-	7,028,576.01	-	-	-	-	7,028,576.01
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 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. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	33,333,300.00	-	-	-	26,909,170.99	-	-	16,666,650.00	191,383,903.00	268,293,023.99



后附财务报表附注为财务报表的组成部分
企业法定代表人：

冯小军

主管会计工作负责人：
财务报表 第 12 页

会计机构负责人：晏勇

上海富瀚微电子股份有限公司
股东权益变动表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	33,333,300.00	-	-	-	12,852,018.97	-	-	-	3,326,634.64	46,449,973.44	95,961,927.05
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	33,333,300.00	-	-	-	12,852,018.97	-	-	-	3,326,634.64	46,449,973.44	95,961,927.05
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	7,028,576.01	-	-	-	4,055,946.91	36,503,522.23	47,588,045.15
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40,359,469.14	40,359,469.14
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	7,028,576.01	-	-	-	-	-	7,028,576.01
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	-	-	-	-	7,028,576.01	-	-	-	-	-	7,028,576.01
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(4,055,946.91)	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(4,055,946.91)	-
2. 对所有者 (或股东) 的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 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. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	33,333,300.00	-	-	-	19,880,594.98	-	-	-	7,382,581.55	82,953,495.67	143,549,972.20

后附财务报表附注为财务报表的重要组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

冯小军

会计机构负责人:

晏勇

上海富瀚微电子股份有限公司
股东权益变动表(续)

(除特别注明外, 金额单位均为人民币万元)

项目	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	3,743,000.00	-	-	-	4,616,315.19	-	-	-	1,871,500.00	45,011,809.30	55,242,624.49
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	3,743,000.00	-	-	-	4,616,315.19	-	-	-	1,871,500.00	45,011,809.30	55,242,624.49
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	29,590,300.00	-	-	-	8,235,703.78	-	-	-	1,455,134.64	1,438,164.14	40,719,302.56
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	33,266,346.35	33,266,346.35
(二) 所有者投入和减少资本	3,333,300.00	-	-	-	10,119,656.21	-	-	-	-	-	13,452,956.21
1. 股东投入的普通股	3,333,300.00	-	-	-	6,666,600.00	-	-	-	-	-	9,999,900.00
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	-	-	-	-	3,453,056.21	-	-	-	-	-	3,453,056.21
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,326,634.64	(9,326,634.64)	(6,000,000.00)
2. 对所有者 (或股东) 的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	3,326,634.64	(3,326,634.64)	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(6,000,000.00)	(6,000,000.00)
(四) 所有者权益内部结转	26,257,000.00	-	-	-	(1,883,952.43)	-	-	-	(1,871,500.00)	(22,501,547.57)	3,110,213.80
1. 资本公积转增资本 (或股本)	3,110,213.80	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本 (或股本)	1,871,500.00	-	-	-	(3,110,213.80)	-	-	-	(1,871,500.00)	-	(3,110,213.80)
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	21,275,286.20	-	-	-	1,226,261.37	-	-	-	-	(22,501,547.57)	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	33,333,300.00	-	-	-	12,852,018.97	-	-	-	3,326,634.64	46,449,973.44	95,961,927.05

后附财务报表附注为财务报表组成部分。

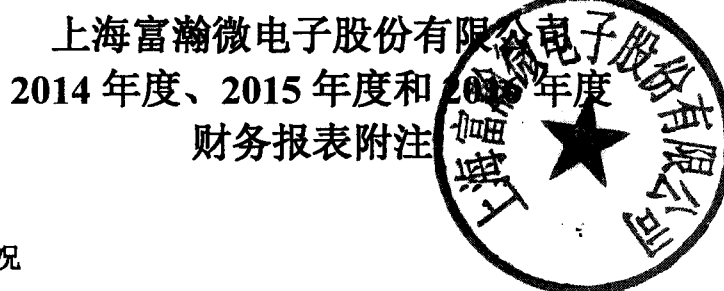
企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

冯小军

姜勇

会计机构负责人:



一、 公司基本情况

(一) 历史沿革

上海富瀚微电子股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系通过上海富瀚微电子有限公司(以下简称“富瀚有限公司”)整体改制而设立的股份有限公司。公司历史沿革如下:

1、 设立富瀚有限公司

富瀚有限公司成立于 2004 年 4 月 16 日, 由自然人陈春梅、杨小奇、何辉、陈洪和万建军共同出资, 注册资本为人民币 2,500,000.00 元, 其中: 陈春梅出资人民币 1,075,000.00 元, 杨小奇出资人民币 650,000.00 元, 何辉出资人民币 350,000.00 元, 陈洪出资人民币 212,500.00 元, 万建军出资人民币 212,500.00 元。设立时, 各股东出资额及股权结构如下:

股东	出资额	控股比例(%)
陈春梅	1,075,000.00	43.00
杨小奇	650,000.00	26.00
何辉	350,000.00	14.00
陈洪	212,500.00	8.50
万建军	212,500.00	8.50
合计	2,500,000.00	100.00

该出资已经上海新正光会计师事务所审验, 并于 2004 年 3 月 12 日出具正光会验字(2004)第 126 号验资报告验证在案。

2、 富瀚有限公司 2009 年 12 月股权转让

富瀚有限公司 2009 年 12 月 18 日股东会决议将陈春梅所持该公司 20% 股权, 作价人民币 500,000.00 元转让给龚传军。双方于 2009 年 12 月 18 日签订股权转让协议, 并于 2009 年 12 月 25 日完成工商变更登记。该次股权转让后富瀚有限公司注册资本为人民币 2,500,000.00 元, 各股东出资额及股权结构如下:

股东	出资额	控股比例(%)
杨小奇	650,000.00	26.00
陈春梅	575,000.00	23.00
龚传军	500,000.00	20.00
何辉	350,000.00	14.00
陈洪	212,500.00	8.50
万建军	212,500.00	8.50
合计	2,500,000.00	100.00

3、 富瀚有限公司 2010 年 11 月股权转让

富瀚有限公司 2010 年 11 月 10 日股东会决议将龚传军所持该公司 6.89%股权，作价人民币 172,250.00 元转让给陈春梅；龚传军将所持该公司 7.51%股权，作价人民币 187,750.00 元转让给上海朗瀚投资管理有限公司（2014 年 11 月上海弘瀚电子科技有限公司变更为上海朗瀚投资管理有限公司，以下简称“朗瀚”）；杨小奇将所持该公司 9.04%股权，作价人民币 226,000.00 元转让给朗瀚；何辉将所持该公司 4.85%股权，作价人民币 121,250.00 元转让给朗瀚；万建军将所持该公司 2.96%股权，作价人民币 74,000.00 元转让给朗瀚；陈洪将所持该公司 8.50%股权，作价人民币 212,500.00 元转让给朗瀚。转让各方于 2010 年 11 月 18 日签订股权转让协议，并于 2010 年 12 月 9 日完成工商变更登记。该次股权转让后富瀚有限公司注册资本为人民币 2,500,000.00 元，各股东出资额及股权结构如下：

股东	出资额	控股比例(%)
朗瀚	821,500.00	32.86
陈春梅	747,250.00	29.89
杨小奇	424,000.00	16.96
何辉	228,750.00	9.15
龚传军	140,000.00	5.60
万建军	138,500.00	5.54
合计	2,500,000.00	100.00

4、 富瀚有限公司 2011 年 3 月增资

富瀚有限公司 2011 年 3 月 16 日股东会决议同意由杰智控股有限公司以人民币 4,350,000.00 元等值美元现汇增资并取得增资后本公司 33.21%的股权, 其中人民币 1,243,000.00 元的等值美元现汇作为注册资本, 人民币 3,107,000.00 元的等值美元现汇溢缴款计入“资本公积-股本溢价”。

该次增资后, 富瀚有限公司注册资本为人民币 3,743,000.00 元, 各股东出资额及股权结构如下:

股东	出资额	持股比例(%)
杰智控股有限公司	1,243,000.00	33.21
朗瀚	821,500.00	21.95
陈春梅	747,250.00	19.96
杨小奇	424,000.00	11.33
何辉	228,750.00	6.11
龚传军	140,000.00	3.74
万建军	138,500.00	3.70
合计	3,743,000.00	100.00

该次增资已经上海海岳会计师事务所(普通合伙)审验, 并于 2011 年 5 月 31 日出具沪海岳验字(2011)第 1125 号验资报告验证在案。

5、 2013 年 4 月整体改制设立股份有限公司

2013 年 4 月, 经富瀚有限公司董事会决议通过, 以 2013 年 1 月 31 日为基准日, 将富瀚有限公司整体改制设立为股份有限公司, 注册资本为人民币 30,000,000.00 元。原富瀚有限公司的全体股东即为股份有限公司的全体发起人。

根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计并于 2013 年 3 月 22 日出具的信会师报字(2013)第 150242 号审计报告, 富瀚有限公司截至 2013 年 1 月 31 日止经审计的净资产人民币 31,226,261.37 元按 1: 0.96 的比例折合股份总额, 共计 30,000,000 股, 每股面值人民币 1 元, 共计股本人民币 30,000,000.00 元, 由原富瀚有限公司股东按原比例分别持有, 未折股部分余额人民币 1,226,261.37 元计入“资本公积-股本溢价”。

公司整体改制为股份有限公司后, 各股东出资额及股权结构如下:

股东	出资额	控股比例(%)
杰智控股有限公司	9,963,000.00	33.21
朗瀚	6,585,000.00	21.95
陈春梅	5,988,000.00	19.96
杨小奇	3,399,000.00	11.33
何辉	1,833,000.00	6.11
龚传军	1,122,000.00	3.74
万建军	1,110,000.00	3.70
合计	30,000,000.00	100.00

公司已于 2013 年 4 月召开股份有限公司创立大会, 并于 2014 年 1 月 21 日取得上海市工商行政管理局颁发的 310101000335100 号股份有限公司的企业法人营业执照。

6、 本公司 2014 年 7 月增资

根据本公司 2014 年 7 月 15 日股东大会决议和章程修正案的规定, 本公司申请新增注册资本及股本为人民币 3,333,300.00 元, 增资总对价为人民币 9,999,900.00 元, 由朗瀚和上海腾瀚投资管理中心(有限合伙)于 2014 年 11 月 14 日前缴纳。朗瀚增资人民币 1,929,900.00 元, 其中: 新增注册资本(股本)人民币 643,300.00 元, 溢价部分人民币 1,286,600.00 元计入资本公积; 上海腾瀚投资管理中心(有限合伙) 增资人民币 8,070,000.00 元, 其中: 新增注册资本(股本)人民币 2,690,000.00 元, 溢价部分人民币 5,380,000.00 元计入“资本公积-股本溢价”。出资方式均为货币出资。

该次增资后，本公司股本为人民币 33,333,300.00 元，各股东出资额及股权结构如下：

股东	出资额	持股比例(%)
杰智控股有限公司	9,963,000.00	29.889
朗瀚	7,228,300.00	21.685
陈春梅	5,988,000.00	17.964
杨小奇	3,399,000.00	10.197
上海腾瀚投资管理中心(有限合伙)	2,690,000.00	8.070
何辉	1,833,000.00	5.499
龚传军	1,122,000.00	3.366
万建军	1,110,000.00	3.330
合计	33,333,300.00	100.00

该次增资已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2014 年 11 月 18 日出具信会师报字（2014）第 151425 号验资报告验证在案。

(二) 公司注册地址

上海市桂平路 680 号 32 幢 620 室。

(三) 公司法定代表人

杨小奇。

(四) 公司经营范围

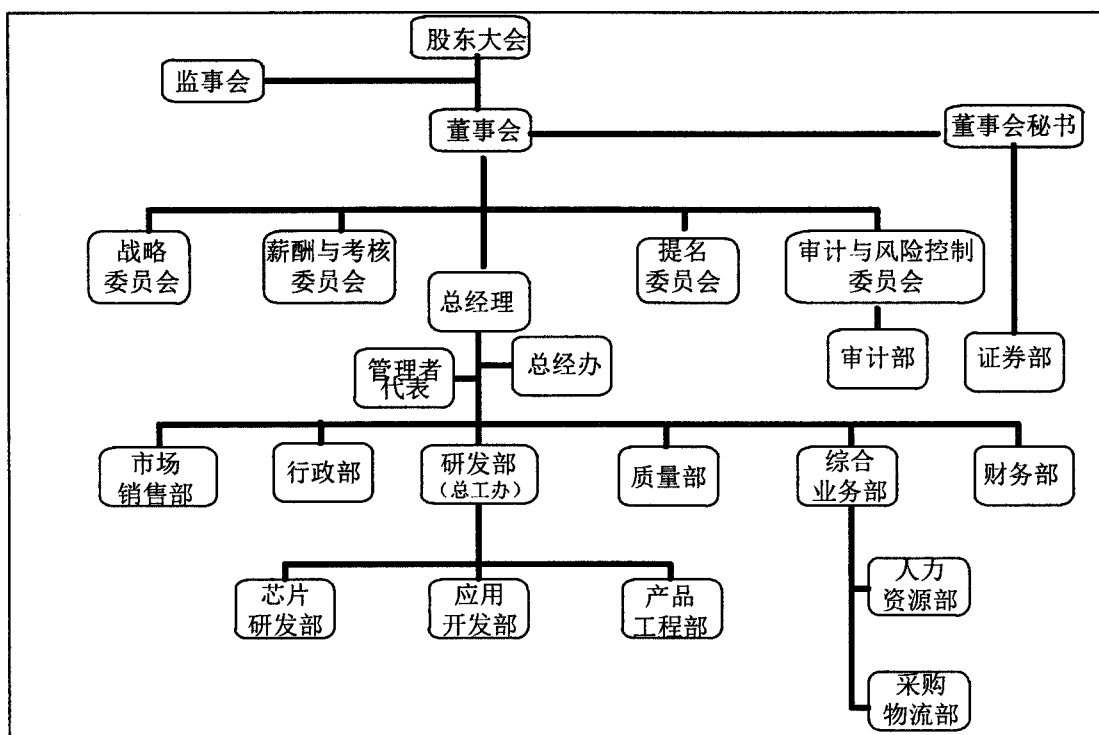
集成电路芯片、电子产品、通讯设备的开发、设计，提供相关技术咨询和技术服务；计算机系统软件的开发、设计、制作；自产产品销售；集成电路、电子产品、通讯设备、计算机及配件耗材的批发及上述商品的进出口，其他相关的配套服务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）。

【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】

(五) 财务报告批准报出情况

本财务报表业经公司全体董事于 2017 年 1 月 9 日批准报出。

(六) 公司组织架构图



(七) 合并财务报表范围

截至 2016 年 12 月 31 日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围		
	2016 年度	2015 年度	2014 年度
富瀚微电子香港有限公司(以下简称“香港富瀚”)	是	是	是
上海仰歌电子科技有限公司(以下简称“仰歌”)	是	是	否, 尚未投资

详见附注“六、合并范围的变更”之“(三) 本期发生的非同一控制下的企业合并”。

二、 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础, 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》和各项具体会计准则、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”), 以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本财务报表报告期为 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并: 本公司在企业合并中取得的资产和负债, 按照合并日在被合并方资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额, 调整资本公积中的股本溢价, 资本公积中的股本溢价不足冲减的, 调整留存收益。

