

证券代码：430276 证券简称：晟矽微电 主办券商：兴业证券

上海晟矽微电子股份有限公司

Shanghai SinoMCU Microelectronics Co.,Ltd



年度报告

2016

公 司 年 度 大 事 记

- ✓ 2016 年 1 月 7 日，全国中小企业股份转让系统出具了《关于对主办券商和挂牌公司协商一致解除持续督导协议无异议的函》，自该函出具之日起，公司正式与广发证券解除持续督导协议，由兴业证券担任公司的承接主办券商并履行持续督导义务。

- ✓ 2016 年 3 月，公司通过上海市小巨人培育企业的验收工作。

- ✓ 2016 年 3 月，公司荣获“2016 年大中华 IC 设计成就奖”之“杰出 IC 市场推广团队奖”。

- ✓ 2016 年度，公司总共获得 13 项集成电路设计布图登记证书。

- ✓ 2017 年 2 月，公司收到由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》。本次为原《高新技术企业证书》有效期期满进行的再次复审。

- ✓ 2017 年 3 月，公司荣获“2017 年度大中华 IC 设计成就奖”之“五大大中华杰出技术支持 IC 设计公司”。

目 录

第一节 声明与提示	5
第二节 公司概况	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	9
第四节 管理层讨论与分析	11
第五节 重要事项	23
第六节 股本变动及股东情况	27
第七节 融资及分配情况	29
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	31
第九节 公司治理及内部控制	34
第十节 财务报告	38

释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	上海晟矽微电子股份有限公司
晟矽智能	指	上海晟矽智能科技有限公司
谋胜投资	指	上海谋胜投资管理有限公司
魔芯合伙	指	上海魔芯投资合伙企业(有限合伙)
Mowin INC.	指	Mowin Technology Inc.
SINOMCU (HK)	指	SINOMCU (HK) Technology Co., Limited
主办券商	指	兴业证券股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
集成电路	指	将一个电路的大量元器件集合于一个单晶片上所制成的器件。采用一定的工艺,把一个电路中所需的晶体管、二极管、电阻、电容和电感等元件及布线互连一起,制作在一小块或几小块半导体晶片或介质基片上,然后封装在一个管壳内,成为具有所需电路功能的微型结构;其中所有元件在结构上已组成一个整体,使电子元件向着微小型化、低功耗和高可靠性方面迈进了一大步。
MCU	指	又称单片微型计算机(Single Chip Microcomputer)或者单片机,是指随着大规模集成电路的出现及其发展,将计算机的 CPU、RAM、ROM、定时计数器和多种 I/O 接口集成在一片芯片上,形成芯片级的计算机,为不同的应用场合做不同组合控制。
ASIC	指	专用集成电路(Application Specific Intergrated Circuits),应特定用户要求和特定电子系统的需要而设计、制造的集成电路。ASIC 的特点是面向特定用户的需求,品种多、批量少,要求设计和生产周期短,是集成电路技术与特定用户的整机或系统技术紧密结合的产物。
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证年度报告中财务报告的真实、完整。

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了瑞华审字[2017]16010115号标准无保留意见审计报告, 本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明, 请投资者注意阅读。

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
受半导体行业景气状况影响的风险	公司所处行业受半导体行业的景气状况影响较大, 半导体行业是周期性行业, 公司的经营状况与半导体行业的周期特征紧密相关, 半导体行业发展过程中的波动将使公司面临一定的行业经营风险。近年来市场价格竞争愈演愈烈, 一定程度拉低了公司产品的利润水平。
行业政策风险	集成电路行业是国家重点扶持的产业之一, 国家对集成电路行业有一系列的扶持政策。如果国家有关扶持政策发生变化, 从而可能影响公司的盈利水平, 引起公司业绩的波动。
产品研发及技术升级方面的风险	集成电路行业竞争激烈, 企业必须不断的进行产品研发及技术升级, 研发压力较大, 产品从市场调研、研发、到量产过程需要进行较多的设计、调试、测试、验证等工作, 因此在新产品投入市场前需要较长的研发周期及大量的研发经费, 即使研发成功也同样需要面临研发新品未能适应市场需求的风险。
人力成本上升的风险	集成电路设计涉及硬件、软件、电路、工艺等多个方面, 需要多个相关学科的专业人才, 国内集成电路行业的高端人才相对匮乏。随着公司员工队伍的扩大和员工薪酬待遇水平的上升, 如果公司全部人员总成本增幅与营业收入增幅不匹配, 将可能对公司经营业绩产生一定影响。
存货占用资金较大的风险	报告期末, 存货占流动资产比例较大, 为 50.29%, 如果市场销售不畅, 存货周转率下降, 则存在存货跌价和存货占用流动资金的风险。
市场竞争加剧的风险	目前, 从事集成电路设计的国内企业数量众多, 竞争较为激烈, 同时国外的众多 IC 设计企业纷纷涌入中国市场, 其中不乏具有较强经济实力及技术实力的知名设计公司, 进一步加剧了中国市场的竞争。公司未来将面临较大的市场竞争风险。
供应链质量管理的风险	国内 IC 设计行业大部分采取 Fabless 方式, 即仅从事 IC 产品的设计、销售业务, 将芯片制造及封装测试工序外包。Fabless 模式具有轻便灵活的特点, 没有沉重的生产线运营负担, 也无需负担芯片生产线昂贵的维护成本, 可以专注于技术创新, 通过开发业界领先的技术, 依靠晶圆代工厂将技术转化为芯片产品。但是, 企业在该种模式下获得了可以专注于自己的核心业务、充分发挥核心竞争力优势的同时, 也伴随着产品生产外包而产生的质量风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	是, 报告期内, 新增“供应链质量管理风险”, 原因是公司采取的是 Fabless 模式, 即仅从事 IC 产品的设计、销售业务, 将芯片制造及封装测试工序外包, 伴随着产品生产外包而产生一定的质量风险。

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	上海晟矽微电子股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai SinoMCU Microelectronics Co., Ltd(SinoMCU)
证券简称	晟矽微电
证券代码	430276
法定代表人	陆健
注册地址	中国(上海)自由贸易试验区春晓路 439 号 2 号楼 2-3 楼
办公地址	上海市张江高科技园区春晓路 439 号 2 号楼
主办券商	兴业证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区长柳路 36 号兴业证券大厦 11 层
会计师事务所	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	马龙、闫新志
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	胡璨
电话	021-38682906
传真	021-38682905
电子邮箱	hc@sinomcu.com
公司网址	www.sinomcu.com
联系地址及邮政编码	上海市张江高科技园区春晓路 439 号 2 号楼, 201203
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2013 年 8 月 8 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C39 计算机、通信和其他电子设备制造业
主要产品与服务项目	高抗干扰、高可靠性的通用型及专用型 8 位和 32 位微控制器产品的设计与销售
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本	40,807,624
做市商数量	2
控股股东	陆健
实际控制人	陆健

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91310000564846300R	是
税务登记证号码	91310000564846300R	是
组织机构代码	91310000564846300R	是

注：公司于 2016 年 3 月 28 日换发营业执照，进行了“三证合一”，营业执照执照统一社会信用代码为：91310000564846300R。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	231,371,375.10	140,561,415.20	64.61%
毛利率	17.74%	21.87%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,172,534.95	-244,024.26	2,629.48%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,010,954.79	-1,487,654.39	302.40%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	7.95%	-0.37%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	3.88%	-2.26%	-
基本每股收益	0.15	-0.01	1600.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	152,000,502.78	141,457,417.75	7.45%
负债总计	71,928,424.75	67,488,398.22	6.58%
归属于挂牌公司股东的净资产	80,665,306.98	74,517,920.33	8.25%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.98	1.83	8.20%
资产负债率（母公司）	45.64%	45.70%	-
资产负债率（合并）	47.32%	47.71%	-
流动比率	1.97	1.93	-
利息保障倍数	5.41	0.42	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-16,469,709.22	-23,047,114.17	28.54%
应收账款周转率	5.34	4.24	-
存货周转率	3.17	2.37	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	7.45%	20.27%	-
营业收入增长率	64.61%	46.61%	-
净利润增长率	613.71%	-119.74%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	40,807,624	40,807,624	0.00%

计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助, 但与企业正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定, 按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,161,580.16
非经常性损益合计	3,161,580.16
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	3,161,580.16

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

本公司是处于集成电路设计行业的智能家居产品及物联硬件基础方案的提供商，公司的关键资源要素在于自主研发并具有自主知识产权的核心技术（集中在 MCU 内核及周边功能、开发工具等方面），以及稳定和经验丰富的技术团队，为智能小家电、智能家居、智能玩具、智能遥控、安防、锂电数码厂商等终端客户提供各类高可靠性、高抗干扰性的通用型、专用型 MCU 系列产品及 ASIC 系列产品。

公司凭借多年的技术和市场积累，以及经验丰富的研发团队、独到精细的市场营销策略、贴近客户的完整解决方案及服务，公司逐渐在国内集成电路行业占有一席之地。公司通过经销商销售的模式开拓业务，收入的主要来源是产品的销售收入。

报告期内，公司的商业模式较上年度无较大的变化。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

报告期内，公司围绕着期初制定的总体目标，积极开拓市场，进一步扩大了市场占有率，公司业绩稳步增长。

一、公司财务情况

报告期末，公司合并总资产为 15,200.05 万元，较上年度增长 7.45%；总负债为 7,192.84 万元，较上年度增长 6.58%；资产负债率 47.32%。母公司资产负债率 45.64%。

二、公司经营成果

报告期内，公司合并实现营业收入 23,137.14 万元，同比增长 64.61%；利润总额 604.3 万元，较上年度增长 788.40%；净利润 612.82 万元，同比增长 613.71%。母公司实现净利润 580.23 万元，同比增长 190.01%。

报告期内，公司业绩大幅度增长，主要是由于进口替代的国内市场需求扩大，以及公司对 IoT、智能家居等新市场的逐步开拓；同时，还得益于 0.18um CE OTP 稳定量产和优异的性价比以及正确的市场策略，从而使得玩具产品线和安防产品线的业绩大幅增长，提高市场占有率；另外，在玩具市场进入了知名企业广东奥飞动漫文化股份有限公司的产品线，遥控器类 MCU 进入了知名企业如华为和中国电信的供应链。

三、公司研发情况

继 2015 年在 0.18um CE OTP 工艺平台上新产品开发成功后，2016 年在此工艺平台上稳定量产；2016 年在 0.18um CE MTP、95nm EEPROM(Flash) 工艺上均有新产品开发，这是两个领域目前最先进的工艺，预计在 2017 年分别会进入量产阶段。

报告期内，公司共发布 9 个新产品，其中：家电类 3 个，锂电数码类 3 个，智能玩具类 3 个。

四、知识产权情况

报告期内，公司积极完善知识产权保护体系，形成持续创新机制，不断提升公司的核心竞争力。2016年公司取得了多项具有自主知识产权的创新成果：

报告期内，公司共获得 13 项集成电路布图设计登记证书（详见公告编号：2016-013、2016-025、2016-034），具体如下：

序号	集成电路布图设计名称	集成电路布图设计登记号
1	MC9034	BS. 15550993. 4
2	MC9033	BS. 15550992. 6
3	MC32T8132	BS. 15550991. 8
4	MC32P5312	BS. 15550990. X
5	MC30P6060	BS. 15550989. 6
6	MC32P7022	BS. 16551171. 0
7	MC32P7030	BS. 16551174. 5
8	MC32P7212	BS. 16551175. 3
9	MC32P7510	BS. 16551176. 1
10	MC9037	BS. 16551177. X
11	MC32P5222	BS. 16551316. 0
12	MC32P7311	BS. 16551318. 7
13	MC32P7511	BS. 16551319. 5