非同一控制下企业合并: 本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量, 公允价值与其账面价值的差额, 计入当期损益。本公司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, 确认为商誉; 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差额, 经复核后, 计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用, 于发生时计入当期损益; 为企业合并而发行权益性证券的交易费用, 冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定, 所有子公司均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表, 将整个企业集团视为一个会计主体, 依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求, 按照统一的会计政策, 反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致, 如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的, 在编制合并财务报表时, 按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司, 以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司, 以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额, 冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内, 若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的, 则调整合并资产负债表的期初数; 将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表; 将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表, 同时对比较报表的相关项目进行调整, 视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内, 若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的, 则不调整合并资产负债表期初数; 将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表; 该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

(2) 处置子公司或业务

在报告期内, 本公司处置子公司或业务, 则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表; 该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时, 对于处置后的剩余股权投资, 本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动, 在丧失控制权时转为当期投资收益, 由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额, 调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价, 资本公积中的股本溢价不足冲减的, 调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时, 将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资, 确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务采用交易发生当月月初的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成记账本位币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算, 由此产生的汇兑差额, 除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外, 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。

2. 外币财务报表的折算

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。所有者权益中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。未分配利润项目以折算后所有者权益变动表中该项目的金额列示。利润表中的收入与费用项目及境外

经营的现金流量项目, 采用按照系统合理的方法确定的当期平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额, 在所有者权益中以单独项目列示。汇率变动对现金的影响额, 在现金流量表中单独列示。

在编制合并财务报表时, 香港富瀚的外币财务报表已折算为人民币财务报表。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债, 包括交易性金融资产或金融负债和直接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; 持有至到期投资; 应收款项; 可供出售金融资产; 其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)

取得时以公允价值(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)作为初始确认金额, 相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益, 期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时, 其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益, 同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除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初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入, 计入投资收益。实际利率在取得时确定, 在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时, 将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权, 以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权, 包括应收账款、其他应收款等, 以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额; 具有融资性质的, 按其现值进行初始确认。

收回或处置时, 将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(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初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。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, 按照成本计量。

处置时, 将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额, 计入投资损益; 同时, 将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出, 计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时, 如已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, 则终止确认该金融资产; 如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时, 采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项金额的差额计入当期损益:

- (1) 所转移金融资产的账面价值;
- (2) 因转移而收到的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

- (1) 终止确认部分的账面价值;
- (2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 则终止确认该金融负债或其一部分; 本公司若与债权人签定协议, 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, 则终止确认现存金融负债, 并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的, 则终止确认现存金融负债或其一部分, 同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时, 终止确认的金融负债账面价值与支付对价(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。

本公司若回购部分金融负债的, 在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值, 将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

5、 金融资产和金融负债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。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。在估值时, 本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 才使用不可观察输入值。

6、 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外, 本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查, 如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的, 计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降, 或在综合考虑各种相关因素后, 预期这种下降趋势属于非暂时性的, 就认定其已发生减值, 将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出, 确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具, 在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失, 不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

1. 单项金额重大并单独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

占应收账款、其他应收款余额 5% 以上且余额大于人民币 50 万元以上。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法

单独进行减值测试, 如有客观证据表明其已发生减值, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项, 包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合 1	将已纳入合并报表范围的公司间应收款项作为特定资产组合
组合 2	以应收款项账龄作为信用风险特征划分组合

组合 1, 已纳入合并报表范围的公司间应收款项不计提坏账准备;

组合 2, 采用账龄分析法计提坏账准备, 计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
0-6 个月 (含 6 个月)	1	1
6 个月-1 年 (含 1 年)	5	1
1-2 年 (含 2 年)	10	5
2-3 年 (含 3 年)	20	15
3-4 年 (含 4 年)	50	20
4-5 年 (含 5 年)	70	25
5 年以上	100	30

3. 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

(1) 单项计提坏账准备的理由

如有客观证据表明其发生了减值的, 则单独进行减值测试。

(2) 坏账准备的计提方法

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。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货分类为: 在途物资、原材料、在产品、产成品、发出商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按移动加权平均法计价。

3. 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、发出商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算, 若持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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; 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, 则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外, 存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制, 是指按照相关约定对某项安排所共有的控制, 并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的, 被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响, 是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本能够对被投资单位施加重大影响的, 被投资单位为本公司联营企业。

2. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并: 公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的, 在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中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: 公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资, 按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资, 按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资, 采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外, 公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资, 采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额, 不调整长期股权投资的初始投资成本; 初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额, 计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额, 分别确认投资收益和其他综合收益, 同时调整长期股权投资的账面价值; 按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值; 对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础, 并按照公司的会计政策及会计期间, 对被投资单位的净利润进行调

整后确认。在持有投资期间, 被投资单位编制合并财务报表的, 以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时, 按照以下顺序进行处理: 首先, 冲减长期股权投资的账面价值。其次, 长期股权投资的账面价值不足以冲减的, 以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失, 冲减长期应收项目等的账面价值。最后, 经过上述处理, 按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的, 按预计承担的义务确认预计负债, 计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资, 其账面价值与实际取得价款的差额, 计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资, 在处置该项投资时, 采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础, 按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益, 按比例结转入当期损益, 由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的, 处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算, 其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益, 在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益, 在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的, 在编制个别财务报表时, 处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的, 改按权益法核算, 并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整; 处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理, 其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的, 在编制个别财务报表时, 处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的, 购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转; 处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的, 其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

各类固定资产折旧年限、残值率和年折旧率为：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	3	5	31.67
电子设备	3	5	31.67
运输工具	5	5	19
办公设备	5	5	19

2. 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(十四) 借款费用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(十五) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量。

外购无形资产的成本, 包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产, 在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销; 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的, 视为使用寿命不确定的无形资产, 不予摊销。

2. 使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命情况

(1) 专利使用权: 专利使用权按投入之日起至专利权有效期内平均摊销。

(2) 软件: 管理类软件按预计使用年限 10 年平均摊销; 研发类软件按预计使用年限 2 年平均摊销。

(3) 定期复核使用寿命和摊销方法

每年度终了, 对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核。经复核, 期末各无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段: 为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段: 在进行商业性生产或使用前, 将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计, 以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

4. 开发阶段支出资本化的具体条件

企业自行研究开发项目在开发阶段发生的支出, 同时满足下列条件的, 才能予以资本化, 确认为无形资产:

(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, 无形资产将在企业内部使用的应当证明其有用性;

- (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。

企业研究阶段的支出及开发阶段的不符合资本化条件的支出, 全部予以费用化计入当期损益。

(十六) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产, 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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试, 对于因企业合并形成的商誉的账面价值, 自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组; 难以分摊至相关的资产组的, 将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时, 按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的, 按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时, 如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的, 先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试, 计算可收回金额, 并与相关账面价值相比较, 确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试, 比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额, 如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的, 确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不予转回。

(十七) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间, 将实际发生的短期薪酬确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(十八) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(十九) 收入

1. 销售产品收入确认和计量原则

(1) 销售产品收入确认的一般原则

公司已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方; 公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的产品实施有效控制; 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, 确认产品销售收入实现。

(2) 具体原则

公司根据与客户签订的销售合同(订单)发货, 将产品送至销售合同(订单)约定的交货地点, 客户完成到货签收后, 产品所有权上的主要风险报酬转移, 公司确认销售收入。

2. 提供劳务收入的确认和计量原则

(1) 提供劳务收入确认的一般原则

资产负债表日劳务已经提供, 其提供劳务交易的结果能够可靠估计, 且与交易相关的经济利益很可能流入企业, 可确认为劳务收入。

(2) 具体原则

公司提供的技术服务, 根据合同约定不需要客户验收的, 公司在技术服务已提供且客户支付价款后确认收入; 合同约定需要客户验收的, 公司在客户完成验收后确认收入。

(二十) 政府补助

1、 类型

政府补助, 是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助, 是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助, 包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助, 是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为: 政府补助合同中明确规定应将资金用于购建长期资产的情形, 确认为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为: 政府补助合同中未明确规定应将资金用于购建长期资产的情形, 确认为与收益相关的政府补助。

2、 确认时点

- (1) 需验收的项目: 在收到政府补助款且完工验收后予以确认。
- (2) 无需验收的项目: 在收到政府补助款后予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入;

与收益相关的政府补助, 用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的, 取得时确认为递延收益, 在确认相关费用的期间计入当期营业外收入; 用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的, 取得时直接计入当期营业外收入。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产, 以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异, 除特殊情况外, 确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括: 商誉的初始确认; 除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的其他交易或事项。

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, 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, 递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十二) 经营租赁

公司租入资产所支付的租赁费, 在不扣除免租期的整个租赁期内, 按直线法进行分摊, 计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用, 计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时, 公司将该部分费用从租

金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(二十三) 重要会计政策、会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

政策变更的性质、内容和原因

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。根据该规定，本公司：

- ①将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。
- ②将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。

当期和各个列报前期财务报表中受影响的项目名称和调整金额。

序号	会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
1	将“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	董事会审批	税金及附加	不适用
2	将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目。	董事会审批	税金及附加、管理费用	98,731.00

2、 重要会计估计变更

(1) 本公司对会计估计变更适用时点的确定原则

本公司会计估计变更自董事会等相关机构正式批准后生效及实施。

(2) 本报告期主要会计估计变更

本报告期内未发生重要的会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税 种	计税依据	法定税率		
		2016 年度	2015 年度	2014 年度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额, 在扣除当期允许抵扣的进项税额后, 差额部分为应交增值税	6%、17%	6%、17%	6%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%	7%	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%	3%	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%	2%	2%
河道管理费	按实际缴纳的增值税计缴	1%	1%	1%

公司及合并范围内子公司所得税税率

纳税主体名称	法定所得税率	实际所得税率		
		2016 年度	2015 年度	2014 年度
本公司	25%	10%	10%	15%
香港富瀚	16.5%	-	16.5%	16.5%
仰歌	25%	-	-	尚未投资

(二) 税收优惠

本公司于 2014 年 9 月 4 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局共同批准颁发的《高新技术企业证书》, 证书号: GR201431000284。根据财政部和国家税务总局发布的《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203 号), 本公司享受高新技术企业的所得税优惠政策, 2014 年度企业所得税实际执行税率为 15%。根据财税[2012]27 号《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》以及财税[2016]49 号《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》, 公司属于国家规划布局内的集成电路设计企业, 可减按 10% 的税率征收企业所得税。公司 2015 年度及 2016 年度企业所得税实际执行税率为 10%。

2015 年度和 2016 年度, 仰歌应纳税所得额为负数, 无需缴纳企业所得税。

2016 年度, 香港富瀚应纳税所得额为负数, 无需缴纳企业所得税。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税 种	计税依据	法定税率		
		2016 年度	2015 年度	2014 年度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应 税劳务收入为基础计算销项 税额, 在扣除当期允许抵扣的进 项税额后, 差额部分为应交增值 税	6%、17%	6%、17%	6%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%	7%	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%	3%	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%	2%	2%
河道管理费	按实际缴纳的增值税计缴	1%	1%	1%

公司及合并范围内子公司所得税税率

纳税主体名称	法定所得税率	实际所得税率		
		2016 年度	2015 年度	2014 年度
本公司	25%	10%	10%	15%
香港富瀚	25%	-	16.5%	16.5%
仰歌	25%	-	-	尚未投资

(二) 税收优惠

本公司于 2014 年 9 月 4 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局共同批准颁发的《高新技术企业证书》, 证书号: GR201431000284。根据财政部和国家税务总局发布的《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203 号), 本公司享受高新技术企业的所得税优惠政策, 2014 年度企业所得税实际执行税率为 15%。根据财税[2012]27 号《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》以及财税[2016]49 号《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》, 公司属于国家规划布局内的集成电路设计企业, 可减按 10% 的税率征收企业所得税。公司 2015 年度及 2016 年度企业所得税实际执行税率为 10%。

2015 年度和 2016 年度, 仰歌应纳税所得额为负数, 无需缴纳企业所得税。

2016 年度, 香港富瀚应纳税所得额为负数, 无需缴纳企业所得税。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

1、 货币资金余额

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
库存现金	15,899.07	13,650.60	3,526.40
银行存款	192,079,632.55	110,169,991.71	72,748,801.70
其他货币资金	-	-	-
合 计	192,095,531.62	110,183,642.31	72,752,328.10

- 2、 截至 2016 年 12 月 31 日止, 货币资金余额中无抵押、质押或冻结等限制变现或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

(二) 应收票据

1、 应收票据列示

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	32,963,198.25	12,763,604.00	34,621,017.00
合计	32,963,198.25	12,763,604.00	34,621,017.00

- 2、 截至 2016 年 12 月 31 日止, 无期末已质押、期末已背书或贴现但尚未到期及因出票人未履约而转为应收账款的票据。

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

种类	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
账龄组合	44,852,260.96	100.00	448,522.61	44,403,738.35
合计	44,852,260.96	100.00	448,522.61	44,403,738.35

(续上表)

种类	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
账龄组合	35,458,531.63	100.00	354,585.32	35,103,946.31
合计	35,458,531.63	100.00	354,585.32	35,103,946.31

(续上表)

种类	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
账龄组合	8,139,620.00	100.00	81,396.20	8,058,223.80
合计	8,139,620.00	100.00	81,396.20	8,058,223.80

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
0-6 个月(含 6 个月)	44,852,260.96	100.00	448,522.61	44,403,738.35
6 个月-1 年(含 1 年)	-	-	-	-
1-2 年(含 2 年)	-	-	-	-
合计	44,852,260.96	100.00	448,522.61	44,403,738.35

(续上表)

账龄	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
0-6 个月(含 6 个月)	35,458,531.63	100.00	354,585.32	35,103,946.31
6 个月-1 年(含 1 年)	-	-	-	-
1-2 年(含 2 年)	-	-	-	-
合计	35,458,531.63	100.00	354,585.32	35,103,946.31

(续上表)

账龄	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
0-6 个月(含 6 个月)	8,139,620.00	100.00	81,396.20	8,058,223.80
6 个月-1 年(含 1 年)	-	-	-	-
1-2 年(含 2 年)	-	-	-	-
合计	8,139,620.00	100.00	81,396.20	8,058,223.80

2、本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

项 目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
计提坏账准备	93,937.29	273,189.12	-
收回/转回坏账准备	-	-	37,253.85

3、本报告期内无核销的应收账款。

4、按欠款方归集的应收账款

单位名称	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	占应收账款 总额的比例(%)	坏账准备
海康威视	41,147,940.96	91.74	411,479.41
上海君旗电子科技有 限公司	3,704,320.00	8.26	37,043.20
合计	44,852,260.96	100.00	448,522.61

单位名称	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	占应收账款 总额的比例(%)	坏账准备
海康威视	35,458,531.63	100.00	354,585.32
合计	35,458,531.63	100.00	354,585.32

上海富瀚微电子股份有限公司
2014 年度、2015 年度和 2016 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额均为人民币元)

单位名称	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	占应收账款 总额的比例(%)	坏账准备
海康威视	4,441,640.00	54.57	44,416.40
中电科技(南京)电子 信息发展有限公司	3,697,980.00	45.43	36,979.80
合计	8,139,620.00	100.00	81,396.20