五、2017年2月9日，公司收到由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（详见公告编号：2017-001）。证书编号：GR201631000611，有效期：三年。公司于2013年9月11日获得《高新技术企业证书》，本次为原《高新技术企业证书》有效期期满进行的再次复审。公司再次通过高新技术企业认定，是对公司自主研发、科技创新、成果转化能力及企业成长性的再次肯定，将有助于提升公司核心竞争力，促进公司加大核心产品的技术研发力度，必将对公司的经营发展产生积极的影响。

1、主营业务分析

（1）利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	231,371,375.10	64.61%	-	140,561,415.20	46.61%	-
营业成本	190,333,016.80	73.31%	82.26%	109,819,936.71	49.70%	78.13%
毛利率	17.74%	-	-	21.87%	-	-
税金及附加	271,075.83	151.61%	0.12%	107,738.57	274.65%	0.08%
管理费用	26,388,374.83	6.90%	11.41%	24,684,737.10	120.33%	17.56%
销售费用	8,915,913.95	43.94%	3.85%	6,194,209.45	2.00%	4.41%
财务费用	1,957,376.32	-6.75%	0.85%	2,099,070.67	32.25%	1.49%
资产减值损失	626,537.91	2371.67%	0.27%	25,348.81	-84.23%	0.02%
投资收益	3,233.42	-95.41%	0.00%	70,369.48	254.22%	0.05%
营业利润	2,882,312.88	225.36%	1.25%	-2,299,256.63	-166.08%	-1.64%
营业外收入	3,161,580.16	122.33%	1.37%	1,422,035.11	-44.49%	1.01%
营业外支出		-100.00%	-	743.53	-	0.00%
利润总额	6,043,899.04	788.40%	2.61%	-877,965.05	-114.53%	-0.62%

所得税费用	-84,313.76	-126.77%	-0.04%	314,960.01	-17,862.24%	0.22%
净利润	6,128,206.80	613.71%	2.65%	-1,192,925.06	-119.74%	-0.85%
少数股东损益	-44,328.15	-95.33%	-0.02%	-948,900.80	100.00%	-0.68%
其他综合收益	-25,148.30	-499.11%	-0.01%	6,301.08	288.03%	0.00%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入、营业成本增长较大，主要原因是本年度集成电路市场发展良好，公司客户进一步扩大了晟矽品牌芯片销售比例，产品市场占有率大幅提升；在此基础上公司大力开拓新应用领域，成功发展多个业内优质客户，综合上述因素本年度营业额较上年大幅增长 9,081.00 万元，增幅 64.61%；营业成本相应增长 8,051.31 万元，增幅 73.31%；
- 2、税金及附加增长 16.33 万元，增幅为 151.61%，主要因为本期根据《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22 号）的有关规定，将印花税 144,813.10 元计入税金及附加所致；
- 3、销售费用较上年增长 272.17 万元，增幅为 43.94%，主要因为本年度销售额大幅增长，相应的市场开拓、应用服务支持等方面固定开销增加，有力支撑公司业务的发展；
- 4、资产减值损失较上年增长 60.12 万元，增幅达 2,371.67%，主要因为部分存货经估算其实际价值已低于其账面成本及相关后续加工费用，故计提存货跌价损失 39.60 万元，部分应收款账龄较长，根据公司财务管理制度新增计提坏账准备金额 23.05 万元；
- 5、投资收益较去年减少 6.71 万元，降幅为 95.41%，主要因为本年度委托理财资金规模和频次均较上年大幅减少；
- 6、营业利润较上年增长 518.16 万元，实现扭亏，主要因为本年度销售额大幅攀升，新品推广卓有成效，市场占有率提升较快，同时有效控制了费用开支，实现营业利润的有效增长；
- 7、营业外收入较上年同期增长 173.95 万元，增幅达 122.33%，主要因为本期收到多项政府补贴确认入账。其中：张江高科技园区科技公共服务平台资助项目补助 145.27 万元、上海市科技小巨人培育企业配套资助 66.00 万元、浦东新区科技发展基金-科技型小微企业贷款贴息专项资金 50.00 万元；
- 8、营业外支出变动较大主要由于本年未发生相关支出，上年同期存在一笔 743.53 元的滞纳金；
- 9、利润总额较上年增长 692.19 万元并实现扭亏，主要由于本年总体销售规模扩大、利润同步增长，同时年内获得 316.16 万元政府补贴，比上年同期有较大增长；
- 10、所得税费用减少 39.93 万元，降幅为 126.77%，主要本年可确认符合税务优惠条件的研发费用加计扣除金额较大，应纳所得税额大幅降低；
- 11、净利润较上年同期增长 732.11 万元，实现扭亏为盈，主要得益于市场整体向好，公司大力拓展销售渠道，良好控制了费用支出，实现销售额和利润的同步增长；另外作为高新技术企业本期公司得到政府补助资金较上年增长较多，对公司经营形成有利影响；
- 12、少数股东亏损较上年同期下降 95.33%，主要因为纳入合并范围的控股子公司上海晟矽智能科技有限公司，在本年度内未实现销售收入，期内各项运营开支大幅缩减，较上年度同期大幅减亏；
- 13、其他综合收益较上年下降 499.11%，主要由于公司合并范围内存在两个境外子公司，2016 年汇率波动剧烈，外币财务报表折算差额较上年同期下降 3.14 万元，降幅明显。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
集成电路销售收入	228,026,122.57	190,333,016.80	136,913,293.38	109,819,936.71
技术服务收入	3,345,252.53	-	3,648,121.82	-
合计	231,371,375.10	190,333,016.80	140,561,415.20	109,819,936.71

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
华东区域	87,118,857.87	37.65%	46,179,196.07	32.85%

华南区域	141,105,404.28	60.99%	82,852,366.72	58.94%
其他	3,147,112.95	1.36%	11,529,852.41	8.21%
合计	231,371,375.10	-	140,561,415.20	-

收入构成变动的原因：

报告期内集成电路行业市场整体状况发展较好，国内市场 MCU 需求旺盛，加之行业内外资巨头如日本瑞萨等，逐步淡出中低端 MCU 市场，给国内龙头企业带来大量的替代性需求。与公司合作的各大代理商业务发展较快，销售额普遍有一定提升，全年出货量达 9.67 亿颗；报告期内前期推出多款新开发 MCU 产品，公司产品线进一步丰富，有效提升了公司整体竞争力。

报告期内主营业务仍以集成电路销售为主，各主要市场的地域销售占比较为稳定，公司收入构成中产品及销售区域结构均未出现大幅变动。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-16,469,709.22	-23,047,114.17
投资活动产生的现金流量净额	-1,084,124.38	-2,042,755.62
筹资活动产生的现金流量净额	15,382,300.86	13,871,235.77

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量变动的主要原因是：报告期内公司营业收入取得 64.61% 的增长，期间公司积极优化营运效率，应收账款及存货周转效率均有所改善，经营活动产生的现金流与上年同期比较，经营活动产生的现金净流出额大幅收窄；

2、投资活动产生的现金流量变动的主要原因是：由于本年度大部分在售产品属于前期已完成投入，销量稳步增长类产品，对新掩膜板等大额固定资产投资需求降低，导致与上年同期相比投资活动产生的现金流量变动较大；

3、筹资活动产生的现金流量变动的主要原因是：本年度从合作银行取得一定的授信敞口增量，年平均持有的授信规模约在 2,600 万左右，全年筹资活动产生的现金流量净额较上年同期有 11% 的增长；

4、本年期净利润与经营活动现金流量存在较大差异，主要是因为原因是：本年度随着营业收入快速增长，为满足销售需求生产备货规模增长较快，同时由于集成电路生产过程环节多、周期长，期间消耗资金较多，相比去年同期期末存货余额增加约 2,300 万元，对资金损耗较大，使本年期净利润与经营活动现金流量存在较大差异。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	上海旭睿电子科技有限公司	21,926,276.92	9.48%	否
2	上海中基国威电子股份有限公司	20,884,570.29	9.03%	否
3	道崇电子科技(上海)有限公司	20,529,487.18	8.87%	否
4	深圳市统乾科技有限公司	18,647,792.91	8.06%	否
5	深圳市领跑微电子有限公司	17,544,170.65	7.58%	否
合计		99,532,297.95	43.02%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
----	-------	------	--------	----------

1	上海华虹宏力半导体制造有限公司	54,678,594.70	24.98%	否
2	上海旭睿电子科技有限公司	34,057,273.03	15.56%	否
3	上海华虹芯电子科技有限公司	30,462,937.60	13.92%	否
4	通富微电子股份有限公司	22,819,611.62	10.43%	否
5	深圳中电国际信息科技有限公司	22,653,980.79	10.35%	否
合计		164,672,397.74	75.24%	-

(6) 研发支出与专利**研发支出：**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	14,134,063.93	13,946,935.84
研发投入占营业收入的比例	6.11%	9.92%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	9
公司拥有的发明专利数量	2

研发情况：

报告期内，公司累计投入 1,413.41 万元用于技术研发，继续保持高强度的技术开发，提升公司的技术能力，保持竞争力。经过多年发展公司拥有一支专业的研发人才队伍，目前公司有研发人员 43 名，约占员工总数的 54%，核心技术人员在集成电路领域具有扎实的研究基础和丰富的实践经验。公司核心研发、经营团队成员皆来自国内外知名 MCU 企业且从业经验都超过 15 年；公司还与北大微电子学院建立长期的产学研战略合作关系，在人才培养与技术项目开发上取得了良好的效果。

报告期内，公司研发部门正同时进行多个项目的基础技术研究和设计开发，目前已启动诸如基于物联网的 LED 智能控制芯片、面向智能家居的嵌入式微控制器芯片、面向电机控制的 32 位微控制器芯片、面向可穿戴设备的 32 位低功耗微控制器芯片等多个中高端项目的研发储备，项目进展基本符合预期，公司研发团队将逐步掌握攻克相关技术要点并实现技术等级的提升，为公司的未来发展夯实基础。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产 比重的增 减
	金额	变动 比例	占总资产 的比重	金额	变动 比例	占总资产 的比重	
货币资金	14,484,124.03	-50.39%	9.53%	29,197,229.00	-3.72%	20.64%	-11.11%
应收票据	1,033,165.00	-	0.68%	-	-	-	0.68%
应收账款	47,839,388.98	24.43%	31.47%	38,447,669.00	38.35%	27.18%	4.29%
预付款项	6,613,017.45	-41.54%	4.35%	11,311,953.48	165.32%	8.00%	-3.65%
其他应收款	639,081.32	-80.14%	0.42%	3,218,621.07	48.44%	2.28%	-1.86%
存货	71,441,166.13	48.35%	47.00%	48,156,412.83	8.11%	34.04%	12.96%
固定资产	8,696,631.63	-7.81%	5.72%	9,433,854.33	44.76%	6.67%	-0.95%
长期待摊费用	246,225.05	-42.38%	0.16%	427,320.29	345.16%	0.30%	-0.14%
递延所得税资产	123,625.86	400.42%	0.08%	24,704.31	14.71%	0.02%	0.06%
短期借款	29,000,000.00	20.78%	19.08%	24,010,000.00	-22.05%	16.97%	2.11%
应付票据	3,300,000.00	-79.38%	2.17%	16,000,000.00	55.34%	11.31%	-9.14%

应付账款	34,131,666.75	59.51%	22.45%	21,397,344.38	-23.95%	15.13%	7.33%
预收款项	2,473,291.74	285.81%	1.63%	641,059.79	-51.92%	0.45%	1.18%
应付职工薪酬	287,626.22	-58.91%	0.19%	699,989.42	7.42%	0.49%	-0.31%
应交税费	1,231,004.86	-33.83%	0.81%	1,860,428.99	1,978.18%	1.32%	-0.51%
其他应付款	1,504,835.18	-47.74%	0.99%	2,879,575.64	2,412.12%	2.04%	-1.05%
股本	40,807,624.00	0.00%	26.85%	40,807,624.00	110.55%	28.85%	-2.00%
资本公积	24,918,066.43	0.00%	16.39%	24,918,066.43	59.76%	17.62%	-1.23%
其他综合收益	-22,198.39	-852.51%	-0.01%	2,949.91	-188.03%	0.00%	-0.02%
盈余公积	2,096,418.73	38.27%	1.38%	1,516,184.20	15.20%	1.07%	0.31%
未分配利润	12,865,396.21	76.89%	8.46%	7,273,095.79	-26.52%	5.14%	3.32%
少数股东权益	-593,228.95	-8.08%	-0.39%	-548,900.80	-	-0.39%	0.00%
资产总计	152,000,502.78	7.45%	-	141,457,417.75	20.27%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金余额较上年期末减少 50.39%，主要原因是：本年经营性现金流净额依旧为负值，在无增资扩股的情况下现金消耗较大，同时去年期末账面存在 1,390 万元的承兑汇票保证金，本期末承兑汇票保证金仅 132 万元；

2、应收票据余额较上年期末增长较多的主要原因是：上年期末账面无应收票据余额，本期末持有 1,033,165.00 元尚未到期的银行承兑汇票；

3、应收账款余额较上年期末增长 24.43%，主要原因是：本年度销售额增长 64.61%，对客户授信相应增长；

4、预付款项余额较上年期末减少 41.54%，主要原因是：本年度部分供应商逐步调整结算授信，预付规模有所下降；

5、其他应收款余额较上年期末减少 80.14%，主要原因是：公司与上海舜芯电子有限公司合同执行完成，对应的款项核销完毕，同时期末员工备用金和可对外支付的保证金分别减少了 27.91 万元、39.33 万元；

6、存货余额较上年期末增长 48.35%，主要原因是：本年度实现营业收入 2.31 亿元，为配合销售需求备货同步增长；

7、长期待摊费用余额较上年期末减少 42.38%，主要原因是：本年度无新增大额装修开支，本年摊销金额 18.10 万元，年末余额降幅较大；

8、递延所得税资产余额较上年期末增长 400.42%的主要原因是：本年度计提资产减值准备 626,537.91 元，较往年有一定的增长；

9、应付票据余额较上年期末减少 79.38%，主要原因是：本年末在银行开立的银行承兑汇票尚未到期余额为 330 万元，去年同期由于账面现金充裕情况下为提高资金使用效率，在银行开立了 1,300 万元全额保证金银行承兑汇票，年末尚未到期银行承兑汇票余额为 1,600 万元；

10、应付账款余额较上年期末增长 59.51%的主要原因是：本年度销售规模增长较快，对供应商采购金额同步大幅增长，同时华虹宏力等供应商给予公司的账期及授信较上年有所放宽；

11、预收款项余额较上年期末增长 285.81%，主要原因是：本年度定制产品合同有所增长，预付款余额较上年增长 183.22 万元；

12、应付职工薪酬余额较上年期末减少 58.91%的主要原因是：本年度期末部分奖金在期内发放完成；

13、应交税费余额较上年期末减少 33.83%，主要原因是：本年末应交未交增值税余额为 80.76 万元，上年同期为 145.24 万元；

14、其他应付款余额较上年期末减少 47.74%，主要原因是：本期末收到结算发票并已经计入账目尚未支付现金项目余额约 31.59 万元，较上年期末大幅减少 76.40 万元；

15、盈余公积余额较上年期末增长 38.27%的主要原因是：本年净利润实现扭亏，较上年增长约 732

万元，按照相关规定提取了约 58 万元的盈余公积；

16、未分配利润余额较上年期末增长 76.89%的主要原因是：本年净利润实现扭亏，较上年增长约 732 万元，同时相比去年同期本年度内未发生对股东进行分红等事项；

17、其他综合收益余额较上年期末减少 852.51%，主要原因是：年内汇率波动较大，外币财务报表折算差额波动明显。

3、投资状况分析

（1）主要控股子公司、参股公司情况

报告期末，公司拥有 2 家全资子公司以及 1 家控股子公司。

1、美国全资子公司 Mowin Inc.，成立于 2014 年，位于 4046 Clipper Ct., Fremont, CA 94538, USA，注册资本 100,000.00 美元，主要业务为集成电路产品的设计研发。报告期内，子公司实现营业收入 710,630.10 美元，净利润为 8,242.80 美元。

2、香港全资子公司 SINOMCU (HK)，成立于 2013 年，位于 UNIT 04, 7/F BRIGHT WANY TOWER 33MONG KOK RD KL，注册资本 10,000.00 港元，主要业务为集成电路产品的贸易。报告期内，子公司实现营业收入 155,000.00 港元，净利润为-232,015.28 港元。

3、控股子公司上海晟矽智能科技有限公司，成立于 2015 年，位于中国（上海）自由贸易试验区春晓路 439 号 2 号楼 402 室，注册资本人民币 1,000,000.00 元，其中本公司出资 60 万元，占比 60%，主要业务为智能控制产品的设计、研发与销售，公司持股比例 60%。报告期内，子公司未实现营业收入，净利润为-110,820.37 元。

（2）委托理财及衍生品投资情况

报告期内，经过第一届董事会第十九次会议批准授权，公司利用闲置资金在开户行购入低风险的保本型短期理财产品累计金额 4,600,000.00 元，共计取得 3,233.42 元投资收益，截至 2016 年 12 月 31 日公司已赎回全部理财产品，全额收回本息，期末委托理财及衍生品投资持有余额为 0.00 元。（详见公告编号：2016-002、2016-008）

公司购买的理财产品详细情况如下：

2016 年 3 月 3 日，公司通过宁波银行长宁支行网上自助理财渠道申购名为《启盈理财日利盈 2 号（保本）》的不定期限活期化理财产品，申购金额为 460 万元整，并于 2016 年 3 月 10 日申请全额赎回，截至期末已全部收回本息。

（三）外部环境的分析

根据半导体行业协会（SIA）统计，2016 年全球半导体市场全年总销售额达 3,389 亿美元，较 2015 年增长 1.1%；2016 年总销售量达 8,241 亿颗，较 2015 年增长 4.7%。区域市场两极分化，欧美地区呈下滑态势，而亚洲地区呈增长态势。

根据中国半导体行业协会(CSIA)统计，2016 年中国大陆集成电路产业销售额为 4,335.5 亿元，同比增长 20.1%。设计、制造、封测三个产业销售额分别为 1,644.3 亿、1,126.9 亿及 1,564.3 亿，增长速度分别为 24.1%、25.1%及 13%，设计和制造环节增速明显快于封测，占比进一步上升，产业结构趋于平衡。

根据海关统计，2016 年集成电路进口 3,425.5 亿块，同比增长 9.1%；进口金额 2,270.7 亿美元，同比下降 1.2%。出口集成电路 1,810.1 亿块，同比下降 1%；出口金额 613.8 亿美元，同比下降 11.1%。中国设计业产值首次超越台湾。

2001-2016 年间，我国集成电路产业规模持续增长，市场规模由 1,260 亿元增加至约 12,000 亿元，占全球市场份额的将近 60%，产业销售额扩大超过 23 倍，由 188 亿元扩大至 4,335.5 亿元。2001-2016 年间，我国集成电路产业与市场复合增长率分别为 38.4%和 15.1%。

全球前二十大集成电路企业均在中国设有研发中心、生产基地等分支机构。中国集成电路企业正在

积极融入全球集成电路产业，预计未来几年内中国仍是全球最大的集成电路市场，且将保持较高的年均增长率。

同时，国内的产业发展环境也在不断改善，北京、四川、山东、安徽、天津等多个省市纷纷响应《国家集成电路产业发展推进纲要》，出台扶持政策以推进本地区产业发展。同时，国家集成电路产业投资基金和地方性基金相继设立，缓解了投融资瓶颈，撬动作用日益明显。在市场需求带动、国家政策支持下，我国集成电路产业已初步具备参与国际市场竞争、支撑信息技术产业发展的基础；国家相关战略的实施激发了市场内在活力，发展环境进一步优化，产业实现平稳快速发展。

中国虽然已经成为全球最大的集成电路市场，产业布局基本合理，各领域进步明显，但中国集成电路产业仍面临着巨大的挑战：（1）整体实力不足，国内晶圆制造技术仍远落后于世界领先水平，集成电路设计业规模占全球比例不足 8%，缺乏有规模的 IDM 企业；（2）资本未有效利用，固定资产投入虽有增加但带来投资分散的问题；（3）各国加大产业监管力度，受到国际整合受限的挑战，屡屡发生中国企业或资本参与的国际并购项目被否决；（4）技术研发投入不足，高端人才严重短缺。

（四）竞争优势分析

1、核心技术能力：

- （1）具有自主知识产权的稳定成熟的 8 位 RISC、CISC MCU 内核；
- （2）丰富的 MCU 周边 IP，12/24 位 ADC、IIC 接口、PWM、LVR 等；
- （3）高抗 EMC、ESD 的解决能力；
- （4）低功耗设计技术；
- （5）2.4G RF 设计能力；
- （6）成熟的 MCU 设计经验，熟练的 MCU 系列开发能力；

2、市场开拓及技术支持：

- （1）强大的市场开拓能力以及紧密的经销商合作关系；
- （2）在华东、华南配备专业的技术服务团队，利用贴近客户和本土化优势，集中优势资源专注于服务重点客户，帮助其提升技术创新水平，加快发展步伐，以建立双赢的战略合作关系，扩大公司产品的市场占有率。

3、产业链上下游资源的组织协调能力：

- （1）与上海华虹宏力半导体制造有限公司等工艺水平较高的晶圆代工厂有良好的合作关系，从而保证晶圆的生产。
- （2）与南通富士通微电子股份有限公司、天水华天科技股份有限公司及江苏长电科技股份有限公司等封装厂紧密合作，保证晶圆的封装质量及供货速度。

4、人才优势

IC 设计行业是知识密集型行业，企业发展的最关键因素是人才。公司经过多年发展形成了一支专业的研发人才队伍，目前公司有研发人员 43 名，约占员工总数的 54%，技术人员都在集成电路领域从业时间较长，具有扎实的研究基础和丰富的实践经验。公司不断引进 MCU 行业内市场、研发、管理方面高层次人才。公司核心研发、经营团队成员皆来自国内外知名 MCU 企业且从业经验都超过 15 年。

公司还与北大微电子学院建立长期的产学研战略合作关系，在人才培养与技术项目开发上取得了良好的成果，即储备了技术也在团队建设上获得新鲜血液的有力补充。

（五）持续经营评价

1、随着国家宏观政策的积极引导，集成电路行业近年来持续增长，行业的发展将带动公司的发展。

2、报告期内，公司实现营业收入 23,137.14 万元、净利润 612.82 万元，经营业绩保持健康稳定增长；后续订单稳定，资产负债结构合理，会计政策和会计估计积极稳健，公司各项管理制度趋于完善且能够得到有效的实施，人员结构稳定、配比合理，公司具备持续经营能力。

3、公司不断加强研发能力，随行业技术变化，及时研发推出新产品，迎合市场需求，并不断提升毛利水平，使公司具备持续盈利能力。

报告期内，公司不存在对持续经营能力有重大不利影响的事项。

（六）扶贫与社会责任

报告期内，公司诚信经营，照章纳税，遵循以人为本的核心价值观，秉承“客户、股东、员工共赢”的理念，坚持“以市场为导向、以客户满意为指标”的宗旨，注重积极承担社会责任，维护职工的合法权益，大力实践管理创新和科技创新，为客户提供质量稳定、高一致性、高性价比的产品和高效的服务，努力履行着作为企业的社会责任。

（七）自愿披露

不适用。

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

1、全球集成电路行业发展趋势

全球集成电路产业已经迈入成熟期，但集成电路技术还会继续演进，集成电路还将长期扮演核心关键角色，到现在为止还没有出现集成电路的替代技术。

集成电路行业与下游市场的发展息息相关，一定程度上受经济周期的影响。集成电路设计企业多采取 Fabless 模式，不配置产线，集中资源进行集成电路的设计和研发，使企业能够在资金和规模有限的情况下，专注于产品开发和市场拓展，灵活性好、市场敏锐度高，在行业下行周期中能更快的复苏。全球半导体行业分工模式继续发展，Fabless 厂商的销售额增速明显高于 IDM 厂商。