注:“海康威视”包括杭州海康威视数字技术股份有限公司和杭州海康威视科技有限公司。

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	2,879,564.23	100.00	1,242,470.21	100.00	1,817,376.50	100.00
合计	2,879,564.23	100.00	1,242,470.21	100.00	1,817,376.50	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	2016 年 12 月 31 日	
	账面余额	占预付款期末余额 合计数的比例(%)
Faraday Technology Corp.	1,557,467.49	54.09
中芯国际	982,207.46	34.11
Winbond Electronics(HK)Ltd.	289,730.19	10.06
昂氏(上海)电子贸易有限公司	8,973.32	0.31
上海顺测电子有限公司	8,200.00	0.28
合计	2,846,578.46	98.85

上海富瀚微电子股份有限公司
2014 年度、2015 年度和 2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额均为人民币元)

预付对象	2015 年 12 月 31 日	
	账面余额	占预付款期末余额 合计数的比例 (%)
中芯国际	806,198.46	64.89
深圳市米尔科技有限公司	371,475.00	29.90
浙江大华科技有限公司	56,796.75	4.57
上海鹭兴电子科技有限公司	8,000.00	0.64
合计	1,242,470.21	100.00

预付对象	2014 年 12 月 31 日	
	账面余额	占预付款期末余额 合计数的比例 (%)
FaradayTechnology Corp.	1,541,988.00	84.85
DAHUA TECHNOLOGY (HK) LIMITED	137,677.50	7.58
上海海合投资有限公司	131,434.00	7.23
上海圆迈贸易有限公司	2,597.00	0.14
济南驰创电子有限公司	3,680.00	0.20
合计	1,817,376.50	100.00

注：“中芯国际”包含中芯国际集成电路制造（北京）有限公司和中芯国际集成电路制造（上海）有限公司。

(五) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露

种类	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
账龄组合	5,705,234.59	100.00	192,565.40	5,512,669.19
合计	5,705,234.59	100.00	192,565.40	5,512,669.19

(续上表)

种类	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
账龄组合	5,862,821.81	100.00	93,124.62	5,769,697.19
合计	5,862,821.81	100.00	93,124.62	5,769,697.19

(续上表)

种类	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
账龄组合	2,623,003.00	100.00	116,084.59	2,506,918.41
合计	2,623,003.00	100.00	116,084.59	2,506,918.41

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
1 年以内(含 1 年)	3,091,063.12	54.18	30,910.63	3,060,152.49
1—2 年(含 2 年)	2,457,579.47	43.08	122,878.97	2,334,700.50
2—3 年(含 3 年)	53,512.00	0.94	8,026.80	45,485.20
3—4 年(含 4 年)	1,500.00	0.03	300.00	1,200.00
4—5 年(含 5 年)	500.00	0.01	125.00	375.00
5 年以上	101,080.00	1.77	30,324.00	70,756.00
合计	5,705,234.59	100.00	192,565.40	5,512,669.19

(续上表)

账龄	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
1 年以内(含 1 年)	5,637,786.81	96.16	56,377.87	5,581,408.94
1—2 年(含 2 年)	121,955.00	2.08	6,097.75	115,857.25
2—3 年(含 3 年)	1,500.00	0.03	225.00	1,275.00
3—4 年(含 4 年)	500.00	0.01	100.00	400.00
4—5 年(含 5 年)	-	-	-	-
5 年以上	101,080.00	1.72	30,324.00	70,756.00
合计	5,862,821.81	100.00	93,124.62	5,769,697.19

(续上表)

账龄	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
1 年以内(含 1 年)	2,307,939.00	87.99	23,079.39	2,284,859.61
1—2 年(含 2 年)	1,500.00	0.06	75.00	1,425.00
2—3 年(含 3 年)	500.00	0.02	75.00	425.00
3—4 年(含 4 年)	10,500.00	0.40	2,100.00	8,400.00
4—5 年(含 5 年)	280.00	0.01	70.00	210.00
5 年以上	302,284.00	11.52	90,685.20	211,598.80
合计	2,623,003.00	100.00	116,084.59	2,506,918.41

2、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

项 目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
计提坏账准备	99,440.78	-	24,732.05
收回/转回坏账准备	-	22,959.97	-

3、 报告期内无核销的其他应收款。

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	账面余额		
	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
上市费用	3,281,132.06	2,500,000.00	-
出口退税	800,255.58	2,052,226.81	1,340,084.89
待抵扣进口增值税	471,402.35	-	577,819.21
押金	606,673.60	537,875.00	439,775.00
保证金	100,000.00	100,000.00	100,000.00
员工借支	286,646.00	662,720.00	165,323.90
其他	159,125.00	10,000.00	-
合 计	5,705,234.59	5,862,821.81	2,623,003.00

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	性质或内容	账龄	2016 年 12 月 31 日		
			账面余额	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备
广发证券股份有限公司	上市费用	1-2 年	1,300,000.00	22.73	65,000.00
立信会计师事务所(特殊普通合伙)	上市费用	1 年以内,1-2 年	1,084,905.66	18.97	37,264.15
北京市金杜律师事务所上海分所	上市费用	1-2 年	896,226.40	15.67	44,811.32
应收出口退税	出口退税	1 年以内	800,255.58	13.99	8,002.56
上海海关	待抵扣进口增 值税	1 年以内	471,402.35	8.24	4,714.02
合计			4,552,789.99	79.60	159,792.05

单位名称	性质或内容	账龄	2015 年 12 月 31 日		
			账面余额	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备
应收出口退税	出口退税	1 年以内	2,052,226.81	35.00	20,522.27
广发证券股份有限公司	上市费用	1 年以内	1,300,000.00	22.17	13,000.00
立信会计师事务所(特殊普通合伙)	上市费用	1 年以内	700,000.00	11.94	7,000.00
个人借支	员工借款	1 年以内	662,720.00	11.30	6,627.20
北京市金杜律师事务所上海分所	上市费用	1 年以内	500,000.00	8.53	5,000.00
合计			5,214,946.81	88.94	52,149.47

上海富瀚微电子股份有限公司
2014 年度、2015 年度和 2016 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额均为人民币元)

单位名称	性质或内容	账龄	2014 年 12 月 31 日		
			账面余额	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备
应收出口退税	出口退税	1 年以内	1,340,084.89	51.09	13,400.85
上海海关	待抵扣进口 增值税	1 年以内	577,819.21	22.03	5,778.19
上海海合投资有限公司	房屋押金	1 年以内、 3-4 年、5 年以上	314,740.00	12.00	63,572.76
彭国平	房屋押金	1 年以内	107,163.00	4.09	1,071.63
海康威视	质量保证金	5 年以上	100,000.00	3.81	30,000.00
合计			2,439,807.10	93.02	113,823.43

(六) 存货

1、 存货分类

项目	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	-	-	-
原材料	12,687,436.96	51,931.63	12,635,505.33
在产品	7,147,038.17	-	7,147,038.17
库存商品	15,628,668.01	-	15,628,668.01
发出商品	3,831,747.16	-	3,831,747.16
合计	39,294,890.30	51,931.63	39,242,958.67

项目	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	-	-	-
原材料	5,128,750.73	51,931.63	5,076,819.10
在产品	3,879,735.34	-	3,879,735.34
库存商品	15,262,122.22	116,499.08	15,145,623.14
发出商品	3,036,917.35	-	3,036,917.35
合计	27,307,525.64	168,430.71	27,139,094.93

项目	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	86,147.15	-	86,147.15
原材料	3,063,975.26	51,931.63	3,012,043.63
在产品	5,592,251.87	-	5,592,251.87
库存商品	8,501,218.50	228,433.74	8,272,784.76
发出商品	3,639,163.31	-	3,639,163.31
合计	20,882,756.09	280,365.37	20,602,390.72

2、 存货跌价准备

项 目	2015 年 12 月 31 日	当期增加金额		当期减少金额		2016 年 12 月 31 日
		计提	其 他	转回或 转销	其 他	
在途物资	-	-	-	-	-	-
原材料	51,931.63	-	-	-	-	51,931.63
在产品	-	-	-	-	-	-
库存商品	116,499.08	-	-	116,499.08	-	-
发出商品	-	-	-	-	-	-
合计	168,430.71	-	-	116,499.08	-	51,931.63

项 目	2014 年 12 月 31 日	当期增加金额		当期减少金额		2015 年 12 月 31 日
		计提	其 他	转回或 转销	其 他	
在途物资	-	-	-	-	-	-
原材料	51,931.63	-	-	-	-	51,931.63
在产品	-	-	-	-	-	-
库存商品	228,433.74	-	-	111,934.66	-	116,499.08
发出商品	-	-	-	-	-	-
合 计	280,365.37	-	-	111,934.66	-	168,430.71

项 目	2013 年 12 月 31 日	当期增加金额		当期减少金额		2014 年 12 月 31 日
		计提	其 他	转回或 转销	其 他	
在途物资	-	-	-	-	-	-
原材料	-	51,931.63	-	-	-	51,931.63
在产品	-	-	-	-	-	-
库存商品	106,043.70	122,390.04	-	-	-	228,433.74
发出商品	-	-	-	-	-	-
合 计	106,043.70	174,321.67	-	-	-	280,365.37

3、截至 2016 年 12 月 31 日止，存货期末余额中无借款费用资本化金额。

(七) 其他流动资产

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
待抵扣增值税进项税和企业所得税	1,093,276.97	502,951.29	1,667,313.05
合计	1,093,276.97	502,951.29	1,667,313.05

(八) 固定资产

1、 固定资产分类

项 目	机器设备	电子设备	运输工具	办公设备	合计
1. 账面原值					
(1) 2015 年 12 月 31 日	4,552,068.06	10,781,259.17	383,560.00	364,314.13	16,081,201.36
(2) 当期增加金额	7,907,820.00	920,100.16	-	215,726.94	9,043,647.10
—购置	7,907,820.00	920,100.16	-	215,726.94	9,043,647.10
—企业合并增加	-	-	-	-	-
(3) 当期减少金额	-	2,035,266.58	-	20,506.15	2,055,772.73
—处置或报废	-	2,035,266.58	-	20,506.15	2,055,772.73
(4) 2016 年 12 月 31 日	12,459,888.06	9,666,092.75	383,560.00	559,534.92	23,069,075.73
2. 累计折旧					
(1) 2015 年 12 月 31 日	1,890,961.16	5,377,132.73	224,702.20	184,987.37	7,677,783.46
(2) 当期增加金额	2,454,080.64	1,935,726.74	72,876.42	214,307.81	4,676,991.61
—计提	2,454,080.64	1,935,726.74	72,876.42	214,307.81	4,676,991.61
—企业合并增加	-	-	-	-	-
(3) 当期减少金额	-	1,933,766.68	-	19,480.84	1,953,247.52
—处置或报废	-	1,933,766.68	-	19,480.84	1,953,247.52
(4) 2016 年 12 月 31 日	4,345,041.80	5,379,092.79	297,578.62	379,814.34	10,401,527.55
3. 减值准备					
(1) 2015 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-
(2) 当期增加金额	-	-	-	-	-
—计提	-	-	-	-	-
(3) 当期减少金额	-	-	-	-	-

上海富瀚微电子股份有限公司
2014 年度、2015 年度和 2016 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额均为人民币元)

项 目	机器设备	电子设备	运输工具	办公设备	合计
—处置或报废	-	-	-	-	-
(4) 2016 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-
4. 账面价值					
(1) 2015 年 12 月 31 日账面价值	2,661,106.90	5,404,126.44	158,857.80	179,326.76	8,403,417.90
(2) 2016 年 12 月 31 日账面价值	8,114,846.26	4,286,999.96	85,981.38	179,720.58	12,667,548.18

项 目	机器设备	电子设备	运输工具	办公设备	合计
1. 账面原值					
(1) 2014 年 12 月 31 日	3,831,793.06	5,644,011.01	383,560.00	270,936.64	10,130,300.71
(2) 当期增加金额	720,275.00	5,241,014.12	-	93,377.49	6,054,666.61
—购置	720,275.00	5,175,025.32	-	64,166.49	5,959,466.81
—企业合并增加	-	65,988.80	-	29,211.00	95,199.80
(3) 当期减少金额	-	103,765.96	-	-	103,765.96
—处置或报废	-	103,765.96	-	-	103,765.96
(4) 2015 年 12 月 31 日	4,552,068.06	10,781,259.17	383,560.00	364,314.13	16,081,201.36
2. 累计折旧					
(1) 2014 年 12 月 31 日	525,501.94	4,554,423.06	151,825.79	150,764.60	5,382,515.39
(2) 当期增加金额	1,365,459.22	921,287.26	72,876.41	34,222.77	2,393,845.66
—计提	1,365,459.22	913,444.78	72,876.41	31,963.89	2,383,744.30
—企业合并增加	-	7,842.48	-	2,258.88	10,101.36
(3) 当期减少金额	-	98,577.59	-	-	98,577.59
—处置或报废	-	98,577.59	-	-	98,577.59
(4) 2015 年 12 月 31 日	1,890,961.16	5,377,132.73	224,702.20	184,987.37	7,677,783.46
3. 减值准备					
(1) 2014 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-
(2) 当期增加金额	-	-	-	-	-
—计提	-	-	-	-	-
(3) 当期减少金额	-	-	-	-	-
—处置或报废	-	-	-	-	-
(4) 2015 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-
4. 账面价值					

上海富瀚微电子股份有限公司
2014 年度、2015 年度和 2016 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额均为人民币元)

项 目	机器设备	电子设备	运输工具	办公设备	合计
(1) 2014 年 12 月 31 日账面价值	3,306,291.12	1,089,587.95	231,734.21	120,172.04	4,747,785.32
(2) 2015 年 12 月 31 日账面价值	2,661,106.90	5,404,126.44	158,857.80	179,326.76	8,403,417.90

项 目	机器设备	电子设备	运输工具	办公设备	合计
1. 账面原值					
(1) 2013 年 12 月 31 日	-	4,992,611.32	383,560.00	168,123.10	5,544,294.42
(2) 当期增加金额	3,831,793.06	662,100.38	-	109,186.37	4,603,079.81
—购置	3,831,793.06	662,100.38	-	109,186.37	4,603,079.81
(3) 当期减少金额	-	10,700.69	-	6,372.83	17,073.52
—处置或报废	-	10,700.69	-	6,372.83	17,073.52
(4) 2014 年 12 月 31 日	3,831,793.06	5,644,011.01	383,560.00	270,936.64	10,130,300.71
2. 累计折旧					
(1) 2013 年 12 月 31 日	-	2,908,660.48	78,949.39	118,262.21	3,105,872.08
(2) 当期增加金额	525,501.94	1,655,928.26	72,876.40	38,556.58	2,292,863.18
—计提	525,501.94	1,655,928.26	72,876.40	38,556.58	2,292,863.18
(3) 当期减少金额	-	10,165.68	-	6,054.19	16,219.87
—处置或报废	-	10,165.68	-	6,054.19	16,219.87
(4) 2014 年 12 月 31 日	525,501.94	4,554,423.06	151,825.79	150,764.60	5,382,515.39
3. 减值准备					
(1) 2013 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-
(2) 当期增加金额	-	-	-	-	-
—计提	-	-	-	-	-
(3) 当期减少金额	-	-	-	-	-
—处置或报废	-	-	-	-	-
(4) 2014 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-
4. 账面价值					
(1) 2013 年 12 月 31 日账面价值	-	2,083,950.84	304,610.61	49,860.89	2,438,422.34
(2) 2014 年 12 月 31 日账面价值	3,306,291.12	1,089,587.95	231,734.21	120,172.04	4,747,785.32