2009 年以来，在世界经济形势逐步复苏的形势下，消费类电子、通信、计算机等下游传统电子产品市场好转，带动了集成电路行业的复苏。以智能手机、平板电脑为代表的新兴消费电子市场的兴起，以及汽车电子、工业控制、仪器仪表、智能照明、智能家居等物联网市场的快速发展，催生出大量芯片需求。

全球半导体产业并购频发，巨头通过整合寻求新的增长方向，而中国资金的海外并购面临越来越大的挑战。摩尔定律日益接近物理极限，延续摩尔定律面临挑战，先进封装等新技术引起市场广泛关注。

当前半导体行业处于景气度向上周期。

2、中国集成电路行业发展趋势

中国已经成为全球最大的集成电路市场，产业布局基本合理，各领域进步明显，但集成电路的自给率不高，在很长一段时间内，对外依存度仍会维持在高位。

巨大的进口替代市场、国家的信息安全、国内产业的升级是国内半导体产业发展的主要逻辑，也是国家将半导体产业上升到国家战略的重要原因。2014 年以来中国大陆掀起新一轮半导体产业投资热潮，预计今后 10 年内将有数千亿元资金投入半导体产业中，中国半导体产业迎来黄金发展时期，未来有望继续保持 20% 的高速增长。

未来几年，下游智能手机等将保持增长，同时车载电子、物联网、工业控制等终端市场亦将迎来快速发展时期，对芯片的需求量将持续增长，从而为集成电路设计企业提供了难得的发展机遇。

（二）公司发展战略

公司将坚持“以创新为驱动，以市场为导向”的基本战略，继续专注于物联网的智能控制和新型智能家居控制方向，不断开发技术先进、竞争力强、符合市场需求的新产品，结合具有多项自主知识产权的优势，扩大产品的市场占有率，拓展产品的应用领域，提升企业形象，加强品牌建设。

1、技术研发方面：

公司将进一步加大研发投入，扩大研发中心规模，增强公司的自主创新能力，加速产品的升级换代和

新产品的研发上市，加快科技成果的转化步伐，不断提高产品的技术含量和技术竞争力，为公司的发展壮大提供强有力的技术保证和充足的技术储备。

公司产品主要针对中国市场，有贴近市场的先天优势，秉承本土化、差异化的经营理念，强调贴近客户，深刻理解专业应用领域用户的需求，开发出有差异化的创新产品，在细分领域中把产品的功能、质量、成本等方面做到最优，从而取得竞争优势。

2、市场开拓方面：

实施差异化的产品开发策略。公司坚持以客户需求为导向，以技术创新为支撑，通过提供在全球范围内具有高性价比和低功耗的产品以及相应的完整应用方案，逐渐丰富产品线的深度与宽度，形成高、中、低端系列化的产品布局，不断满足不同客户差异化的需求。

实施重点客户销售策略。公司将集中优势资源专注于服务重点客户，通过提供符合重点客户要求和市场发展需求的产品和服务，帮助其提升技术创新水平，加快发展步伐，以建立双赢的战略合作关系，扩大公司产品的市场占有率。

加强产业链合作伙伴关系。公司将进一步加强与产业链上下游核心合作伙伴的合作，巩固和提升业已建立的战略合作伙伴关系，不断整合和优化产业链的资源配置，为更好地专注于自身核心竞争力的提升创造有利条件。结合新兴产品和技术需求，结合公司在物联网、工控、通讯、医疗等领域的新产品布局，积极推动产品推广和产业链的协作，寻找新成长点的契机。

3、人力资源计划方面：

公司将持续实施人才战略，实行人力资源的优化配置，通过内部培养和外部引进的方式，完善人才培养及激励机制，保持公司强大的核心竞争力。公司结合发展战略、经营目标和新产品开发规划，增加充实公司的技术研发和营销实力。

（三）经营计划或目标

根据行业发展情况及市场状况，并结合公司的实际情况，公司制定了未来三年的经营计划，公司将努力实现公司经营业绩的持续稳定增长，主要规划如下：

1、做大

（1）公司将不断提高产品的技术含量和技术竞争力，加速产品的升级换代和推动新产品的研发，进一步提升产品的毛利率水平；

（2）公司将集中优势资源专注于服务重点客户，通过提供符合重点客户要求和市场发展需求的产品和服务，帮助其提升技术创新水平，加快发展步伐，以建立双赢的战略合作关系，扩大公司产品的市场占有率；

（3）公司坚持以客户需求为导向，以技术创新为支撑，通过提供在全球范围内具有性价比和低功耗优势的产品以及解决方案，产品逐渐覆盖 8 位 OTP Flash/32 位 M0 全系列产品。

2、做强

（1）公司将逐步突破进入专业化领域，把产品做强，形成高、中、低端系列化的产品布局，不断满足不同客户差异化的需求；

（2）完成 32 位 MCU 的量产，进入工业控制、通讯、个人医疗、四表等领域；

（3）完成新产品研发，打入智能家居、可穿戴设备、IoT(物联网)设备以及汽车电子市场等高端应用领域。

3、人力资源规划

公司将持续实施人才战略，实行人力资源的优化配置，通过内部培养和外部引进的方式，完善人才培养及激励机制，保持公司强大的核心竞争力。

4、上市融资方面

公司仍以在创业板上市作为目标，将进一步完善治理结构、保持企业稳步成长。

此经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，提示投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（四）不确定性因素

公司在 2017 年及未来发展过程中，存在下列不确定因素，请投资人保持充分的风险意识：

1、人力资源成本上升导致公司经营的不确定性：

随着公司业务规模的壮大，对技术人才的需求也大幅增加，公司面临很大的员工收入增长压力，如果销售利润不能同步增长，公司的利润会减少甚至亏损，公司面临经营风险的不确定性。

2、竞争加剧导致公司经营的不确定性：

随着 GDP 增速的下降，更多的公司会面临业绩增长压力，有可能涉及公司的业务范围，形成更激烈的竞争，而竞争的加剧会导致公司利润的降低甚至亏损，公司面临经营风险的不确定性。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、受半导体行业景气状况影响的风险

（1）风险分析

公司所处行业受半导体行业的景气状况影响较大，半导体行业是周期性行业，公司的经营状况与半导体行业的周期特征紧密相关，半导体行业发展过程中的波动将使公司面临一定的行业经营风险。近年来市场价格竞争愈演愈烈，一定程度拉低了公司产品的利润水平。

（2）对策

公司根据市场波动的实际情况，及时调整发展战略，加大对具有前瞻性的产品研发投入。

2、行业政策的风险与对策

（1）风险分析

集成电路行业是国家重点扶持的产业之一，国家对集成电路行业有一系列的扶持政策。如果国家有关扶持政策发生变化，从而可能影响公司的盈利水平，引起公司业绩的波动。

（2）对策

公司目前在保证现有市场细分领域占有率的情况下，逐步用新品、新策略去推动加深现有市场的占有率，逐渐扩大市场规模，并利用营运的议价能力以及通过产品升级换代来提升产品的毛利。

3、产品研发及技术升级方面的风险与对策

（1）风险分析

集成电路行业竞争激烈，企业必须不断的进行产品研发及技术升级，研发压力较大，产品从市场调研、研发、到量产过程需要进行较多的设计、调试、测试、验证等工作，因此在新产品投入市场前需要较长的研发周期及大量的研发经费，即使研发成功也同样需要面临研发新品未能适应市场需求的风险。同时，近年来集成电路行业的下游新兴产业需求推动了 32 位 MCU 市场的增长，32 位 MCU 的发展可能对 8 位/16 位 MCU 市场有一定的替代性。尽管由于 8 位 MCU 成本低，易于开发，目前仍占据着 MCU 市场最大的份额，短期内 32 位难以替代它成为市场主流，但长期内公司仍然面临着行业技术不断升级，需要不断加大研发投入及研发的新产品能否为市场所接受的风险。

（2）对策

加大技术研发力度，引进高端技术人才；不断推出新产品，从而保证公司产品在技术方面的竞争力。

4、人力成本上升的风险与对策

（1）风险分析

报告期内公司主营业务迅速发展，公司员工薪酬总体亦呈增长态势。同时，由于公司加大技术研发投入以及市场开发力度，提高了员工的薪酬待遇水平，有效提升了员工积极性，促进公司业务的快速发展。报告期内，公司处于快速发展阶段，并采取了适合现阶段公司特点的工资政策。随着公司员工队伍的扩大和员工薪酬待遇水平的上升，如果公司全部人员总成本增幅与营业收入增幅不匹配，将可能对公司经营业绩产生一定影响。

（2）对策

公司积极加强品牌建设，加大市场开拓力度，争取更多的市场份额和客户资源；同时努力研发高附加值的产品，提高产品的收益率，来抵消人力成本上升的风险。

5、存货占用资金较大的风险

（1）风险分析

报告期末，存货占流动资产比例较大，为 50.29%，如果市场销售不畅，存货周转率下降，则存在存货跌价和存货占用流动资金的风险。

（2）对策

由总经办牵头成立的存货管理小组，每周由营运总监出具《库存账龄分析报告》，实时监控分析存货库龄状况，及时发现周转率较慢的存货，同时进行新增库存分析，并综合形成行动决议，监控库存水平；公司将加强 1+3 销售计划的管控，统一调配严格控制存货必要规模，避免采购及生产过剩。

6、市场竞争加剧的风险与对策

（1）风险分析

目前，从事集成电路设计的国内企业数量众多，竞争较为激烈，同时国外的众多 IC 设计企业纷纷涌入中国市场，其中不乏具有较强经济实力及技术实力的知名设计公司，进一步加剧了中国市场的竞争。公司未来将面临较大的市场竞争风险。

（2）对策

面对市场竞争不断加剧的风险，公司一方面更加重视产品质量的提升，通过聘请高端人才和专业人才，并通过与科研院所的合作等方式提升公司产品的需求准确性、设计合理性，提高公司产品的市场竞争力；另一方面，公司加大技术研发投入，积极的进行产品的技术升级换代，提升产品性能，降低成本，更加快速的扩展市场范围，提高市场占有率；同时，公司更加重视品牌宣传，通过参与各类产品展会、行业论坛等，加强产品的技术沟通，打造公司的品牌价值。

（二）报告期内新增的风险因素

供应链质量管理的风险与对策

（1）风险分析

国内 IC 设计行业大部分采取 Fabless 方式，即仅从事 IC 产品的设计、销售业务，将芯片制造及封装测试工序外包。Fabless 模式具有轻便灵活的特点，没有沉重的生产线运营负担，也无需负担芯片生产线昂贵的维护成本，可以专注于技术创新，通过开发业界领先的技术，依靠晶圆代工厂将技术转化为芯片产品。但是，企业在该种模式下获得了可以专注于自己的核心业务、充分发挥核心竞争力优势的同时，也伴随着产品生产外包而产生的质量风险。

（2）对策

公司进一步加强了供应链的质量管控体系。一是，在新供应商导入时公司质量部会同生产部、工程部进行初步访厂，评估是否符合公司要求；二是，公司在新品导入时进行试产考核管理，考核合格后进入正式量产；还安排对供应商进行定期的质量审查和数据监控，确认过程管控符合要求；同时，公司还设置了专职岗位，不定期的进行巡厂检测，对不符合项要求整改。

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	瑞华审字[2017]16010115 号标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明： 不适用。	

（二）关键事项审计说明：

不适用。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	是	第五节二(一)
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节二(二)
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二(四)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

单位：元

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额	占期末净资产比例	是否结案	临时公告披露时间
与浙江东和电子科技有限公司的诉讼案件	1,362,145.04	1.70%	是	2016年9月5日
总计	1,362,145.04	1.70%	-	-

未结案案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债、对公司未来的影响，已结案案件执行情况：

自2012年12月开始，浙江东和电子科技有限公司（以下简称“浙江东和”）与公司之间开始合作，双方存在加工承揽关系，承揽方式为公司将半成品芯片交浙江东和封装加工，承揽行为完成后浙江东和再将产品交付公司或公司指定的第三方。

从2014年3月份开始，公司客户在使用浙江东和生产的产品过程中发现存在严重质量问题投诉至公司后，公司当即将此问题反映给浙江东和，要求浙江东和对已生产的产品进行检查，查找质量问题所在，确认质量问题产品的生产时间和范围。浙江东和在多次通过自己或第三方公司检测分析，发现多批次、多型号的产品确实存在不同原因的质量问题，对已造成质量事故的事实认可且无异议，承认技术管控存在问题。浙江东和亦多次表示就涉及质量问题的产品进行统计并予以封存。经双方最终确认，因不能安全交付封存在浙江东和仓库及已交付后退回浙江东和处报废的数量共计2,722,229枚，涉及金额693,932.89元；在公司封存产品涉及金额843,448.54元；遭客户索赔及报废产品涉及金额352,311.04元。

双方多次交涉后，就涉及上述共计1,889,692.47元的加工承揽费达成一致，即1,377,845.04元做扣款处理，另511,847.43元在浙江东和对涉及该金额的产品做出质量保证并与公司签署质保协议后予以支付。但之后公司在浙江东和请求下支付了324,800元后，浙江东和拒绝做出质保承诺即签署相关协议。

2016年5月13日，公司收到浙江省乐清市人民法院于2016年4月26日作出的（2015）温乐商初字第2719号民事判决书，判决公司支付浙江东和电子科技有限公司加工款1362145.04元及逾期付款利息。

2016年8月23日，公司收到浙江省温州市中级人民法院作出的（2016）浙03民终2576号民事判决

书，作出维持原判的判决。

公司已于 2016 年 11 月 2 日按判决结果与浙江东和电子科技有限公司结清款项。

此次诉讼的判决结果未对公司经营产生重大不利影响。

（详见公告编号 2016-026、2016-038）

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	50,000,000.00	34,980,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
总计	50,000,000.00	34,980,000.00

日常性关联交易中的“财务资助”系指公司股东及其关联方为公司向商业银行的借款提供担保或反担保情形；

公司第一届董事会第十九次会议及 2016 年第一次临时股东大会分别审议通过了《关于公司 2016 年拟向金融机构借款的议案》及《关于预计 2016 年度日常关联交易的议案》，预计 2016 年度，公司拟向金融机构借款，借款额度不超过 5,000 万元，上述借款由公司控股股东、实际控制人、董事长兼总经理陆健及其配偶孟媛媛，公司副董事长兼副总经理张文荣及其配偶梅嘉以及陆健实际控制的公司上海谋胜投资管理有限公司提供担保责任。（详见公告编号：2016-002、2016-003、2016-009）。报告期内，公司向金融机构的借款及关联担保情况具体如下：

1、本公司于 2016 年 3 月 9 日取得交通银行张江支行授予的金额为 400 万元的流动资金贷款，由陆健、孟媛媛提供无限连带责任保证担保，同时由上海谋胜投资管理有限公司、陆健、孟媛媛、张文荣、梅嘉为本公司与上海浦东科技融资担保有限公司签订的《委托保证担保合同》提供无限连带责任反担保；2016 年 1 月 26 日本公司与上海浦东科技融资担保有限公司签订的《委托保证担保合同》，由其为 本公司对交通银行股份有限公司的总额度为 800 万元的债务提供担保，为此陆健于 2016 年 1 月 26 日与海浦东科技融资担保有限公司签订《股权质押反担保合同》，将自身持有的本公司股权及相应股权所派生的权益向其出质，期限至上海浦东科技融资担保有限公司对本公司的债权全部得到清偿之日为止；

2、本公司于 2016 年 4 月 28 日取得兴业银行沪闵支行授予的金额为 400 万元的流动资金贷款，由张文荣、梅嘉提供自身持有的一套房产出质给兴业银行，作为本借款合同项下的抵押品，期限至本借款合同项下的债权全部得到清偿之日为止。同时陆健、孟媛媛对该笔贷款相应提供无限连带责任保证；

3、本公司于 2016 年 7 月 20 日取得交通银行张江支行授予的金额为 400 万元的流动资金贷款，由陆健、孟媛媛提供无限连带责任保证担保，同时由上海谋胜投资管理有限公司、陆健、孟媛媛、张文荣、梅嘉为本公司与上海浦东科技融资担保有限公司签订的《委托保证担保合同》提供无限连带责任反担保；

4、本公司于 2016 年 7 月 22 日取得交通银行张江支行授予的金额为 200 万元的流动资金贷款，由陆健、孟媛媛提供无限连带责任保证担保；

5、本公司于 2016 年 8 月 16 日取得民生银行市南支行授予的金额为 300 万元的流动资金贷款，由陆健、孟媛媛提供无限连带责任保证担保，同时由上海谋胜投资管理有限公司、

陆健、孟媛媛为本公司与上海浦东融资担保有限公司签订的《委托保证担保合同》提供无限连带责任反担保，张文荣与上海浦东融资担保有限公司《股权质押反担保合同》将自身持有的本公司 90 万股股权及相应股权所派生的权益向其出质，提供无限连带责任反担保；

6、本公司于 2016 年 9 月 8 日取得民生银行市南支行授予的金额为 200 万元的流动资金贷款，由陆健、孟媛媛提供无限连带责任保证担保，同时由上海谋胜投资管理有限公司、陆健、孟媛媛为本公司与上海浦东融资担保有限公司签订的《委托保证担保合同》提供无限连带责任反担保，张文荣与上海浦东融资担保有限公司《股权质押反担保合同》将自身持有的本公司 60 万股股权及相应股权所派生的权益向其出质，提供无限连带责任反担保；

7、本公司于 2016 年 9 月 5 日取得浦发银行闸北支行授予的金额为 800 万元的流动资金贷款，由陆健、孟媛媛提供无限连带责任保证担保；

8、本公司于 2016 年 11 月 3 日取得上海农商行张江科技支行授予的金额为 100 万元的流动资金贷款，由上海谋胜投资管理有限公司、陆健、孟媛媛提供无限连带责任保证担保；

9、本公司于 2016 年 11 月 3 日取得上海农商行张江科技支行授予的金额为 500 万元的流动资金贷款，由陆健、孟媛媛提供无限连带责任保证担保，同时由上海谋胜投资管理有限公司、陆健、孟媛媛、张文荣、梅嘉为本公司与上海创业接力融资担保有限公司签订的《最高额担保服务合同》提供无限连带责任反担保；

10、本公司于 2016 年 11 月 30 日取得浦发银行闸北支行授予的金额为 198 万元的银行承兑汇票开票敞口授信，由陆健、孟媛媛提供无限连带责任保证担保。

公司股东及其关联方为公司向商业银行的借款提供担保或反担保明细：

授信银行	授信类型	授信额（万元）	利率（年）	起始日	到期日	提供担保或反担保关联方
交通银行 张江支行	流动资金 贷款	400.00	5.05%	2016-3-9	2017-3-6	上海谋胜投资管理有限公司、陆健、孟媛媛、张文荣、梅嘉
兴业银行 沪闵支行	流动资金 贷款	400.00	6.71%	2016-4-28	2016-10-19	陆健、孟媛媛、张文荣、梅嘉
交通银行 张江支行	流动资金 贷款	400.00	5.05%	2016-7-20	2017-7-5	上海谋胜投资管理有限公司、陆健、孟媛媛、张文荣、梅嘉
交通银行 张江支行	流动资金 贷款	200.00	5.49%	2016-7-22	2017-7-20	陆健、孟媛媛
民生银行 市南支行	流动资金 贷款	300.00	5.00%	2016-8-16	2017-8-12	上海谋胜投资管理有限公司、陆健、孟媛媛、张文荣
民生银行 市南支行	流动资金 贷款	200.00	5.00%	2016-9-8	2017-2-12	上海谋胜投资管理有限公司、陆健、孟媛媛、张文荣
浦发银行 闸北支行	流动资金 贷款	800.00	5.22%	2016-9-5	2017-9-4	陆健、孟媛媛
上海农商 行张江科 技支行	流动资金 贷款	100.00	5.66%	2016-11-3	2017-11-2	上海谋胜投资管理有限公司、陆健、孟媛媛

上海农商银行张江科技支行	流动资金贷款	500.00	5.22%	2016-11-3	2017-11-2	上海谋胜投资管理有限公司、陆健、孟媛媛、张文荣、梅嘉
浦发银行闸北支行	银行承兑汇票	198.00		2016-11-30	2017-5-29	陆健、孟媛媛
合计：		3,498.00				

注：关联方担保或反担保均为最高额保证，年内实际使用的关联方担保总额为 3,498 万元。

（三）承诺事项的履行情况

公司或股东在申请挂牌时曾做出如下承诺：

1、陆健先生、孟媛媛女士出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，报告期内未有违背承诺事项。

2、公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于规范关联交易的承诺函》，自出具承诺函后，上述人员均严格履行了规范关联交易的承诺。报告期内，未有违背承诺事项。

（四）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
银行承兑汇票保证金	质押	1,320,000.00	0.87%	2016年11月30日在浦发银行闸北支行开立票面总额为330万元整、期限为半年的银行承兑汇票，其中保证金比例为40%，保证金总金额为132万元整。
总计	-	1,320,000.00	0.87%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	28,433,893	69.68%	1,126,076	29,559,969	72.44%
	其中：控股股东、实际控制人	8,750	0.02%	10,500	19,250	0.05%
	董事、监事、高管	-	-	1,157,576	1,157,576	2.84%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	12,373,731	30.32%	-1,126,076	11,247,655	27.56%
	其中：控股股东、实际控制人	7,743,425	18.98%	31,500	7,774,925	19.05%
	董事、监事、高管	4,630,306	11.35%	-1,157,576	3,472,730	8.51%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		40,807,624	-	0	40,807,624	-
普通股股东人数		153				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陆健	7,752,175	42,000	7,794,175	19.10%	7,774,925	19,250
2	张文荣	4,630,306	-	4,630,306	11.35%	3,472,730	1,157,576
3	北京集成电路设计与封测股权投资中心(有限合伙)	3,742,444	-	3,742,444	9.17%	-	3,742,444
4	上海魔芯投资合伙企业(有限合伙)	3,637,883	78,000	3,715,883	9.11%	-	3,715,883
5	上海谋胜投资管理有限公司	3,373,153	23,000	3,396,153	8.32%	-	3,396,153
6	广东启程青年创业投资合伙企业(有限合伙)	3,355,814	-	3,355,814	8.22%	-	3,355,814
7	上海科技创业投资有限公司	2,869,206	-	2,869,206	7.03%	-	2,869,206
8	深圳市外滩科技开发有限公司	2,494,961	-	2,494,961	6.11%	-	2,494,961
9	黄伟	1,504,070	132,000	1,636,070	4.01%	-	1,636,070
10	兴业证券股份有限公司做市专用证券账户	1,098,303	-14,209	1,084,094	2.66%	-	1,084,094
合计		34,458,315	260,791	34,719,106	85.08%	11,247,655	23,471,451