- 2、截至 2016 年 12 月 31 日止，无暂时闲置的固定资产。
- 3、截至 2016 年 12 月 31 日止，无融资租赁租入的固定资产和经营租赁租出的固定资产。
- 4、截至 2016 年 12 月 31 日止，无所有权受限制的固定资产。

(九) 无形资产

1、无形资产分类

项目	2015 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2016 年 12 月 31 日
1、账面原值合计	9,377,956.14	1,071,996.07	-	10,449,952.21
软件	1,874,061.54	1,071,996.07	-	2,946,057.61
专利使用权	7,503,894.60	-	-	7,503,894.60
2、累计摊销合计	4,359,766.87	2,767,089.02	-	7,126,855.89
软件	1,717,359.78	210,575.23	-	1,927,935.01
专利使用权	2,642,407.09	2,556,513.79	-	5,198,920.88
3、无形资产账面净值合计	5,018,189.27	-	-	3,323,096.32
软件	156,701.76	-	-	1,018,122.60
专利使用权	4,861,487.51	-	-	2,304,973.72
4、减值准备合计	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
专利使用权	-	-	-	-
5、无形资产账面价值合计	5,018,189.27	-	-	3,323,096.32
软件	156,701.76	-	-	1,018,122.60
专利使用权	4,861,487.51	-	-	2,304,973.72

上海富瀚微电子股份有限公司
2014 年度、2015 年度和 2016 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额均为人民币元)

项目	2014 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2015 年 12 月 31 日
1、账面原值合计	5,532,543.83	3,845,412.31	-	9,377,956.14
软件	1,866,369.23	7,692.31	-	1,874,061.54
专利使用权	3,666,174.60	3,837,720.00	-	7,503,894.60
2、累计摊销合计	2,812,230.22	1,547,536.65	-	4,359,766.87
软件	1,692,010.24	25,349.54	-	1,717,359.78
专利使用权	1,120,219.98	1,522,187.11	-	2,642,407.09
3、无形资产账面净值合计	2,720,313.61	-	-	5,018,189.27
软件	174,358.99	-	-	156,701.76
专利使用权	2,545,954.62	-	-	4,861,487.51
4、减值准备合计	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
专利使用权	-	-	-	-
5、无形资产账面价值合计	2,720,313.61	-	-	5,018,189.27
软件	174,358.99	-	-	156,701.76
专利使用权	2,545,954.62	-	-	4,861,487.51

项目	2013 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2014 年 12 月 31 日
1、账面原值合计	1,671,241.02	3,861,302.81	-	5,532,543.83
软件	1,671,241.02	195,128.21	-	1,866,369.23
专利使用权	-	3,666,174.60	-	3,666,174.60
2、累计摊销合计	1,623,009.39	1,189,220.83	-	2,812,230.22
软件	1,623,009.39	69,000.85	-	1,692,010.24
专利使用权	-	1,120,219.98	-	1,120,219.98
3、无形资产账面净值合计	48,231.63	-	-	2,720,313.61
软件	48,231.63	-	-	174,358.99
专利使用权	-	-	-	2,545,954.62
4、减值准备合计	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
专利使用权	-	-	-	-
5、无形资产账面价值合计	48,231.63	-	-	2,720,313.61

上海富瀚微电子股份有限公司
2014 年度、2015 年度和 2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额均为人民币元)

项目	2013 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2014 年 12 月 31 日
软件	48,231.63	-	-	174,358.99
专利使用权	-	-	-	2,545,954.62

2、截至 2016 年 12 月 31 日止，无所有权受限制的无形资产。

(十) 商誉

1、商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	2015 年 12 月 31 日	当期增加		当期减少		2016 年 12 月 31 日
		企业合并形成	其他	处置	其他	
上海仰歌电子科技有限公司	4,321,368.33	-	-	-	-	4,321,368.33
合 计	4,321,368.33	-	-	-	-	4,321,368.33

被投资单位名称或形成商誉的事项	2014 年 12 月 31 日	当期增加		当期减少		2015 年 12 月 31 日
		企业合并形成	其他	处置	其他	
上海仰歌电子科技有限公司	-	4,321,368.33	-	-	-	4,321,368.33
合 计	-	4,321,368.33	-	-	-	4,321,368.33

2、商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	2015 年 12 月 31 日	当期增加		当期减少		2016 年 12 月 31 日
		计提	其他	处置	其他	
上海仰歌电子科技有限公司	4,321,368.33	-	-	-	-	4,321,368.33
合 计	4,321,368.33	-	-	-	-	4,321,368.33

上海富瀚微电子股份有限公司
2014 年度、2015 年度和 2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额均为人民币元)

被投资单位名称或形成商誉的事项	2014 年 12 月 31 日	当期增加		当期减少		2015 年 12 月 31 日
		计提	其他	处置	其他	
上海仰歌电子科技有限公司	-	4,321,368.33	-	-	-	4,321,368.33
合 计	-	4,321,368.33	-	-	-	4,321,368.33

商誉系本公司非同一控制下企业合并上海仰歌电子科技有限公司形成。详见本报告附注“六、合并范围的变更”之“（三）本期发生的非同一控制下企业合并”部分披露。

(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
坏账准备	64,108.80	67,156.49	29,622.12
存货跌价准备	5,193.16	25,264.61	42,054.81
期末已计提尚未支付的职工薪酬	-	-	1,146,045.89
已结转成本尚未取得发票的购货款	139,263.80	260,882.98	170,246.52
装修款摊销	-	24,147.40	83,206.94
预提费用	3,530.76	4,155.17	26,352.67
固定资产加速折旧	(314,756.94)	(164,515.53)	-
合 计	(102,660.42)	217,091.12	1,497,528.95

2、 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
坏账准备	641,088.01	447,709.94	197,480.79
存货跌价准备	51,931.63	168,430.71	280,365.37
期末已计提尚未支付的职工薪酬	-	-	7,640,305.95
已结转成本尚未取得发票的购货款	1,392,638.02	1,739,219.88	1,134,976.80
装修款摊销	-	160,982.66	554,712.90
预提费用	35,307.56	27,701.14	175,684.44
固定资产加速折旧	(3,147,569.45)	(1,096,770.17)	-
合 计	(1,026,604.23)	1,447,274.16	9,983,526.25

(十二) 应付账款

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	7,935,991.66	10,789,053.24	6,902,240.23
1-2 年(含 2 年)	-	270,445.00	-
2-3 年(含 3 年)	73,125.00	-	-
合计	8,009,116.66	11,059,498.24	6,902,240.23

(十三) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	2,266,486.96	846,371.64	16,754,819.06
1-2 年(含 2 年)	-	15,000,000.00	-
2-3 年(含 3 年)	15,000,000.00	-	-
合计	17,266,486.96	15,846,371.64	16,754,819.06

2、 账龄超过一年的重要预收款项

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
预收技术服务费	15,000,000.00	15,000,000.00	-	未验收
合 计	15,000,000.00	15,000,000.00	-	/

公司与海康威视签订技术服务合同，技术服务总金额为 1500 万。截至 2016 年 12 月 31 日止，该项技术服务尚在验收过程中。

(十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	2015 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2016 年 12 月 31 日
短期薪酬	9,258,934.25	44,642,013.42	36,689,478.92	17,211,468.75
离职后福利-设定提存计划	236,845.50	3,681,999.45	3,631,545.25	287,299.70
辞退福利	19,000.00	304,432.40	323,432.40	-
合计	9,514,779.75	48,628,445.27	40,644,456.57	17,498,768.45

(续上表)

项目	2014 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2015 年 12 月 31 日
短期薪酬	7,696,539.63	30,112,403.83	28,550,009.21	9,258,934.25
离职后福利-设定提存计划	219,692.83	3,020,076.33	3,002,923.66	236,845.50
辞退福利	-	74,250.00	55,250.00	19,000.00
合计	7,916,232.46	33,206,730.16	31,608,182.87	9,514,779.75

(续上表)

项目	2013 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2014 年 12 月 31 日
短期薪酬	5,377,155.65	24,076,750.41	21,757,366.43	7,696,539.63
离职后福利-设定提存计划	135,748.00	2,212,862.81	2,128,917.98	219,692.83
辞退福利	-	-	-	-
合计	5,512,903.65	26,289,613.22	23,886,284.41	7,916,232.46

2、 短期薪酬列示

项目	2015 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2016 年 12 月 31 日
(1)工资、奖金、津贴和 补贴	9,131,541.75	38,853,563.56	30,926,863.26	17,058,242.05
(2)职工福利费	-	1,084,614.80	1,084,614.80	-
(3)社会保险费	127,392.50	1,939,238.34	1,913,404.14	153,226.70
其中: 医疗保险费	112,332.30	1,742,656.90	1,718,179.80	136,809.40
工伤保险费	5,290.30	26,593.68	29,147.68	2,736.30
生育保险费	9,769.90	169,987.76	166,076.66	13,681.00
(4)住房公积金	-	2,709,082.00	2,709,082.00	-
(5)职工教育经费	-	55,514.72	55,514.72	-
(6)工会经费	-	-	-	-
(7)其他	-	-	-	-
合计	9,258,934.25	44,642,013.42	36,689,478.92	17,211,468.75

(续上表)

项目	2014 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2015 年 12 月 31 日
(1)工资、奖金、津贴和 补贴	7,498,531.17	26,081,881.30	24,448,870.72	9,131,541.75
(2)职工福利费	-	1,114,744.10	1,114,744.10	-
(3)社会保险费	118,697.46	1,623,791.05	1,615,096.01	127,392.50
其中: 医疗保险费	104,635.33	1,425,984.10	1,418,287.13	112,332.30
工伤保险费	4,903.81	69,026.85	68,640.36	5,290.30
生育保险费	9,158.32	128,780.10	128,168.52	9,769.90
(4)住房公积金	79,311.00	1,263,397.38	1,342,708.38	-
(5)职工教育经费	-	28,590.00	28,590.00	-
(6)工会经费	-	-	-	-
(7)其他	-	-	-	-
合计	7,696,539.63	30,112,403.83	28,550,009.21	9,258,934.25

(续上表)

项目	2013 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2014 年 12 月 31 日
(1)工资、奖金、津贴和 补贴	5,303,255.75	21,069,106.02	18,873,830.60	7,498,531.17
(2)职工福利费	-	929,742.54	929,742.54	-
(3)社会保险费	73,899.90	1,189,952.53	1,145,154.97	118,697.46
其中：医疗保险费	65,114.08	1,048,285.50	1,008,764.25	104,635.33
工伤保险费	3,026.39	50,455.61	48,578.19	4,903.81
生育保险费	5,759.43	91,211.42	87,812.53	9,158.32
(4)住房公积金	-	879,070.32	799,759.32	79,311.00
(5)职工教育经费	-	5,090.00	5,090.00	-
(6)工会经费	-	3,789.00	3,789.00	-
(7)其他	-	-	-	-
合计	5,377,155.65	24,076,750.41	21,757,366.43	7,696,539.63

3、离职后福利-设定提存计划列示

项目	2015 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2016 年 12 月 31 日
基本养老保险费	222,190.70	3,527,408.08	3,475,980.08	273,618.70
失业保险费	14,654.80	154,591.37	155,565.17	13,681.00
合计	236,845.50	3,681,999.45	3,631,545.25	287,299.70

(续上表)

项目	2014 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2015 年 12 月 31 日
基本养老保险费	205,955.40	2,845,340.93	2,829,105.63	222,190.70
失业保险费	13,737.43	174,735.40	173,818.03	14,654.80
合计	219,692.83	3,020,076.33	3,002,923.66	236,845.50

(续上表)

项目	2013 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2014 年 12 月 31 日
基本养老保险费	127,108.90	2,080,054.82	2,001,208.32	205,955.40
失业保险费	8,639.10	132,807.99	127,709.66	13,737.43
合计	135,748.00	2,212,862.81	2,128,917.98	219,692.83

截至 2016 年 12 月 31 日止，应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

(十五) 应交税费

税费项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
增值税	-	-	534,546.51
企业所得税	8,160,966.83	4,820,121.74	4,502,755.74
个人所得税	174,744.48	159,240.56	126,269.02
城市维护建设税	16,323.00	16,849.83	37,418.26
教育费附加	-	-	26,727.33
河道费	-	-	5,345.47
合计	8,352,034.31	4,996,212.13	5,233,062.33

(十六) 其他应付款

1、 其他应付款按款项性质列示

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应付手续费及其他	-	592,000.00	347,950.78
审计服务费	-	-	150,000.00
暂估物流费及水电费	35,307.56	27,701.14	-
劳务费	28,625.00	27,825.00	20,200.00
其他	311,758.17	73,999.43	220,391.01
合计	375,690.73	721,525.57	738,541.79

2、 截至 2016 年 12 月 31 日止，无账龄超过一年的大额其他应付款。

(十七) 递延收益

项 目	2015 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2016 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	6,880,000.00	4,470,000.00	3,780,000.00	7,570,000.00	项目未验收
合 计	6,880,000.00	4,470,000.00	3,780,000.00	7,570,000.00	/

项 目	2014 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2015 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	6,280,000.00	1,500,000.00	900,000.00	6,880,000.00	项目未验收
合 计	6,280,000.00	1,500,000.00	900,000.00	6,880,000.00	/

项 目	2013 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2014 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	3,500,000.00	2,780,000.00	-	6,280,000.00	项目未验收
合 计	3,500,000.00	2,780,000.00	-	6,280,000.00	/

上海富瀚微电子股份有限公司
2014 年度、2015 年度和 2016 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额均为人民币元)

涉及政府补助的项目:

负债项目	2015 年 12 月 31 日	当期新增 补助金额	当期计入 营业外收入金额	其他变动	2016 年 12 月 31 日	与资产相关/ 与收益相关
集成电路产业研究与开发	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00	与收益相关
高性能 ISP 芯片研发及产业化	900,000.00	-	900,000.00	-	-	与收益相关
科技小巨人工程	1,400,000.00	600,000.00	-	-	2,000,000.00	与收益相关
面向智能移动终端的图像信号处理 (ISP) IP 的开发和产业化应用项目	1,800,000.00	200,000.00	2,000,000.00	-	-	与收益相关
上海市企事业单位项目	280,000.00	-	280,000.00	-	-	与收益相关
高性能数字图像信号处理芯片研发及产业化	-	600,000.00	600,000.00	-	-	与收益相关
2015 徐汇区高新技术产业重点项目	500,000.00	-	-	-	500,000.00	与收益相关
上海市软件和集成电路产业发展专项资金	-	2,160,000.00	-	-	2,160,000.00	与收益相关
2016 国家重点研发计划专项	-	910,000.00	-	-	910,000.00	与收益相关
合 计	6,880,000.00	4,470,000.00	3,780,000.00	-	7,570,000.00	

上海富瀚微电子股份有限公司
2014 年度、2015 年度和 2016 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额均为人民币元)

负债项目	2014 年 12 月 31 日	当期新增 补助金额	当期计入 营业外收入金额	其他变动	2015 年 12 月 31 日	与资产相关/ 与收益相关
科技小巨人工程	700,000.00	700,000.00	-	-	1,400,000.00	与收益相关
面向智能移动终端的图像信号处理 (ISP) IP 的开发和产业化应用项目	1,800,000.00	-	-	-	1,800,000.00	与收益相关
上海市企事业专利工作试点单位项目	280,000.00	-	-	-	280,000.00	与收益相关
集成电路产业研究与开发	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00	与收益相关
高性能 ISP 芯片研发及产业化	900,000.00	-	-	-	900,000.00	与收益相关
下一代视频编码及处理芯片关键技术研究与应用示范	600,000.00	300,000.00	750,000.00	150,000.00	-	与收益相关
2015 徐汇区高新技术产业重点项目	-	500,000.00	-	-	500,000.00	与收益相关
合 计	6,280,000.00	1,500,000.00	750,000.00	150,000.00	6,880,000.00	

说明: 其他变动中 15 万元为支付给合作单位的政府补助。

上海富瀚微电子股份有限公司
2014 年度、2015 年度和 2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额均为人民币元)

负债项目	2013 年 12 月 31 日	当期新增 补助金额	当期计入 营业外收入金额	其他 变动	2014 年 12 月 31 日	与资产相关/ 与收益相关
科技小巨人工程	-	700,000.00	-	-	700,000.00	与收益相关
面向智能移动终端的图像信号处理 (ISP) IP 的开发和产业化应用项目	-	1,800,000.00	-	-	1,800,000.00	与收益相关
上海市企业专利工作试点单位项目	-	280,000.00	-	--	280,000.00	与收益相关
集成电路产业研究与开发	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00	与收益相关
高性能 ISP 芯片研发及产业化	900,000.00	-	-	-	900,000.00	与收益相关
下一代视频编码及处理芯片关键技术研究与应用示范	600,000.00	-	-	-	600,000.00	与收益相关
合 计	3,500,000.00	2,780,000.00	-	-	6,280,000.00	

(十八) 股本

项目	2015 年 12 月 31 日		当期 增减	2016 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)
杰智控股有限公司	9,963,000.00	29.889	-	9,963,000.00	29.889
朗瀚	7,228,300.00	21.685	-	7,228,300.00	21.685
陈春梅	5,988,000.00	17.964	-	5,988,000.00	17.964
杨小奇	3,399,000.00	10.197	-	3,399,000.00	10.197
上海腾瀚投资管理中 心(有限合伙)	2,690,000.00	8.070	-	2,690,000.00	8.070
何辉	1,833,000.00	5.499	-	1,833,000.00	5.499
龚传军	1,122,000.00	3.366	-	1,122,000.00	3.366
万建军	1,110,000.00	3.330	-	1,110,000.00	3.330
合计	33,333,300.00	100.00	-	33,333,300.00	100.00

项目	2014 年 12 月 31 日		当期 增减	2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)
杰智控股有限公司	9,963,000.00	29.889	-	9,963,000.00	29.889
朗瀚	7,228,300.00	21.685	-	7,228,300.00	21.685
陈春梅	5,988,000.00	17.964	-	5,988,000.00	17.964
杨小奇	3,399,000.00	10.197	-	3,399,000.00	10.197
上海腾瀚投资管理中 心(有限合伙)	2,690,000.00	8.070	-	2,690,000.00	8.070
何辉	1,833,000.00	5.499	-	1,833,000.00	5.499
龚传军	1,122,000.00	3.366	-	1,122,000.00	3.366
万建军	1,110,000.00	3.330	-	1,110,000.00	3.330
合计	33,333,300.00	100.00	-	33,333,300.00	100.00

上海富瀚微电子股份有限公司
2014 年度、2015 年度和 2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额均为人民币元)

项目	2013 年 12 月 31 日		当期 增减	2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)
杰智控股有限公司	1,243,000.00	33.21	8,720,000.00	9,963,000.00	29.889
朗瀚	821,500.00	21.95	6,406,800.00	7,228,300.00	21.685
陈春梅	747,250.00	19.96	5,240,750.00	5,988,000.00	17.964
杨小奇	424,000.00	11.33	2,975,000.00	3,399,000.00	10.197
上海腾瀚投资管理中 心(有限合伙)	-	-	2,690,000.00	2,690,000.00	8.070
何辉	228,750.00	6.11	1,604,250.00	1,833,000.00	5.499
龚传军	140,000.00	3.74	982,000.00	1,122,000.00	3.366
万建军	138,500.00	3.70	971,500.00	1,110,000.00	3.330
合计	3,743,000.00	100.00	29,590,300.00	33,333,300.00	100.00

股本变动情况详见本财务报表附注“一、公司基本情况”中“(一)历史沿革”部分披露。

(十九) 资本公积

1、 资本公积变动情况

项目	2015 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2016 年 12 月 31 日
股本溢价	7,892,861.37	-	-	7,892,861.37
其中：投资者投入的 资本	7,892,861.37	-	-	7,892,861.37
其他资本公积	11,987,733.61	7,028,576.01	-	19,016,309.62
合计	19,880,594.98	7,028,576.01	-	26,909,170.99

(续上表)

项目	2014 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2015 年 12 月 31 日
股本溢价	7,892,861.37	-	-	7,892,861.37
其中：投资者投入的 资本	7,892,861.37	-	-	7,892,861.37
其他资本公积	4,959,157.60	7,028,576.01	-	11,987,733.61
合计	12,852,018.97	7,028,576.01	-	19,880,594.98

(续上表)

项目	2013 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2014 年 12 月 31 日
股本溢价	3,110,213.80	7,892,861.37	3,110,213.80	7,892,861.37
其中：投资者投入的 资本	3,110,213.80	7,892,861.37	3,110,213.80	7,892,861.37
其他资本公积	1,506,101.39	3,453,056.21	-	4,959,157.60
合计	4,616,315.19	11,345,917.58	3,110,213.80	12,852,018.97

2、 资本公积增加额明细情况

2016 年度

项目	金额	备注
股份支付计入所有者权益的金额	7,028,576.01	详见本财务附注“十、股份支付”之“(二)”“以权益结算的股份支付情况”部分披露
合计	7,028,576.01	

2015 年度

项目	金额	备注
股份支付计入所有者权益的金额	7,028,576.01	详见本财务附注“十、股份支付”之“(二)”“以权益结算的股份支付情况”部分披露
合计	7,028,576.01	

2014 年度

项目	金额	备注
股改转入	1,226,261.37	详见本财务报表附注“一、公司基本情况”之“(一)历史沿革”之“5、整体改制设立股份有限公司”部分披露。
增资溢价	6,666,600.00	详见本财务报表附注“一、公司基本情况”之“(一)历史沿革”之“6、本公司首次增资”部分披露。
股份支付计入所有者权益的金额	3,453,056.21	详见本财务附注“十、股份支付”之“(二)”“以权益结算的股份支付情况”部分披露
合计	11,345,917.58	

资本公积减少系公司以净资产折股整体变更为股份有限公司所致。有关情况详见本财务报表附注“一、公司基本情况”中“(一)历史沿革”之“5、整体改制设立股份有限公司”部份披露。

上海富瀚微电子股份有限公司
2014 年度、2015 年度和 2016 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额均为人民币元)

(二十)其他综合收益

项 目	2015 年 12 月 31 日	当期发生金额					2016 年 12 月 31 日
		当期所得税前 发生额	减: 前期计入其他综合 收益当期转入损益	减: 所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
其中: 重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	739,693.00	-	-	-	792,863.75	-	1,532,556.75
其中: 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	-	-	-	-	-	-	-
可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-	-	-	-	-
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损 益	-	-	-	-	-	-	-
现金流量套期损益的有效部分	-	-	-	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	739,693.00	-	-	-	792,863.75	-	1,532,556.75
其他综合收益合计	739,693.00	-	-	-	792,863.75	-	1,532,556.75

上海瀚微电子股份有限公司
2014 年度、2015 年度和 2016 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额均为人民币元)

项 目	2014 年 12 月 31 日	当期发生金额					2015 年 12 月 31 日
		当期所得税前 发生额	减: 前期计入其他综合 收益当期转入损益	减: 所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
其中: 重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	(69,870.15)	-	-	-	809,563.15	-	739,693.00
其中: 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	-	-	-	-	-	-	-
可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-	-	-	-	-
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损 益	-	-	-	-	-	-	-
现金流量套期损益的有效部分	-	-	-	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	(69,870.15)	-	-	-	809,563.15	-	739,693.00
其他综合收益合计	(69,870.15)	-	-	-	809,563.15	-	739,693.00

上海富瀚微电子股份有限公司
2014 年度、2015 年度和 2016 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额均为人民币元)

项 目	2013 年 12 月 31 日	当期发生金额					2014 年 12 月 31 日
		当期所得税前 发生额	减: 前期计入其他综合 收益当期转入损益	减: 所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
其中: 重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	(78,335.57)	-	-	-	8,465.42	-	(69,870.15)
其中: 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	-	-	-	-	-	-	-
可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-	-	-	-	-
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损 益	-	-	-	-	-	-	-
现金流量套期损益的有效部分	-	-	-	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	(78,335.57)	-	-	-	8,465.42	-	(69,870.15)
其他综合收益合计	(78,335.57)	-	-	-	8,465.42	-	(69,870.15)

(二十一) 盈余公积

1、 盈余公积变动情况

项目	2015 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2016 年 12 月 31 日
法定盈余公积	7,382,581.55	9,284,068.45	-	16,666,650.00

(续上表)

项目	2014 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2015 年 12 月 31 日
法定盈余公积	3,326,634.64	4,055,946.91	-	7,382,581.55

(续上表)

项目	2013 年 12 月 31 日	当期增加	当期减少	2014 年 12 月 31 日
法定盈余公积	1,871,500.00	3,326,634.64	1,871,500.00	3,326,634.64

2、 盈余公积增加额明细情况

年度	金额	备注
2016 年度	9,284,068.45	按本公司当年母公司净利润的 10%提取法定盈余公积。
2015 年度	4,055,946.91	按本公司当年母公司净利润的 10%提取法定盈余公积。
2014 年度	3,326,634.64	按本公司当年母公司净利润的 10%提取法定盈余公积。

注: 盈余公积已达到注册资本的 50%, 不再提取。

- 3、 2014 年盈余公积减少 1,871,500.00 元系由于股改而转入注册资本和资本公积所致。有关情况详见本财务报表附注“一、公司基本情况”中“(一)历史沿革”之“5、整体改制设立股份有限公司”部份披露。

(二十二) 未分配利润

1、 未分配利润变动情况

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
年初未分配利润	91,027,332.52	57,724,216.13	51,746,192.80
加: 当期归属于母公司所有者的净利润	111,840,683.52	37,359,063.30	37,806,205.54
减: 提取法定盈余公积	9,284,068.45	4,055,946.91	3,326,634.64
应付普通股股利	-	-	6,000,000.00
转作股本的普通股股利	-	-	22,501,547.57
期末未分配利润	193,583,947.59	91,027,332.52	57,724,216.13

- 有关各期法定盈余公积计提情况, 详见本财务报表附注“五、合并财务报表主要项目注释”之“(二十一)盈余公积”之“2、盈余公积增加额明细情况”部份披露。
- 根据 2013 年年度股东大会会议通过的《关于上海富瀚微电子股份有限公司 2013 年利润分配的议案》, 拟以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 30,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派息 2 元(含税), 即每 1 股派发现金 0.2 元(含税)。
- 公司按富瀚有限公司截至 2013 年 1 月 31 日止的净资产 31,226,261.37 元折算股本 30,000,000.00 元, 其余部分即 1,226,261.37 均作为股份有限公司的资本公积, 因此富瀚有限公司截至 2013 年 1 月 31 日止的净资产中原有未分配利润 22,501,547.57 元全部予以转出。有关情况详见本财务报表附注“一、公司基本情况”中“(一)历史沿革”之“5、整体改制设立股份有限公司”部分披露。

(二十三) 营业收入和营业成本

1、 营业收入

项 目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
主营业务收入	321,696,017.18	181,608,372.19	174,979,324.47
其他业务收入	-	-	-
合计	321,696,017.18	181,608,372.19	174,979,324.47

2、 营业成本

项 目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
主营业务成本	138,461,253.84	79,980,761.43	84,745,440.62
其他业务成本	-	-	-
合计	138,461,253.84	79,980,761.43	84,745,440.62

3、 公司前五名营业收入的客户

2016 年度

客户名称	营业收入	占公司营业收入总额的比例(%)
海康威视	131,698,022.38	40.94
FULLVIDEO TECHNOLOGY (HONGKONG) LIMITED	126,997,109.81	39.48
上海君旗电子科技有限公司	22,825,662.47	7.10
MaxLink Technology(HK) Limited	16,113,849.13	5.01
LE WEI TECHNOLOGY (HK) LIMITED	11,763,926.90	3.66
合计	309,398,570.69	96.19

2015 年度

客户名称	营业收入	占公司营业收入总额的比例(%)
海康威视	58,420,461.65	32.17
FULLVIDEO TECHNOLOGY (HONGKONG)LIMITED	56,443,791.79	31.08
中电科技(南京)电子信息发展 有限公司	34,922,088.98	19.23
MaxLink Technology(HK) Limited	26,745,124.45	14.73
LE WEI TECHNOLOGY (HK) LIMITED	3,963,927.85	2.18
合计	180,495,394.72	99.39

2014 年度

客户名称	营业收入	占公司营业收入总额的比例(%)
FULLVIDEO TECHNOLOGY (HONGKONG) LIMITED	94,527,529.77	54.02
中电科技(南京)电子信息发展 有限公司	37,472,099.53	21.42
海康威视	18,431,465.63	10.53
MAXLINK TECHNOLOGY(HK) LIMITED	8,418,972.98	4.81
HK LONG-LONG GROUP LIMITED	7,484,851.58	4.28
合计	166,334,919.49	95.06

注:

“海康威视”包括杭州海康威视数字技术股份有限公司和杭州海康威视科技有限公司。

“FULLVIDEO TECHNOLOGY (HONGKONG) LIMITED”包括 FULLVIDEO TECHNOLOGY(HONGKONG)LIMITED、深圳市君安达科技有限公司和 JUNANDA TECHNOLOGY (HK) LIMITED。

“JUNANDA TECHNOLOGY (HK) LIMITED”包括 JUNANDA TECHNOLOGY (HK) LIMITED 和深圳市君安达科技有限公司。

“MAXLINK TECHNOLOGY(HK) LIMITED”包括 MAXLINK TECHNOLOGY(HK) LIMITED 和上海绿享电子科技有限公司。

(二十四) 税金及附加

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
城市维护建设税	375,812.54	223,316.55	328,446.72
教育费附加	161,062.51	95,707.10	140,762.89
地方教育费附加	107,375.01	63,804.73	93,841.91
河道管理费	53,687.51	31,902.36	46,920.97
印花税	98,731.00	-	-
合计	796,668.57	414,730.74	609,972.49