前十名股东间相互关系说明：

公司股东陆健先生持有谋胜投资 41.82%的股权，担任该公司的法定代表人、执行董事兼经理，可以在实

质上控制该公司。

公司股东陆健先生持有魔芯合伙 40.10%的股权，担任该公司的执行事务合伙人，可以在实质上控制该公司。

除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

不适用

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东及实际控制人为陆健先生。陆健先生期末持有公司股份 7,794,175 股，持股比例为 19.10%，是公司第一大股东，且担任公司董事长兼总经理职务；同时，陆健先生还分别持有谋胜投资 41.82%的股权及魔芯合伙 40.10%的股权，并担任该公司的法定代表人、执行董事兼经理及合伙企业的执行事务合伙人，实际控制上述两公司。综上，陆健先生期末直接持有公司 19.10%股份，是公司第一大股东，且通过谋胜投资及魔芯合伙间接持有公司 3.48%、3.65%股份，合计持有公司 26.23%股份。因此，陆健先生系公司控股股东及实际控制人。

陆健先生，1977 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1999 年至 2002 年就读于复旦大学微电子专业，获硕士学位。陆健先生 1999 年 7 月至 2006 年 9 月在上海贝岭股份有限公司工作，历任设计副经理、产品开发经理、产品线经理。2006 年 9 月至 2009 年 12 月任上海贝岭矽创微电子有限公司副总经理。2010 年起经营管理上海谋胜微电子有限公司。2010 年 11 月创立上海晟矽微电子有限公司，任执行董事兼总经理。2013 年 1 月 27 日经公司创立大会选举为董事，同月经第一届董事会第一次会议选举为董事长并聘任为总经理，任期均为三年。2016 年 2 月 16 日经 2016 年第一次临时股东大会换届选举续任董事，同月经第二届董事会第一次会议续聘为董事长兼任总经理，任期均为三年。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人情况见“第六节股本变动及股东情况”之“三控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2014年10月9日	2014年12月24日	6.88	2,652,613	18,249,977.44	0	0	10	1	0	否
2014年12月24日	2015年3月12日	6.88	2,428,935	16,711,072.80	0	0	14	1	0	否
2015年5月29日	2015年8月24日	4.65	3,400,000	15,810,000.00	0	2	0	1	0	否

募集资金使用情况：

注：公司挂牌以来发行普通股股票募集资金主要是用于研发投入及补充流动资金，从而进一步增强公司业务竞争力，扩大产能规模，提升公司品牌市场影响力，同时提升公司的抗风险能力，保障公司经营的持续发展。公司历次募集资金的使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

单位：元

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
流动资金贷款	交通银行张江支行	4,000,000.00	6.80%	2015/5/4-2016/1/20	否
流动资金贷款	交通银行张江支行	4,000,000.00	6.69%	2015/7/24-2016/1/27	否
流动资金贷款	交通银行张江支行	2,000,000.00	7.22%	2015/7/28-2016/7/8	否
流动资金贷款	民生银行市南支行	3,000,000.00	5.60%	2015/8/14-2016/6/2	否
流动资金贷款	浦发银行闸北支行	8,000,000.00	5.82%	2015/9/22-2016/8/17	否

流动资金贷款	上海农商行张江科技支行	1,000,000.00	5.82%	2015/10/15-2016/10/14	否
流动资金贷款	上海农商行张江科技支行	2,000,000.00	5.82%	2015/10/23-2016/10/22	否
流动资金贷款	上海闵行创业接力小额贷款股份有限公司	5,000,000.00	15.58%	2016/1/29-2016/3/10	否
流动资金贷款	交通银行上海张江支行	4,000,000.00	5.05%	2016/3/9-2017/3/6	否
流动资金贷款	兴业银行上海沪闵支行	4,000,000.00	6.71%	2016/4/28-2016/10/19	否
流动资金贷款	交通银行上海张江支行	4,000,000.00	5.05%	2016/7/20-2017/7/5	否
流动资金贷款	交通银行上海张江支行	2,000,000.00	5.49%	2016/7/22-2017/7/20	否
流动资金贷款	民生银行上海市南支行	3,000,000.00	5.00%	2016/8/16-2017/8/12	否
流动资金贷款	上海闵行创业接力小额贷款股份有限公司	5,000,000.00	15.73%	2016/8/25-2016/9/23	否
流动资金贷款	民生银行上海市南支行	2,000,000.00	5.00%	2016/9/8-2017/2/12	否
流动资金贷款	浦发银行上海闸北支行	8,000,000.00	5.22%	2016/9/5-2017/9/4	否
流动资金贷款	上海农商行张江科技支行	1,000,000.00	5.66%	2016/11/3-2017/11/2	否
流动资金贷款	上海农商行张江科技支行	5,000,000.00	5.22%	2016/11/3-2017/11/2	否
合计	-	67,000,000.00	-	-	-

违约情况：

不适用

五、利润分配情况**（一）报告期内的利润分配情况**

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-
合计	-	-	-

（二）利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	-	-

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

（一）基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陆健	董事长、总经理	男	40	硕士	2016.1.27~2019.1.26	是
张文荣	副董事长、副总经理	男	40	硕士	2016.1.27~2019.1.26	是
胡璨	董事、董事会秘书、 副总经理	女	33	本科	2016.1.27~2019.1.26	是
周热情	董事	男	52	硕士	2016.1.27~2019.1.26	否
刘越	董事	女	56	硕士	2016.1.27~2019.1.26	否
冼明德	董事	男	57	硕士	2016.1.27~2019.1.26	否
孙建刚	监事会主席	男	41	本科	2016.1.27~2019.1.26	是
李秀峰	监事	男	36	硕士	2016.1.27~2019.1.26	是
罗鹏	监事	男	39	硕士	2016.1.27~2019.1.26	是
蔡杰杰	监事	男	31	本科	2017.2.16~2019.1.26	是
薛军	监事	男	52	硕士	2016.1.27~2019.1.26	否
梁东	副总经理	男	51	本科	2016.1.27~2019.1.26	是
钱跃军	财务总监、副总经理	男	59	本科	2016.1.27~2019.1.26	是
包旭鹤	副总经理	男	44	硕士	2016.1.27~2019.1.26	是
马云峰	副总经理	男	44	本科	2017.2.21~2019.1.26	是
董事会人数：						6
监事会人数：						5
高级管理人员人数：						7

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

陆健为公司的控股股东、实际控制人，其他人员之间无任何关联关系。

（二）持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股 股数	数量变动	期末持普通股 股数	期末普通股持 股比例	期末持有股票期 权数量
陆健	董事长、总经理	7,752,175	42,000	7,794,175	19.10%	0
张文荣	副董事长、副总经理	4,630,306	0	4,630,306	11.35%	0
合计	-	12,382,481	42,000	12,424,481	30.45%	0

（三）变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、 离任）	期末职务	简要变动原因
陆健	董事长、总经理	换届	董事长、总经理	换届选举

张文荣	副董事长、副总经理	换届	副董事长、副总经理	换届选举
胡璨	董事、董事会秘书、副总经理	换届	董事、董事会秘书、副总经理	换届选举
周热情	董事	换届	董事	换届选举
刘越	董事	换届	董事	换届选举
洗明德	董事	换届	董事	换届选举
孙建刚	监事会主席	换届	监事会主席	换届选举
李秀峰	监事	换届	监事	换届选举
罗鹏	监事	换届	监事	换届选举
薛军	监事	换届	监事	换届选举
梁东	副总经理	换届	副总经理	换届选举
钱跃军	财务总监、副总经理	换届	财务总监、副总经理	换届选举
包旭鹤	副总经理	换届	副总经理	换届选举
梁会锋	监事	离任	-	个人原因
蔡杰杰	-	新任	监事	职工代表大会选举
马云峰	-	新任	副总经理	董事会聘任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

- 1、蔡杰杰，男，1986年出生，中国籍，2009年毕业于中国矿业大学电气工程及其自动化专业，工学学士。2009年7月至2011年5月就职于江苏林洋能源股份有限公司担任测试工程师；2011年5月加入本公司，任公司质量部经理。2017年2月16日经公司2017年度第一次职工代表大会审议通过，选举为职工代表监事。
- 2、马云峰，男，1973年出生，中国籍，毕业于中国科技大学，本科。历任长城计算机集团上海公司工程师，上海长卫宜斯计算机软件与系统有限公司市场总监，上海艾为电子技术有限公司联合创始人、运营总监。2016年加入本公司，任本公司副总，主要负责公司运营管理工作。2017年2月21日经公司第二届董事会第六次会议审议通过，正式聘任为公司副总经理。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	10	12
生产人员	6	5
销售人员	21	15
技术人员	49	43
财务人员	4	4
员工总计	90	79

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	11	12
本科	48	40

专科	20	18
专科以下	10	8
员工总计	90	79

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动、人才引进、招聘情况

报告期内，公司战略调整，辞退控股子公司晟矽智能全体员工，同时，公司加大研发力度，通过社会招聘及内部推荐招聘专业技术人才和应届毕业生，提供与其自身价值相适应的岗位和待遇。

2、培训管理

公司通过新员工入职培训、在岗培训、企业文化培训、技术研讨会以及外派培训等方式，让员工实时了解公司的企业文化、规章制度、流程规范，提高员工的业务技能、增强团队意识，整体提高管理团队的综合管理实力。

3、薪酬政策

公司推行目标责任制管理模式，根据季度目标完成情况实行 KPI 绩效考核。公司薪酬包括基本工资、岗位工资、绩效工资、奖金、津贴、保险福利、住房公积金等；津贴包含餐费补贴、交通补贴、通讯补贴等；同时依据相关法规，实施全员劳动合同制，参加社会保险和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税；公司还为员工额外购买意外医疗保险等。

4、报告期内，无需公司承担费用的离退休职工。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	0
核心技术人员	6	4	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

1、张文荣先生，1977 年出生，中国籍，毕业于上海交通大学，硕士学历。自 2002 年起从事集成电路设计业，曾任上海贝岭股份有限公司研发中心集成电路设计工程师，2006 年 9 月至 2009 年 12 月任上海贝岭矽创微电子有限公司设计部经理，2010 年任上海谋胜微电子有限公司技术总监。2010 年 11 月作为股东之一创办上海晟矽微电子有限公司，任技术总监。现任公司副董事长、副总经理。

2、罗鹏先生，1978 年出生，中国籍，毕业于上海复旦大学，硕士学历。自 1999 年起从事集成电路设计业，历任无锡华晶公司技术中心设计工程师、上海贝岭股份有限公司技术中心设计工程师、上海贝岭矽创微电子有限公司研发部设计工程师。2011 年加入公司，现任公司技术中心模拟 IP 设计组经理、职工监事。

3、李秀峰先生，1981 年出生，中国籍，获青岛大学应用物理学学士学位、华中科技大学微电子与固体电子学硕士学位。2006 年至 2009 年于上海贝岭矽创微电子有限公司任数字设计工程师。2010 年于上海贝岭股份有限公司任数字设计工程师。2010 年 7 月在上海谋胜微电子有限公司任资深数字设计工程师。2011 年加入本公司，现任公司技术中心数字 IC 设计组经理、监事。

4、孙建刚先生，1976 年出生，中国籍，获山东工程学院电气技术专业学士学位。自 2000 年起从事集成电路版图设计工作，先后在青岛晶智科技有限公司、上海贝岭矽创微电子有限公司、上海谋胜微电子有限公司任集成电路版图设计工程师及部门经理。2011 年加入公司，现任公司技术部版图组设计经理、监事会主席。

报告期内，梁会锋先生和莫光锋先生因个人原因辞去本公司职务。

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	是
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	是
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

股份公司设立以来，公司就依法建立健全了股东大会、董事会、监事会制度，制定了《公司章程》，约定各自的权利、义务以及工作程序，并建立了相互独立、权责明确、监督有效的法人治理结构。

根据《公司法》、《公司章程》的规定，并参照证监会的要求，公司董事会、监事会和股东大会先后审议通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资决策管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《经理人员工作细则》、《财务管理制度》等一系列规章制度，以规范公司的管理和运作。

报告期内，公司新建了《募集资金管理制度》，分别于第二届董事会第四次会议和 2016 年第二次临时股东大会审议通过。

通过对上述规章制度的制定和执行，公司明确了股东大会、董事会、监事会及管理层之间的权责范围和工作程序，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书各司其职，认真履行各自的权利和义务，逐步建立健全了符合非上市公众公司要求的、能够保证中小股东充分行使权利的公司治理结构。