(二十五) 销售费用

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
市场推广费	2,987,740.44	1,906,113.88	2,142,884.53
职工薪酬	2,060,660.36	2,050,122.68	2,120,235.41
运输费	499,501.96	371,771.83	470,861.80
展览费	290,529.94	191,209.89	101,862.75
其他	66,896.19	55,557.56	430,338.56
合计	5,905,328.89	4,574,775.84	5,266,183.05

(二十六) 管理费用

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
研发支出	51,394,909.19	37,552,536.19	29,793,523.60
以权益结算的股份 支付确认的费用总 额	7,028,576.01	7,028,576.01	3,453,056.21
职工薪酬	5,109,245.59	3,520,593.69	2,516,270.20
房租及物业费用	2,879,687.81	2,393,141.43	2,426,185.64
交通差旅费	1,067,617.20	551,643.24	635,774.31
办公费	737,771.54	560,208.83	686,257.97
业务招待费	715,841.53	482,680.85	449,104.70
折旧、摊销等	192,257.10	154,669.96	1,170,554.03
其他	2,241,400.87	2,206,650.62	1,624,485.94
合计	71,367,306.84	54,450,700.82	42,755,212.60

(二十五) 销售费用

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
市场推广费	2,987,740.44	1,906,113.88	2,142,884.53
职工薪酬	2,060,660.36	2,050,122.68	2,120,235.41
运输费	499,501.96	371,771.83	470,861.80
展览费	290,529.94	191,209.89	101,862.75
其他	66,896.19	55,557.56	430,338.56
合计	5,905,328.89	4,574,775.84	5,266,183.05

(二十六) 管理费用

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
研发支出	51,393,515.16	37,552,536.19	29,793,523.60
以权益结算的股份 支付确认的费用总 额	7,028,576.01	7,028,576.01	3,453,056.21
职工薪酬	5,109,245.59	3,520,593.69	2,516,270.20
房租及物业费用	2,879,687.81	2,393,141.43	2,426,185.64
交通差旅费	1,067,617.20	551,643.24	635,774.31
办公费	737,771.54	560,208.83	686,257.97
业务招待费	715,841.53	482,680.85	449,104.70
折旧、摊销等	192,257.10	154,669.96	1,170,554.03
其他	2,242,794.90	2,206,650.62	1,624,485.94
合计	71,367,306.84	54,450,700.82	42,755,212.60

(二十七) 财务费用

类别	2016 年度	2015 年度	2014 年度
利息支出	-	-	-
减: 利息收入	(790,054.56)	(1,303,833.91)	(571,487.66)
汇兑损益	(8,913,466.32)	(1,836,455.77)	(58,075.24)
其他	53,210.65	40,473.32	48,286.37
合计	(9,650,310.23)	(3,099,816.36)	(581,276.53)

(二十八) 资产减值损失

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
坏账损失	193,378.07	250,229.15	(12,521.80)
存货跌价损失	-	(111,934.66)	174,321.67
商誉减值损失	-	4,321,368.33	-
合计	193,378.07	4,459,662.82	161,799.87

(二十九) 营业外收入

1、 按项目列示金额

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
政府补助	4,685,768.00	1,721,730.00	798,727.00
非流动资产处置利得合计	-	-	2,046.35
其中: 固定资产处置利得	-	-	2,046.35
其他	850.00	-	12,000.00
合计	4,686,618.00	1,721,730.00	812,773.35

上海富瀚微电子股份有限公司
2014 年度、2015 年度和 2016 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额均为人民币元)

2、 计入当期损益的政府补助

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度	与资产相关/与收益相关
递延收益转入				
下一代视频编码及处理芯片关键技术研究与应用示范	-	750,000.00	-	与收益相关
面向智能移动终端的图像信号处理 (ISP) IP 的开发和产业化应用项目	2,000,000.00	-	-	与收益相关
高性能 ISP 芯片研发及产业化	900,000.00	-	-	与收益相关
高性能数字图像信号处理芯片研发及产业化	600,000.00	-	-	与收益相关
上海市企事业专利工作试点单位项目	280,000.00	-	-	与收益相关
小计	3,780,000.00	750,000.00	-	
直接转入营业外收入				
高新技术成果转化项目政策资金	396,000.00	631,000.00	657,000.00	与收益相关
科技产业发展专项资金	200,000.00	-	-	与收益相关
科技创新券	100,000.00	-	-	与收益相关
大型科学仪器设施共享服务奖励与中小企业用户补贴	82,500.00	-	-	与收益相关
职工职业培训补贴	52,300.00	-	103,572.00	与收益相关
科技创新发展专项基金	35,000.00	-	-	与收益相关
专利扶持	21,948.00	11,705.00	3,655.00	与收益相关
专精特新企业专项扶持	10,000.00	250,000.00	-	与收益相关
集成电路布图设计登记资助	8,020.00	10,025.00	-	与收益相关
研发平台补贴	-	69,000.00	34,500.00	与收益相关
小计	905,768.00	971,730.00	798,727.00	
合计	4,685,768.00	1,721,730.00	798,727.00	

3、 政府补助明细

期间	内容	金额	拨款单位	文件
2016 年度	面向智能移动终端的图像信号处理 (ISP) IP 的开发和产业化应用项目	2,000,000.00	上海市经济和信息化委员会	《上海市软件和集成电路产业发展专项资金项目验收证书》
2016 年度	高性能 ISP 芯片研发及产业化	900,000.00	黄浦区商务委员会	递延收益验收结转
2016 年度	高性能数字图像信号处理芯片研发及产业化	600,000.00	上海市科学技术委员会、上海市徐汇区财政局	递延收益验收结转
2016 年度	高新技术成果转化项目政策资金	396,000.00	财政局	《高新技术成果转化专项资金扶持办法》
2016 年度	上海市企事业专利工作试点单位项目	280,000.00	上海市科学技术委员会	《上海市知识产权局关于 2014 年上海市专利工作试点示范项目验收通过单位的通知》
2016 年度	科技产业发展专项资金	200,000.00	上海市徐汇区财政局	科技产业发展专项资金申请表
2016 年度	科技创新券	100,000.00	上海市科学技术委员会	《关于试点开展上海市科技创新券工作的通知》
2016 年度	大型科学仪器设施共享服务奖励与中小企业用户补贴	82,500.00	上海市科学技术委员会	《关于下达 2015 年度上海市大型科学仪器设施共享服务奖励与中小企业用户补贴经费的通知》
2016 年度	职工职业培训补贴	52,300.00	上海市徐汇区财政局	《上海市徐汇区人民政府印发关于支持和鼓励本区企业组织开展职工职业培训实施意见的通知》
2016 年度	科技创新发展专项基金	35,000.00	上海市徐汇区财政局	

上海富瀚微电子股份有限公司
2014 年度、2015 年度和 2016 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额均为人民币元)

期间	内容	金额	拨款单位	文件
2016 年度	专利扶持	21,948.00	上海市知识产权局	上海市专利资助决定书
2016 年度	专精特新企业专项扶持	10,000.00	上海市徐汇区财政局	《关于给予“专精特新”企业稳增长专项扶持的情况汇报》
2016 年度	集成电路布图设计登记资助	8,020.00	国家知识产权局	《上海市集成电路布图设计登记资助管理办法》
2016 年度小计		4,685,768.00		
2015 年度	下一代视频编码及处理芯片关键技术研究与应用示范	750,000.00	上海市科学技术委员会	递延收益验收结转
2015 年度	研发平台补贴	69,000.00	上海市科学技术委员会	《关于组织开展 2014 年中小企业用户申请研发公共服务平台大型科学仪器设施共享补贴资金的通知》
2015 年度	专利扶持	11,705.00	财政局	《上海市专利资助办法》
2015 年度	上海市中小企业发展专项资金	250,000.00	上海市经济和信息化委员会	《上海市中小企业发展专项资金管理办法》
2015 年度	集成电路布图设计登记资助	10,025.00	国家知识产权局	《上海市集成电路布图设计登记资助管理办法》
2015 年度	高新技术成果转化项目政策资金	631,000.00	财政局	《高新技术成果转化专项资金扶持办法》
2015 年度小计		1,721,730.00		
2014 年度	高新技术成果转化项目政策资金	657,000.00	上海市国库收付中心	《上海市促进高新技术成果转化的若干规定》

上海富瀚微电子股份有限公司
2014 年度、2015 年度和 2016 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额均为人民币元)

期间	内容	金额	拨款单位	文件
2014 年度	职工职业培训补贴	81,072.00	原上海市卢湾区财政局	《关于区县运用地方教育附加专项资金支持企业组织开展职工职业培训工作的指导意见》
2014 年度	职工职业培训补贴	22,500.00	上海市徐汇区财政局	《关于区县运用地方教育附加专项资金支持企业组织开展职工职业培训工作的指导意见》
2014 年度	研发平台补贴	34,500.00	上海市科学技术委员会	《关于组织开展 2013 年中小企业用户申请研发公共服务平台大型科学仪器设施共享补贴资金的通知》
2014 年度	专利扶持	3,655.00	上海市国库收付中心	《上海市专利资助办法》
2014 年度小计		798,727.00		

(三十) 营业外支出

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置损失合计	102,525.21	4,468.37	-
其中: 固定资产处置损失	102,525.21	4,468.37	-
其他	20,000.00	-	-
合计	122,525.21	4,468.37	-

(三十一) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
当期所得税费用	9,007,065.16	4,399,042.49	5,536,356.32
递延所得税费用	319,751.54	1,280,437.83	(507,796.14)
合计	9,326,816.70	5,679,480.32	5,028,560.18

上海富瀚微电子股份有限公司
2014 年度、2015 年度和 2016 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额均为人民币元)

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
利润总额	119,186,483.99	42,544,818.53	42,834,765.72
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	11,918,648.40	6,381,722.78	6,425,214.86
子公司适用不同税率的影响	(867,363.19)	29,693.21	81,722.71
调整以前期间所得税的影响	(1,814,806.60)	(1,102,896.07)	(4,153.24)
非应税收入的影响	-	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	(1,582,744.36)	370,960.40	(1,474,224.15)
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	-	-
当期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,673,082.45	-	-
所得税费用	9,326,816.70	5,679,480.32	5,028,560.18

(三十二) 现金流量表项目注释

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
收到的政府补助	5,375,768.00	2,321,730.00	3,578,727.00
利息收入	790,054.56	1,303,833.91	571,487.66
其他	1,413,528.45	1,239,396.10	967,132.55
合计	7,579,351.01	4,864,960.01	5,117,347.21

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
研发费(扣除工资、社保、折旧以及摊销等)	5,034,056.12	9,390,982.78	7,651,095.09
房租及物业费用	2,879,687.81	2,393,141.43	2,426,185.64
市场推广费	2,987,740.44	1,906,113.88	2,142,884.53
业务招待费	715,841.53	482,680.85	449,104.70
上市费用	781,132.06	2,500,000.00	-
办公费	737,771.54	560,208.83	686,257.97
运输费	684,941.86	685,301.16	698,749.87

上海富瀚微电子股份有限公司
2014 年度、2015 年度和 2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额均为人民币元)

项 目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
展览费	290,529.94	191,209.89	101,862.75
手续费	53,210.65	40,473.32	48,286.37
其他	666,374.37	424,741.68	1,423,652.33
合计	14,831,286.32	18,574,853.82	15,628,079.25

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
购买日子公司持有的现金及现金等价物	-	907,784.33	-
合计	-	907,784.33	-

(三十三) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	111,840,683.52	37,359,063.30	37,806,205.54
加：少数股东损益（亏损以“-”号表示）	(1,981,016.23)	(493,725.09)	-
加：资产减值准备	193,378.07	4,459,662.82	161,799.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,676,991.61	2,383,744.30	2,292,863.18
无形资产摊销	2,767,089.02	1,547,536.65	1,189,220.83
长期待摊费用摊销	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	102,525.21	4,468.37	(2,046.35)
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	(8,913,466.32)	(1,836,455.77)	(58,075.24)
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	319,751.54	1,280,437.83	(507,796.14)
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	(11,987,364.66)	(6,424,769.55)	(10,310,874.93)
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	(33,206,078.65)	(7,676,727.75)	(28,142,725.00)
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	14,012,826.12	4,270,150.95	25,776,741.97
其他	6,912,076.93	7,028,576.01	3,453,056.21
经营活动产生的现金流量净额	84,737,396.16	41,901,962.07	31,658,369.94
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	-	-	-

上海富瀚微电子股份有限公司
2014 年度、2015 年度和 2016 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额均为人民币元)

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
融资租入固定资产	-	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况	-		
现金的期末余额	192,095,531.62	110,183,642.31	72,752,328.10
减: 现金的期初余额	110,183,642.31	72,752,328.10	43,806,715.54
加: 现金等价物的期末余额	-	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	81,911,889.31	37,431,314.21	28,945,612.56

2、 本报告期支付的取得子公司的现金净额

	2016 年度	2015 年度	2014 年度
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	-	10,000,000.00	-
其中: 富瀚微电子香港有限公司	-	-	-
上海仰歌电子科技有限公司	-	10,000,000.00	-
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	-	907,784.33	-
其中: 富瀚微电子香港有限公司	-	-	-
上海仰歌电子科技有限公司	-	907,784.33	-
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	-	-	-
其中: 富瀚微电子香港有限公司	-	-	-
上海仰歌电子科技有限公司	-	-	-
取得子公司支付的现金净额	-	9,092,215.67	-

3、 现金和现金等价物的构成

项 目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
一、现 金	192,095,531.62	110,183,642.31	72,752,328.10
其中: 库存现金	15,899.07	13,650.60	3,526.40
可随时用于支付的银行存款	192,079,632.55	110,169,991.71	72,748,801.70
可随时用于支付的其他货币资金	-	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-	-
存放同业款项	-	-	-
拆放同业款项	-	-	-

上海富瀚微电子股份有限公司
2014 年度、2015 年度和 2016 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额均为人民币元)

项 目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
二、现金等价物	-	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	192,095,531.62	110,183,642.31	72,752,328.10

(三十四) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

2016 年 12 月 31 日

项 目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金	26,207,114.71	6.9370	181,798,754.73
其中: 美元	26,207,114.71	6.9370	181,798,754.73
应付账款	100,000.00	6.9370	693,700.00
其中: 美元	100,000.00	6.9370	693,700.00

2015 年 12 月 31 日

项 目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金	8,622,621.15	6.4936	55,991,852.70
其中: 美元	8,622,621.15	6.4936	55,991,852.70
应付账款	941,984.13	6.4936	6,116,868.15
其中: 美元	941,984.13	6.4936	6,116,868.15

2014 年 12 月 31 日

项 目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金	4,060,735.81	6.1190	24,847,642.42
其中: 美元	4,060,735.81	6.1190	24,847,642.42
应付账款	100,825.00	6.1190	616,948.18
其中: 美元	100,825.00	6.1190	616,948.18

六、 合并范围的变更

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(港元)	经营范围	期末实际出资额(港元)
富瀚微电子香港有限公司	有限公司	香港	设计开发/生产/咨询/销售	10,000.00	产品设计开发、加工生产、各类咨询服务及一般贸易。	10,000.00

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
富瀚微电子香港有限公司	-	100	100	是	-	-	-

2、 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)
上海仰歌电子科技有限公司	有限公司	上海	技术开发、转让、服务、咨询	600	从事计算机软硬件及外围设备、集成电路、系统集成技术领域内的技术开发转让、服务、咨询及相关产品销售、会展会务服务、商务信息咨询(除经纪)从事货物及技术的进出口业务。	600

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益 (万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 (万元)	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海仰歌电子科技有限公司	-	51	51	是	496.22	49.37	-

2015 年 10 月 26 日, 公司与上海仰歌电子科技有限公司原股东签订协议, 由公司向上海仰歌电子科技有限公司增资人民币 1,000 万元, 其中人民币 306 万元作为实收资本, 694 万元作为资本公积, 公司占增资后仰歌 51% 的股权。本次增资完成工商变更登记日期为 2015 年 11 月 10 日。

(二) 合并范围发生变更的说明

1、 2015 年度新增 1 家合并单位, 即上海仰歌电子科技有限公司。

2015 年 11 月, 公司以货币资金对仰歌增资, 占增资后仰歌 51% 的股权, 自增资之日起即被纳入合并财务报表范围。

(三) 本报告期发生的非同一控制下企业合并

被购买方	商誉金额	商誉计算方法	购买日
上海仰歌电子科技有限公司	4,321,368.33	合并成本与取得的被投资方净资产的公允价值之差	2015 年 11 月 10 日

2015 年 10 月 26 日, 公司与上海仰歌电子科技有限公司原股东签订协议, 由公司向上海仰歌电子科技有限公司增资人民币 1,000 万元, 其中人民币 306 万元作为实收资本, 694 万元作为资本公积, 公司占增资后仰歌 51% 的股权。本次增资完成工商变更登记日期为 2015 年 11 月 10 日, 系公司取得对上海仰歌电子科技有限公司的控制权的日期。

1、 合并成本以及商誉的确认情况:

项目	金额
合并成本 -	
支付的现金	10,000,000.00
其它价款	-
合并成本合计	10,000,000.00
减: 取得的可辨认净资产的公允价值	5,678,631.67
商誉	4,321,368.33

上海仰歌电子科技有限公司净资产公允价值按照其截至 2015 年 11 月 30 日止的资产负债表确定。

2、 上海仰歌电子科技有限公司于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下:

项目	购买日公允价值	购买日账面价值
现金及现金等价物	10,907,784.33	10,907,784.33
预付账款	305,238.40	305,238.40
存货	-	-
其他流动资产	-	-
固定资产	85,098.44	85,098.44
无形资产	-	-
其他非流动资产	-	-
减: 借款	-	-
预收账款	24,233.83	24,233.83
应付职工薪酬	109,972.03	109,972.03
递延所得税负债	-	-
其他负债	29,343.40	29,343.40
净资产	11,134,571.91	11,134,571.91
减: 少数股东权益	5,455,940.24	5,455,940.24
取得的净资产	5,678,631.67	5,678,631.67
以现金支付的对价	10,000,000.00	10,000,000.00
减: 取得的被收购子公司的现金及现金等价物	907,784.33	907,784.33
取得子公司支付的现金净额	9,092,215.67	9,092,215.67

七、 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

2016 年 12 月 31 日

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
富瀚微电子 香港有限公司	香港	香港	设计开发/生 产/咨询/销 售	100.00	-	设立
上海仰歌电 子科技有限 公司	上海	上海	技术开发、 转让、服务、 咨询	51.00	-	非同一控 制下企业 合并

2015 年 12 月 31 日

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
富瀚微电子 香港有限公 司	香港	香港	设计开发/生 产/咨询/销 售	100.00	-	设立
上海仰歌电 子科技有限 公司	上海	上海	技术开发、 转让、服务、 咨询	51.00	-	非同一控 制下企业 合并

2014 年 12 月 31 日

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
富瀚微电子 香港有限公 司	香港	香港	设计开发/生 产/咨询/销 售	100.00	-	设立

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险,主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。公司管理层全面负责风险管理目标和政策的确定,并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在保证公司必要竞争力和应变力的情况下,制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前,本公司会对新客户的信用风险进行评估,包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明(当此信息可获取时)。公司对每一客户均设置了赊销限额,该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时,按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里,并且只有在额外批准的前提下,公司才可在未来期间内对其赊销,否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险,包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

1、利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

2、外汇风险

外汇风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

3、其他价格风险

无

(三) 流动性风险

流动风险,是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动风险是,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求,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。

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司主要股东情况

截至 2016 年 12 月 31 日止, 杨小奇持有的股份占公司总股本的 10.197%; 杨小奇控制的朗瀚出资人民币 7,228,300.00 元, 占公司总股本的 21.685%。杨小奇控制的腾瀚出资人民币 2,690,000.00 元, 占公司 8.07%。杨小奇为本公司的实际控制人。

(二) 本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	注册地	法定代表人	业务性质
香港富瀚微电子有限公司	有限公司	香港	杨小奇	电子芯片贸易
上海仰歌电子科技有限公司	有限公司	上海	杨小奇	技术服务

(续上表)

子公司全称	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
香港富瀚微电子有限公司	港币 10,000.00	100	100
上海仰歌电子科技有限公司	6,000,000.00	51	51

(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的关系
海康威视	本公司董事持股公司

(四) 关联交易情况

1、 本公司与子公司之间的关联交易已作合并抵销。

2、 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2016 年度	2015 年度	2014 年度
海康威视	向关联方采购授权使用费	-	4,155,200.00	-

3、 销售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2016 年度	2015 年度	2014 年度
海康威视	向关联方销售商品	131,698,022.38	58,420,461.65	18,431,465.63

(五) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款							
	海康威视	41,147,940.96	411,479.41	35,458,531.62	354,585.32	4,441,640.00	44,416.40
应收票据							
	海康威视	7,247,383.25	-	-	-	600,000.00	-
其他应收款							
	海康威视	100,000.00	30,000.00	100,000.00	30,000.00	100,000.00	25,000.00

2、 应付项目

项目名称	关联方	账面余额		
		2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应付账款				
	海康威视	-	4,155,200.00	-
预收账款				
	海康威视	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00

十、 股份支付

(一) 股份支付总体情况

项 目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
公司当期行权的各项权益工具总额	40,102,037.65	40,102,037.65	40,102,037.65
公司当期失效的各项权益工具总额	-	-	-
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	-	-	-
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	-	-	-

(二) 以权益结算的股份支付情况

项 目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法	以授予日账面可辨认净资产的评估价值确定		
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	按照实际行权时的股数		
当期估计与上期估计有重大差异的原因	无		
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	19,016,309.62	11,987,733.61	4,959,157.60
当期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,028,576.01	7,028,576.01	3,453,056.21

(1) 2013 年 1 月上海朗瀚内部股权转让

上海朗瀚股东会 2013 年 1 月 22 日、1 月 30 日作出决议, 同意公司高级管理人员及其他人员 1 元/股认购上海朗瀚 13.74%股份(上海朗瀚持有公司 21.95%股权, 因此, 高级管理人员及其他职工以 0.1366 元/股间接持有本公司共计 90.48 万股)。根据上海申威资产评估有限公司出具的《股东全部权益追溯评估咨询报告》(沪申威咨报字〔2016〕第 0242 号), 截至 2013 年 1 月 31 日富瀚股份经评估的 100%股权公允价值为 13,280 万元, 折合每股公允价值 4.4267 元, 每股公允价值与每股出资金额的差额部分根据员工签订的承诺函约定, 员工自认购该股份之日起至 2019 年 12 月 31 日(预计本公司完成上市发行满 3 年)平均摊销。本次股权激励授予金额为 388.15 万元, 在 2014 年、2015 年与 2016 年的摊销金额分别为 56.12 万元、56.12 万元和 56.12 万元, 分别计入当期损益和资本公积。

(2) 2013 年 5 月上海朗瀚内部股权转让

上海朗瀚股东会 2013 年 5 月 28 日做出决议, 同意公司高级管理人员及其他职工以 3.70 元/股认购朗瀚 49.65% 股份 (上海朗瀚持有公司 21.95% 股权, 因此, 高级管理人员及其他职工以 1.0039 元/股间接持有本公司共计 326.98 万股)。根据上海申威资产评估有限公司出具的《股东全部权益追溯评估咨询报告》(沪申威咨报字〔2016〕第 0243 号), 截至 2013 年 1 月 31 日公司经评估的 100% 股权公允价值为 13,280 万元, 折合每股公允价值 4.4267 元, 每股公允价值与每股出资金额的差额部分根据员工签订的承诺函约定, 员工自认购该股份之日起至 2019 年 12 月 31 日 (预计本公司完成上市发行满 3 年) 平均摊销。本次股权激励授予金额为 1,119.19 万元, 在 2014 年、2015 年与 2016 年的摊销金额分别为 170.00 万元、170.00 万元和 170.00 万元, 分别计入当期损益和资本公积。

(3) 2014 年 9 月富瀚股份增资

公司股东大会 2014 年 9 月 14 日审议批准, 同意公司高级管理人员及其他职工以 10 元/股认购上海朗瀚 18.59% 股份, 上海腾瀚 100% 股份 (上海朗瀚占本公司的比例为 21.685%, 上海腾瀚占本公司的比例为 8.070%, 因此, 高级管理人员及其他职工以 3 元/股间接持有本公司共计 333.33 万股)。根据上海申威资产评估有限公司出具的《股东全部权益追溯评估咨询报告》(沪申威咨报字〔2016〕第 0243 号), 截至 2014 年 6 月 30 日评估的 100% 股权公允价值为 31,526 万元, 折合每股公允价值 10.5087 元, 每股公允价值与每股出资金额的差额部分根据员工签订的承诺函约定, 员工自认购该股份之日起至 2019 年 12 月 31 日 (预计本公司完成上市发行满 3 年) 平均摊销。本次授予金额为 2,502.86 万元, 其中上海朗瀚即为 483.03 万元, 上海腾瀚为 2,019.83 万元。以上海朗瀚为平台的授予部分在 2014 年、2015 年、2016 年摊销金额分别为 23.00 万元、92.01 万元和 92.01 万元, 分别计入当期损益和资本公积; 以上海腾瀚为平台的授予部分在 2014 年、2015 年、2016 年摊销金额分别为摊销金额为 96.18 万元、384.73 万元和 384.73 万元, 分别计入当期损益和资本公积。

承诺函约定, 员工自认购该股份之日起至 2019 年 12 月 31 日 (预计本公司完成上市发行满 3 年) 分期确认, 2014 年确认金额为 345.31 万元, 2015 年确认金额为 702.86 万元, 2016 年度确认金额为 702.86 万元, 分别计入当期资本公积。

(2) 2013 年 5 月上海朗瀚内部股权转让

上海朗瀚股东会 2013 年 5 月 28 日做出决议, 同意公司高级管理人员及其他职工以 3.70 元/股认购朗瀚 49.65%股份 (上海朗瀚持有公司 21.95%股权, 因此, 高级管理人员及其他职工以 1.0039 元/股间接持有本公司共计 326.98 万股)。根据上海申威资产评估有限公司出具的《股东全部权益追溯评估咨询报告》(沪申威咨报字 (2016) 第 0243 号), 截至 2013 年 1 月 31 日公司经评估的 100%股权公允价值为 13,280 万元, 折合每股公允价值 4.4267 元, 每股公允价值与每股出资金额的差额部分根据员工签订的承诺函约定, 员工自认购该股份之日起至 2019 年 12 月 31 日 (预计本公司完成上市发行满 3 年) 平均摊销。本次股权激励授予金额为 1,119.19 万元, 在 2014 年、2015 年与 2016 年的摊销金额分别为 170.00 万元、170.00 万元和 170.00 万元, 分别计入当期损益和资本公积。

(3) 2014 年 9 月富瀚股份增资

公司股东大会 2014 年 9 月 14 日审议批准, 同意公司高级管理人员及其他职工以 10 元/股认购上海朗瀚 18.59%股份, 上海腾瀚 100%股份 (上海朗瀚占本公司的比例为 21.685%, 上海腾瀚占本公司的比例为 8.070%, 因此, 高级管理人员及其他职工以 3 元/股间接持有本公司共计 333.33 万股)。根据上海申威资产评估有限公司出具的《股东全部权益追溯评估咨询报告》(沪申威咨报字 (2016) 第 0243 号), 截至 2014 年 6 月 30 日评估的 100%股权公允价值为 31,526 万元, 折合每股公允价值 10.5087 元, 每股公允价值与每股出资金额的差额部分根据员工签订的承诺函约定, 员工自认购该股份之日起至 2019 年 12 月 31 日 (预计本公司完成上市发行满 3 年) 平均摊销。本次授予金额为 2,502.86 万元, 其中上海朗瀚部分 483.03 万元, 上海腾瀚为 2,019.83 万元。以上海朗瀚为平台的授予部分在 2014 年、2015 年、2016 年摊销金额分别为 23.00 万元、92.01 万元和 92.01 万元, 分别计入当期损益和资本公积; 以上海腾瀚为平台的授予部分在 2014 年、2015 年、2016 年 1 至 6 月摊销金额分别为摊销金额为 96.18 万元、384.73 万元和 384.73 万元, 分别计入当期损益和资本公积。

承诺函约定, 员工自认购该股份之日起至 2019 年 12 月 31 日 (预计本公司完成上市发行满 3 年) 分期确认, 2014 年确认金额为 345.31 万元, 2015 年确认金额为 702.86 万元, 2016 年度确认金额为 702.86 万元, 分别计入当期资本公积。

(三) 股份支付的修改、终止情况

无

十一、承诺及或有事项

(一) 或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无需披露的重大或有事项。

(二) 承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无需披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

截至本财务报告报出日止，本公司无需披露的重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项说明

2016 年 12 月 30 日，经中国证券监督管理委员会创业板发行审核委员会 2016 年第 84 次发审委会议审核，本公司创业板首发获通过。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

种类	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
应收控股子公司	-	-	-	-
账龄组合	44,852,260.96	100.00	448,522.61	44,403,738.35
合计	44,852,260.96	100.00	448,522.61	44,403,738.35

(续上表)

种类	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
应收控股子公司	-	-	-	-
账龄组合	35,458,531.62	100.00	354,585.32	35,103,946.30
合计	35,458,531.62	100.00	354,585.32	35,103,946.30

(续上表)

种类	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
应收控股子公司	-	-	-	-
账龄组合	8,139,620.00	100.00	81,396.20	8,058,223.80
合计	8,139,620.00	100.00	81,396.20	8,058,223.80

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
0-6 个月(含 6 个月)	44,852,260.96	100.00	448,522.61
6 个月-1 年(含 1 年)	-	-	-
1-2 年(含 2 年)	-	-	-

上海富瀚微电子股份有限公司
2014 年度、2015 年度和 2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额均为人民币元)

账龄	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
合计	44,852,260.96	100.00	448,522.61

(续上表)

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
0-6 个月(含 6 个月)	35,458,531.62	100.00	354,585.32
6 个月-1 年(含 1 年)	-	-	-
1-2 年(含 2 年)	-	-	-
合计	35,458,531.62	100.00	354,585.32

(续上表)