公司历次董事、监事、高级管理人员的变化符合有关法律法规的相关规定，并履行了必要的法定程序，合法有效，保证了公司的经营健康发展。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

董事会经过评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件要求，能够保障所有股东的合法及平等权利。其次严格遵守《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求，依法履行召集、召开、表决、股东的参会资格和对董事会授权等工作程序。且公司制定的《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等规定，在制度层面保障股东特别是中小股东的表决权、质询权等合法权利。因此，公司现有的治理机制能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。同时，公司将根据自身业务的发展以及新政策的要求，及时补充和完善公司治理机制；公司的董事、监事、高级管理人员等相关人员也会进一步加强对相关法律法规的学习，更有效地执行各项内部制度，更好的保护股东权益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

重要人事变动情况：

- 鉴于第一届董事会及第一届监事会的任期到期，公司于 2016 年 2 月 16 日召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了董事会董事及监事会监事的换届选举，同意选举陆健、张文荣、胡璨、周热情、刘越、冼明德为公司第二届董事会董事，孙建刚、李秀峰、薛军为第二届监事会监事；

- 2、公司于 2016 年 2 月 16 日召开第二届董事会第一次会议，同意选举陆健、张文荣分别为公司第二届董事会董事长、副董事长；同意继续聘任陆健为公司总经理，张文荣、梁东、包旭鹤为公司副总经理，钱跃军为公司副总经理、财务总监，胡璨为公司副总经理、董事会秘书；
- 3、公司于 2016 年 1 月 26 日召开 2016 年第一次职工代表大会，同意选举梁会锋、罗鹏担任公司第二届监事会职工代表监事；
- 4、公司原职工代表监事梁会锋先生因个人原因辞去监事职务，公司于 2017 年 2 月 16 日召开 2017 年第一次职工代表大会，补选蔡杰杰先生担任公司职工代表监事；
- 5、公司于 2017 年 2 月 21 日召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于聘任马云峰为公司副总经理的议案》。

报告期内，公司的重大决策均按照公司章程及三会原则履行相关程序。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程无任何修改。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	(1)2016 年 1 月 26 日第一届董事会第十九次会议审议通过：《关于提名陆健为公司第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提名张文荣为公司第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提名胡璨为公司第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提名周热情为公司第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提名刘越为公司第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提名冼明德为公司第二届董事会董事候选人的议案》、《关于预计 2016 年度日常关联交易的议案》、《关于公司 2016 年拟向金融机构借款的议案》、《关于购买银行理财产品的议案》、《关于提议召开公司 2016 年第一次临时股东大会的议案》； (2)2016 年 2 月 16 日第二届董事会第一次会议审议通过：《关于选举陆健为公司第二届董事会董事长的议案》、《关于选举张文荣为公司第二届董事会副董事长的议案》、《关于聘任陆健为公司总经理的议案》、《关于聘任张文荣为公司副总经理的议案》、《关于聘任梁东为公司副总经理的议案》、《关于聘任包旭鹤为公司副总经理的议案》、《关于聘任钱跃军为公司副总经理、财务总监的议案》、《关于聘任胡璨为公司副总经理、董事会秘书的议案》； (3)2016 年 4 月 15 日第二届董事会第二次会议审议通过：《2015 年度董事会工作报告》、《2015 年度总经理工作报告》、《2015 年年度报告》、《2015 年年度报告摘要》、《2015 年度资金占用专项报告》、《2015 年度财务决算报告》、《2016 年全年财务预算方案》、《2015 年度利润分配预案》、《关于公司高层管理人员 2016 年年终奖金分配方案》、《关于追认 2015 年关联交易的议案》、《关于提议召开 2015 年年度股东大会的议案》； (4)2016 年 8 月 17 日第二届董事会第三次会议审议通过：《2016 年半年度报告》、《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；

		(5)2016年9月5日第二届董事会第四次会议审议通过：《募集资金管理制度》、《关于提议召开公司2016年第二次临时股东大会的议案》； (6)2016年12月14日第二届董事会第五次会议审议通过：《关于续聘瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》、《关于提议召开公司2016年第三次临时股东大会的议案》。
监事会	4	(1)2016年1月26日第一届监事会第七次会议审议通过：《关于提名孙建刚为公司第二届监事会监事候选人的议案》、《关于提名李秀峰为公司第二届监事会监事候选人的议案》、《关于提名薛军为公司第二届监事会监事候选人的议案》； (2)2016年2月16日第二届监事会第一次会议审议通过：《关于选举孙建刚为公司第二届监事会主席的议案》； (3)2016年4月15日第二届监事会第二次会议审议通过：《2015年度监事会工作报告》、《2015年年度报告》、《2015年年度报告摘要》、《2015年度资金占用专项报告》、《2015年度财务决算报告》、《2016年全年财务预算方案》、《2015年度利润分配预案》、《关于追认2015年关联交易的议案》； (4)2016年8月17日第二届监事会第三次会议审议通过：《2016年半年度报告》。
股东大会	4	(1)2016年2月16日2016年第一次临时股东大会审议通过：《关于提名陆健为公司第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提名张文荣为公司第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提名胡璨为公司第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提名周热情为公司第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提名刘越为公司第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提名冼明德为公司第二届董事会董事候选人的议案》、《关于预计2016年度日常关联交易的议案》、《关于公司2016年拟向金融机构借款的议案》、《关于提名孙建刚为公司第二届监事会监事候选人的议案》、《关于提名李秀峰为公司第二届监事会监事候选人的议案》、《关于提名薛军为公司第二届监事会监事候选人的议案》； (2)2016年5月10日2015年年度股东大会审议通过：《2015年度董事会工作报告》、《2015年度监事会工作报告》、《2015年年度报告》、《2015年年度报告摘要》、《2015年度资金占用专项报告》、《2015年度财务决算报告》、《2016年全年财务预算方案》、《2015年度利润分配预案》、《关于追认2015年关联交易的议案》； (3)2016年9月20日2016年第二次临时股东大会审议通过：《募集资金管理制度》； (4)2016年12月29日2016年第三次临时股东大会审议通过：《关于续聘瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，切实维护股东权益，为公司健康稳定的发展奠定基础。

（四）投资者关系管理情况

公司严格按照持续信息披露的规定与要求自觉履行信息披露义务，按时编制并披露各期定期报告与临时报告，确保投资者能够及时了解公司生产经营，财务状况等重要信息。

公司信箱、邮箱、电话、传真均保持畅通，给予投资者以耐心的解答，记录投资者提出的意见和建议，认真做好投资者管理工作，促进企业规范运作水平的不断提升。在规范运行的同时，公司受到了数家国内知名证券公司和投资机构的关注。

公司将继续通过规范和强化信息披露，加强与其他各界的信息沟通，规范资本市场运作、实现外部对公司经营约束的激励机制、实现股东价值最大化和保护投资者利益。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

不适用

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响发行人独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司内控管理制度均按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规的规定，结合公司实际情况制定，内控制度完善、合理、合法合规。

- 1、关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身状况出发，指定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作；
- 2、关于财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作，严格管理，继续完善公司财务管理体系；
- 3、关于风险控制体系：报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	瑞华审字[2017]16010115 号标准无保留意见
审计报告编号	瑞华审字[2017]16010115 号
审计机构名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
审计报告日期	2017 年 4 月 21 日
注册会计师姓名	马龙、闫新志
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4

审计报告正文：

上海晟矽微电子股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海晟矽微电子股份有限公司（以下简称“晟矽微电子公司”）的财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2016 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的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晟矽微电子公司管理层的责任。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。

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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了晟矽微电子公司 2016 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2016 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·北京

中国注册会计师：马龙
中国注册会计师：闫新志
二〇一七年四月二十一日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	14,484,124.03	29,197,229.00
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	六、2	1,033,165.00	—
应收账款	六、3	47,839,388.98	38,447,669.00
预付款项	六、4	6,613,017.45	11,311,953.48
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	六、5	639,081.32	3,218,621.07
买入返售金融资产		—	—
存货	六、6	71,441,166.13	48,156,412.83
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		—	—
流动资产合计		142,049,942.91	130,331,885.38
非流动资产：			
发放贷款及垫款		—	—
可供出售金融资产		—	—
持有至到期投资		—	—
长期应收款		—	—
长期股权投资		—	—
投资性房地产		—	—
固定资产	六、7	8,696,631.63	9,433,854.33
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	六、8	884,077.33	1,239,653.44
开发支出		—	—
商誉		—	—

长期待摊费用	六、9	246,225.05	427,320.29
递延所得税资产	六、10	123,625.86	24,704.31
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		9,950,559.87	11,125,532.37
资产总计		152,000,502.78	141,457,417.75
流动负债：			
短期借款	六、11	29,000,000.00	24,010,000.00
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	六、12	3,300,000.00	16,000,000.00
应付账款	六、13	34,131,666.75	21,397,344.38
预收款项	六、14	2,473,291.74	641,059.79
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、15	287,626.22	699,989.42
应交税费	六、16	1,231,004.86	1,860,428.99
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	六、17	1,504,835.18	2,879,575.64
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		71,928,424.75	67,488,398.22
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-

非流动负债合计		-	-
负债合计		71,928,424.75	67,488,398.22
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、18	40,807,624.00	40,807,624.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、19	24,918,066.43	24,918,066.43
减：库存股		-	-
其他综合收益	六、20	-22,198.39	2,949.91
专项储备		-	-
盈余公积	六、21	2,096,418.73	1,516,184.20
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、22	12,865,396.21	7,273,095.79
归属于母公司所有者权益合计		80,665,306.98	74,517,920.33
少数股东权益		-593,228.95	-548,900.80
所有者权益总计		80,072,078.03	73,969,019.53
负债和所有者权益总计		152,000,502.78	141,457,417.75

法定代表人：陆健 主管会计工作负责人：钱跃军 会计机构负责人：刘栋

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		13,703,786.16	28,474,727.19
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		1,033,165.00	-
应收账款	十二、1	48,092,712.70	38,893,005.94
预付款项		6,613,017.45	11,287,740.29
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十二、2	1,824,325.41	4,346,077.71
存货		71,441,166.13	48,156,412.83
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		-	-
流动资产合计		142,708,172.85	131,157,963.96
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	十二、3	1, 223, 680. 00	1, 223, 680. 00
投资性房地产		—	—
固定资产		8, 047, 985. 19	8, 638, 533. 72
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		884, 077. 33	1, 239, 653. 44
开发支出		—	—
商誉		—	—
长期待摊费用		246, 225. 05	427, 320. 29
递延所得税资产		123, 625. 86	24, 704. 31
其他非流动资产		—	—
非流动资产合计		10, 525, 593. 43	11, 553, 891. 76
资产总计		153, 233, 766. 28	142, 711, 855. 72
流动负债：			
短期借款		29, 000, 000. 00	24, 000, 000. 00
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		3, 300, 000. 00	16, 000, 000. 00
应付账款		34, 131, 666. 75	19, 805, 412. 58
预收款项		230, 300. 60	464, 899. 95
应付职工薪酬		504, 456. 17	757, 271. 87
应交税费		1, 215, 952. 16	1, 858, 916. 74
应付利息		—	—
应付股利		—	—
其他应付款		1, 550, 872. 04	2, 327, 181. 30
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		69, 933, 247. 72	65, 213, 682. 44
非流动负债：			
长期借款		—	—
应付债券		—	—
其中：优先股		—	—
永续债		—	—
长期应付款		—	—
长期应付职工薪酬		—	—
专项应付款		—	—
预计负债		—	—
递延收益		—	—

递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		69,933,247.72	65,213,682.44
所有者权益：			
股本		40,807,624.00	40,807,624.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		24,918,066.43	24,918,066.43
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		2,096,418.73	1,516,184.20
未分配利润		15,478,409.40	10,256,298.65
所有者权益合计		83,300,518.56	77,498,173.28
负债和所有者权益总计		153,233,766.28	142,711,855.72