账龄	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
0-6 个月(含 6 个月)	8,139,620.00	100.00	81,396.20
6 个月-1 年(含 1 年)	-	-	-
1-2 年(含 2 年)	-	-	-
合计	8,139,620.00	100.00	81,396.20

2、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备

项 目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
计提坏账准备	93,937.29	273,189.12	-
收回/转回坏账准备	-	-	37,253.85

3、 本报告期内无核销的应收账款。

4、 按欠款方归集的应收账款

单位名称	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	占应收账款 总额的比例(%)	坏账准备
海康威视	41,147,940.96	91.74	411,479.41
上海君旗电子科技有限公司	3,704,320.00	8.26	37,043.20
合计	44,852,260.96	100.00	448,522.61

上海富瀚微电子股份有限公司
2014 年度、2015 年度和 2016 年度财务报表附注
(除特别注明外，金额均为人民币元)

单位名称	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	占应收账款 总额的比例(%)	坏账准备
海康威视	35,458,531.62	100.00	354,585.32
合计	35,458,531.62	100.00	354,585.32

单位名称	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	占应收账款 总额的比例(%)	坏账准备
海康威视	4,441,640.00	54.57	44,416.40
中电科技（南京）电子信息发展有限公司	3,697,980.00	45.43	36,979.80
合计	8,139,620.00	100.00	81,396.20

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露

种类	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
应收控股子公司	-	-	-	-
账龄组合	5,705,234.59	100.00	192,565.40	5,512,669.19
合计	5,705,234.59	100.00	192,565.40	5,512,669.19

(续上表)

种类	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
应收控股子公司	-	-	-	-
账龄组合	5,862,821.81	100.00	93,124.62	5,769,697.19
合计	5,862,821.81	100.00	93,124.62	5,769,697.19

(续上表)

种类	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
应收控股子公司	390,884.61	12.97	-	390,884.61
账龄组合	2,623,003.00	87.03	116,084.59	2,506,918.41
合计	3,013,887.61	100.00	116,084.59	2,897,803.02

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
1 年以内(含 1 年)	3,091,063.12	54.30	30,910.63	3,060,152.49
1—2 年(含 2 年)	2,457,579.47	42.97	122,878.97	2,334,700.50
2—3 年(含 3 年)	53,512.00	0.94	8,026.80	45,485.20

上海富瀚微电子股份有限公司
2014 年度、2015 年度和 2016 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额均为人民币元)

账龄	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
3—4 年(含 4 年)	1,500.00	0.03	300.00	1,200.00
4—5 年(含 5 年)	500.00	0.01	125.00	375.00
5 年以上	101,080.00	1.77	30,324.00	70,756.00
合计	5,705,234.59	100.00	192,565.40	5,512,669.19

(续上表)

账龄	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
1 年以内(含 1 年)	5,637,786.81	96.16	56,377.87	5,581,408.94
1—2 年(含 2 年)	121,955.00	2.08	6,097.75	115,857.25
2—3 年(含 3 年)	1,500.00	0.03	225.00	1,275.00
3—4 年(含 4 年)	500.00	0.01	100.00	400.00
4—5 年(含 5 年)	-	-	-	-
5 年以上	101,080.00	1.72	30,324.00	70,756.00
合计	5,862,821.81	100.00	93,124.62	5,769,697.19

(续上表)

账龄	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
1 年以内(含 1 年)	2,307,939.00	87.99	23,079.39	2,284,859.61
1—2 年(含 2 年)	1,500.00	0.06	75.00	1,425.00
2—3 年(含 3 年)	500.00	0.02	75.00	425.00
3—4 年(含 4 年)	10,500.00	0.40	2,100.00	8,400.00
4—5 年(含 5 年)	280.00	0.01	70.00	210.00
5 年以上	302,284.00	11.52	90,685.20	211,598.80
合计	2,623,003.00	100.00	116,084.59	2,506,918.41

2、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备

项 目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
计提坏账准备	99,440.78	-	24,732.05
收回/转回坏账准备	-	22,959.97	-

3、 报告期内无核销的其他应收款。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	性质或内容	账龄	2016 年 12 月 31 日		
			账面余额	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备
广发证券股份有限公司	上市费用	1-2 年	1,300,000.00	22.73	65,000.00
立信会计师事务所(特殊普通合伙)	上市费用	1 年以内, 1-2 年	1,084,905.66	18.97	37,264.15
北京市金杜律师事务所上海分所	上市费用	1-2 年	896,226.40	15.67	44,811.32
应收出口退税	出口退税	1 年以内	800,255.58	13.99	8,002.56
上海海关	待抵扣进口增值税	1 年以内	471,402.35	8.24	4,714.02
合计			4,552,789.99	79.60	159,792.05

单位名称	性质或内容	账龄	2015 年 12 月 31 日		
			账面余额	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备
应收出口退税	出口退税	1 年以内	2,052,226.81	35.00	20,522.27
广发证券股份有限公司	上市费用	1 年以内	1,300,000.00	22.17	13,000.00
立信会计师事务所(特殊普通合伙)	上市费用	1 年以内	700,000.00	11.94	7,000.00
个人借支	员工借款	1 年以内	662,720.00	11.30	6,627.20
北京市金杜律师事务所上海分所	上市费用	1 年以内	500,000.00	8.53	5,000.00
合计			5,214,946.81	88.94	52,149.47

单位名称	性质或内容	账龄	2014 年 12 月 31 日		
			账面余额	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备
应收出口退税	出口退税	1 年以内	1,340,084.89	44.46	13,400.85
上海海关	待抵扣进口增值税	1 年以内	577,819.21	19.17	5,778.19
富瀚微电子香港子公司	代垫款	1 年以内	390,884.61	12.97	-
上海海合投资有限公司	房屋押金	1 年以内、3-4 年、5 年以上	314,740.00	10.44	63,572.76
彭国平	房屋押金	1 年以内	107,163.00	3.56	1,071.63

上海富瀚微电子股份有限公司
 2014 年度、2015 年度和 2016 年度财务报表附注
 (除特别注明外，金额均为人民币元)

单位名称	性质或内容	账龄	2014 年 12 月 31 日		
			账面余额	占其他应收款总 额的比例(%)	坏账准备
合计			2,730,691.71	90.60	83,823.43

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类情况

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
控股子公司	10,617,960.00	10,617,960.00	617,960.00

2、长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	2015 年 12 月 31 日	增减变动	其中：联营及合 营企业其他综合 收益变动中享有 的份额	2016 年 12 月 31 日	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投资 单位表决 权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值 准备	当期计 提减值 准备	当期现 金红利
控股子公司：												
富瀚微电子香港有限公司	成本法	美元 100,000.00 折合人民币 617,960.00	美元 100,000.00 折合人民币 617,960.00	-	-	美元 100,000.00 折合人民币 617,960.00	100	100	-	-	-	-
上海仰歌电子科技有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	51	51	-	-	-	-

上海富瀚微电子股份有限公司
2014 年度、2015 年度和 2016 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额均为人民币元)

(续上表)

被投资单位	核算方法	投资成本	2014 年 12 月 31 日	增减变动	其中: 联营及合 营企业其他综合 收益变动中享有 的份额	2015 年 12 月 31 日	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投资 单位表决 权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值 准备	当期计 提减值 准备	当期现 金红利
控股子公司:												
富瀚微电子香港有限公司	成本法	美元 100,000.00 折合人民币 617,960.00	美元 100,000.00 折合人民币 617,960.00	-	-	美元 100,000.00 折合人民币 617,960.00	100	100	-	-	-	-
上海仰歌电子科技有限公司	成本法	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	51	51	-	-	-	-

上海富瀚微电子股份有限公司
2014年度、2015年度和2016年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额均为人民币元)

(续上表)

被投资单位	核算方法	投资成本	2013年 12月31日	增减变动	其中: 联营及 合营企业其他 综合收益变动 中享有的份额	2014年 12月31日	在被投资 单位持股 比例(%)	在被投资 单位表决 权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值 准备	当期计 提减值 准备	当期现 金红利
控股子公司:												
富瀚微电子香港有限公司	成本法	美元 100,000.00 折合人民币 617,960.00	美元 100,000.00 折合人民币 617,960.00	-	-	美元 100,000.00 折合人民币 617,960.00	100	100		-	-	-

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
主营业务收入	321,602,677.49	174,888,159.73	152,006,914.87
合计	321,602,677.49	174,888,159.73	152,006,914.87

2、 营业成本

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
主营业务成本	138,647,122.97	79,694,469.31	73,523,938.40
合计	138,647,122.97	79,694,469.31	73,523,938.40

十五、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置损益	(102,525.21)	(4,468.37)	2,046.35
越权审批或无正式批准文件的 税收返还、减免	-	-	-
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)	4,685,768.00	1,721,730.00	798,727.00
计入当期损益的对非金融企业 收取的资金占用费	-	-	-
企业取得子公司、联营企业及合 营企业的投资成本小于取得投 资时应享有被投资单位可辨认 净资产公允价值产生的收益	-	-	-
非货币性资产交换损益	-	-	-
委托他人投资或管理资产的损 益	-	-	-
因不可抗力因素, 如遭受自然灾 害而计提的各项资产减值准备	-	-	-
债务重组损益	-	-	-

上海富瀚微电子股份有限公司
2014 年度、2015 年度和 2016 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额均为人民币元)

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	-	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(19,150.00)	-	12,000.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目(注)	-	(4,321,368.33)	-
所得税影响额	(456,409.28)	(257,589.24)	(121,916.00)

上海富瀚微电子股份有限公司
 2014 年度、2015 年度和 2016 年度财务报表附注
 (除特别注明外，金额均为人民币元)

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
少数股东损益影响额(税后)	-	-	-
合计	4,107,683.51	(2,861,695.94)	690,857.35

注： 2015 年计提商誉减值准备为 4,321,368.33 元。

2、 净资产收益率及每股收益

2016 年度

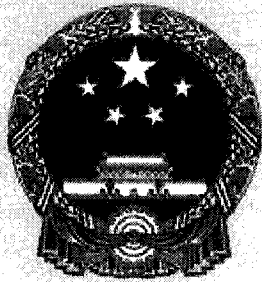
报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	52.71	3.36	3.36
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	50.77	3.23	3.23

2015 年度

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元)	
		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	28.79	1.12	1.12
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	31.00	1.21	1.21

2014 年度

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元)	
		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	46.85	1.24	1.24
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	45.99	1.21	1.21



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201605190002

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙会计师事务所

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

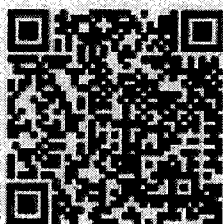
执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

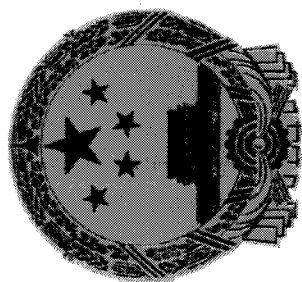
经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。

【企业经营涉及行政许可的, 凭许可证件经营】



登记机关

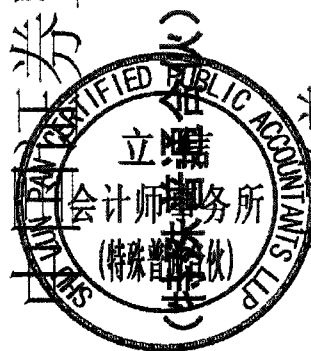




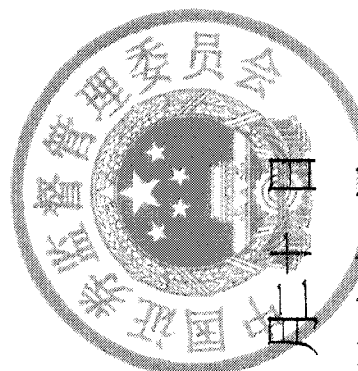
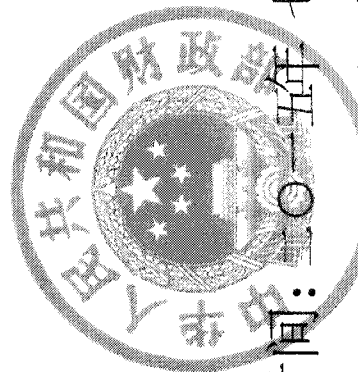
证书序号: 000373

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会审查，批准
立信会计师事务所（特殊普通合伙）
执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 朱建弟



证书号: 34 发证时间: 二〇一五年七月十九日
证书有效期至: 二〇一七年七月十九日

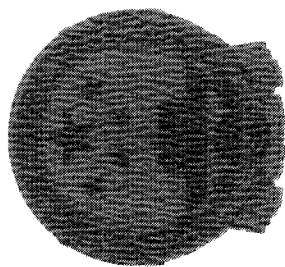
说明

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

发证机关: 上海市财政局

二〇一〇年四月八日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

主任会计师: 朱建君

办公场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

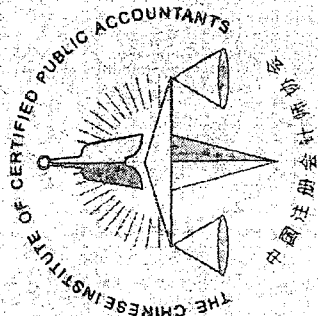
组织形式: 特殊普通合伙制

会计师事务所编号: 31000006

注册资本(出资额): 人民币 10700 万元整

批准设立文号: 沪财会 (2000) 26 号 (转制批文 沪财会 (2010) 82 号)

批准设立日期: 2000 年 6 月 13 日 (转制日期 2010 年 12 月 31 日)



姓名: 谢雪
 Full name: 谢雪
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1973-03-03
 Date of birth: 1973-03-03
 工作单位: 上海立信会计师事务所
 Working unit: 上海立信会计师事务所
 身份证号: 31010110109741203341
 Identity card No: 31010110109741203341



仅供出报告使用, 其他无效

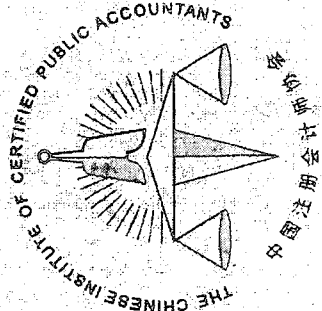
年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



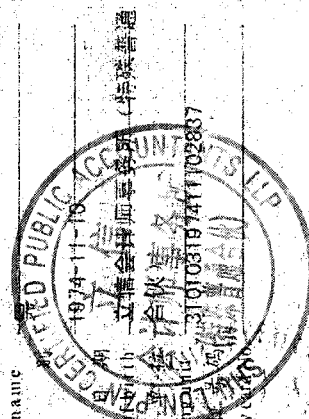
证书编号: 310000060098
 No. of Certificate: 310000060098
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 上海市注册会计师协会
 发证日期: 二〇〇六年十一月十一日
 Date of Issuance: 2006-11-11

2006年11月11日



任 职 范 围

姓 名 Full name
性 别 Sex
出 生 日 期 Date of birth
工 作 单 位 Work unit
身 份 证 号 Identity card no.



又 用 其 他 无 效

年度检验登记 Annual Renewal Registration

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



证书编号: 310000060411
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013 年 10 月 29 日
Date of Issuance



2016年 4月 30日
ly /m /d