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		231,371,375.10	140,561,415.20
其中：营业收入	六、23	231,371,375.10	140,561,415.20
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		228,492,295.64	142,931,041.31
其中：营业成本	六、23	190,333,016.80	109,819,936.71
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		-	-
营业税金及附加	六、24	271,075.83	107,738.57
销售费用	六、25	8,915,913.95	6,194,209.45
管理费用	六、26	26,388,374.83	24,684,737.10
财务费用	六、27	1,957,376.32	2,099,070.67
资产减值损失	六、28	626,537.91	25,348.81
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）	六、29	3,233.42	70,369.48

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）		2,882,312.88	-2,299,256.63
加：营业外收入	六、30	3,161,580.16	1,422,035.11
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	六、31	-	743.53
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,043,893.04	-877,965.05
减：所得税费用	六、32	-84,313.76	314,960.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,128,206.80	-1,192,925.06
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		6,172,534.95	-244,024.26
少数股东损益		-44,328.15	-948,900.80
六、其他综合收益的税后净额		-25,148.30	6,301.08
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-25,148.30	6,301.08
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-25,148.30	6,301.08
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		-25,148.30	6,301.08
6. 其他		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		6,103,058.50	-1,186,623.98
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,147,386.65	-237,723.18

归属于少数股东的综合收益总额		-44,328.15	-948,900.80
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	十三、2	0.15	-0.01
（二）稀释每股收益	十三、2	0.15	-0.01

法定代表人：陆健 主管会计工作负责人：钱跃军 会计机构负责人：刘栋

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十二、4	229,320,995.94	136,030,964.37
减：营业成本	十二、4	190,333,016.80	108,042,862.27
营业税金及附加		271,075.83	107,191.26
销售费用		8,874,235.25	5,512,895.78
管理费用		24,720,721.97	19,426,443.09
财务费用		1,956,798.03	2,092,181.68
资产减值损失		626,537.91	25,348.81
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）	十二、5	3,233.42	70,369.48
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）		2,541,843.57	894,410.96
加：营业外收入		3,161,580.16	1,422,035.11
其中：非流动资产处置利得		－	－
减：营业外支出		－	743.53
其中：非流动资产处置损失		－	－
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		5,703,423.73	2,315,702.54
减：所得税费用		-98,921.55	314,960.01
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		5,802,345.28	2,000,742.53
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或净资产的变动		－	－
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		－	－
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		－	－
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		－	－
2. 可供出售金融资产公允价值变动		－	－

损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		5,802,345.28	2,000,742.53
七、每股收益：			-
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		178,214,559.87	86,299,173.22
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、34	4,723,152.37	3,049,942.32
经营活动现金流入小计		182,937,712.24	89,349,115.54
购买商品、接受劳务支付的现金		172,652,475.80	86,546,316.31
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		12,293,561.24	14,889,267.27
支付的各项税费		2,776,355.93	337,983.76
支付其他与经营活动有关的现金	六、34	11,685,028.49	10,622,662.37
经营活动现金流出小计		199,407,421.46	112,396,229.71
经营活动产生的现金流量净额	六、35	-16,469,709.22	-23,047,114.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,600,000.00	9,720,000.00

取得投资收益收到的现金		3,233.42	70,369.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		4,603,233.42	9,790,369.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,087,357.80	2,113,125.10
投资支付的现金		4,600,000.00	9,720,000.00
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		5,687,357.80	11,833,125.10
投资活动产生的现金流量净额		-1,084,124.38	-2,042,755.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	32,921,072.80
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	400,000.00
取得借款收到的现金		43,000,000.00	30,325,753.59
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、34	14,800,000.00	13,058,906.15
筹资活动现金流入小计		57,800,000.00	76,305,732.54
偿还债务支付的现金		38,010,000.00	37,203,014.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,309,347.14	3,704,098.93
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	六、34	3,098,352.00	21,527,383.49
筹资活动现金流出小计		42,417,699.14	62,434,496.77
筹资活动产生的现金流量净额		15,382,300.86	13,871,235.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		38,427.77	31,979.15
五、现金及现金等价物净增加额	六、35	-2,133,104.97	-11,186,654.87
加：期初现金及现金等价物余额	六、35	15,297,229.00	26,483,883.87
六、期末现金及现金等价物余额	六、35	13,164,124.03	15,297,229.00

法定代表人：陆健 主管会计工作负责人：钱跃军 会计机构负责人：刘栋

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		174,295,216.01	81,884,261.28
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		4,722,464.11	2,062,967.46
经营活动现金流入小计		179,017,680.12	83,947,228.74
购买商品、接受劳务支付的现金		170,733,425.93	86,982,818.40
支付给职工以及为职工支付的现金		8,077,376.91	11,963,798.72

支付的各项税费		2,776,355.93	322,443.38
支付其他与经营活动有关的现金		13,929,638.86	9,252,622.71
经营活动现金流出小计		195,516,797.63	108,521,683.21
经营活动产生的现金流量净额		-16,499,117.51	-24,574,454.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,600,000.00	9,720,000.00
取得投资收益收到的现金		3,233.42	70,369.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		4,603,233.42	9,790,369.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,087,357.80	2,113,125.10
投资支付的现金		4,600,000.00	10,328,010.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		5,687,357.80	12,441,135.10
投资活动产生的现金流量净额		-1,084,124.38	-2,650,765.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	32,521,072.80
取得借款收到的现金		43,000,000.00	29,500,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		14,800,000.00	13,058,906.15
筹资活动现金流入小计		57,800,000.00	75,079,978.95
偿还债务支付的现金		38,000,000.00	33,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,309,347.14	3,704,098.93
支付其他与筹资活动有关的现金		3,098,352.00	21,527,383.49
筹资活动现金流出小计		42,407,699.14	59,131,482.42
筹资活动产生的现金流量净额		15,392,300.86	15,948,496.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-2,190,941.03	-11,276,723.56
加：期初现金及现金等价物余额		14,574,727.19	25,851,450.75
六、期末现金及现金等价物余额		12,383,786.16	14,574,727.19

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	40,807,624.00	-	-	-	24,918,066.43	-	2,949.91	0.00	1,516,184.20	-	7,273,095.79	-548,900.80	73,969,019.53
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	40,807,624.00	-	-	-	24,918,066.43	-	2,949.91	-	1,516,184.20	-	7,273,095.79	-548,900.80	73,969,019.53
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-25,148.30	-	580,234.53	-	5,592,300.42	-44,328.15	6,103,058.50
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-25,148.30	-	-	-	6,172,534.95	-44,328.15	6,103,058.50
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	580,234.53	-	-580,234.53	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	580,234.53	-	-580,234.53	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	40,807,624.00	-	-	-	24,918,066.43	-	-22,198.39	-2,096,418.73	-	12,865,396.21	-593,228.95	80,072,078.03	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	19,381,323.00	-	-	-	15,597,366.12	-	-3,351.17	-	1,316,109.95	-	9,898,220.10	-	46,189,668.00
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	19,381,323.00	-	-	-	15,597,366.12	-	-3,351.17	-	1,316,109.95	-	9,898,220.10	-	46,189,668.00
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	21,426,301.00	-	-	-	9,320,700.31	-	6,301.08	-	200,074.25	-	-2,625,124.31	-548,900.80	27,779,351.53

（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	6,301.08	-	-	-	-244,024.26	-948,900.80	-1,186,623.98	
（二）所有者投入和减少资本	5,828,935.00	-	-	-	24,918,066.31	-	-	-	-	-	400,000.00	31,147,001.31	
1. 股东投入的普通股	5,828,935.00	-	-	-	26,692,137.80	-	-	-	-	-	400,000.00	32,921,072.80	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-1,774,071.49	-	-	-	-	-	-	-1,774,071.49	
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	200,074.25	-2,381,100.05	-	-	-2,181,025.80	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	200,074.25	-200,074.25	-	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,181,025.80	-	-	-2,181,025.80	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（四）所有者权益内部结转	15,597,366.00	-	-	-	-15,597,366.00	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本（或股本）	15,597,366.00	-	-	-	-15,597,366.00	-	-	-	-	-	-	-	
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、本年年末余额	40,807,624.00	-	-	-	24,918,066.43	-	2,949.91	-	1,516,184.20	-	7,273,095.79	-548,900.80	73,969,019.53

法定代表人：陆健 主管会计工作负责人：钱跃军 会计机构负责人：刘栋

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	40,807,624.00	-	-	-	24,918,066.43	-	-	-	1,516,184.20	10,256,298.65	77,498,173.28
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	40,807,624.00	-	-	-	24,918,066.43	-	-	-	1,516,184.20	10,256,298.65	77,498,173.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	580,234.53	5,222,110.75	5,802,345.28
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,802,345.28	5,802,345.28
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	580,234.53	-580,234.53	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	580,234.53	-580,234.53	-
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、本年期末余额	40,807,624.00	-	-	-	24,918,066.43	-	-	-	2,096,418.73	15,478,409.40	83,300,518.56

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	19,381,323.00	-	-	-	15,597,366.12	-	-	-	1,316,109.95	10,636,656.17	46,931,455.24
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	19,381,323.00	-	-	-	15,597,366.12	-	-	-	1,316,109.95	10,636,656.17	46,931,455.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	21,426,301.00	-	-	-	9,320,700.31	-	-	-	200,074.25	-380,357.52	30,566,718.04
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,000,742.53	2,000,742.53
（二）所有者投入和减少资本	5,828,935.00	-	-	-	24,918,066.31	-	-	-	-	-	30,747,001.31
1．股东投入的普通股	5,828,935.00	-	-	-	26,692,137.80	-	-	-	-	-	32,521,072.80
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-1,774,071.49	-	-	-	-	-	-1,774,071.49
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	200,074.25	-2,381,100.05	-2,181,025.80
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	200,074.25	-200,074.25	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,181,025.80	-2,181,025.80
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	15,597,366.00	-	-	-	-15,597,366.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	15,597,366.00	-	-	-	-15,597,366.00	-	-	-	-	-	-
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、本年期末余额	40,807,624.00	-	-	-	24,918,066.43	-	-	-	1,516,184.20	10,256,298.65	77,498,173.28

财务报表附注

上海晟矽微电子股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

上海晟矽微电子股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”) 前身为上海晟矽微电子有限公司(以下简称“有限公司”), 系由陆健、张文荣和刘蕾投资的有限责任公司, 于2010年11月26日成立, 取得上海市工商行政管理局浦东新区分局核发的310115001766129号企业法人营业执照。注册资本200.00万元。

2010年10月21日, 上海申洲大通会计师事务所有限公司出具了《验资报告》(申洲大通(2010)验字第381号), 对公司截至2010年10月15日设立登记的注册资本实收情况进行了审验, 验证全体股东首次出资60.00万元已缴纳完毕, 全部为货币出资。

2011年4月20日, 上海申洲大通会计师事务所有限公司出具了《验资报告》(申洲大通(2011)验字第133号), 对公司截至2011年4月14日的注册资本实收情况进行了审验, 验证全体股东认缴出资已缴纳完毕, 全部为货币出资。

根据有限公司2013年1月12日股东会决议, 有限公司整体变更为股份有限公司, 变更前后各股东的持股比例不变, 并以2012年12月31日经审计的净资产5,238,711.68元, 折股5,000,000.00元, 股份总额为5,000,000.00股, 每股面值1元, 缴纳注册资本人民币5,000,000.00元, 余额238,711.68元作为“资本公积”。此次出资经中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具中瑞岳华验字[2013]第0026号《验资报告》。

根据本公司2013年1月27日股东大会决议和章程修正案的规定, 本公司增加注册资本225.00万元, 其中: 上海谋胜投资管理有限公司认缴人民币225.00万元, 出资方式均为货币资金。变更后的注册资本为725.00万元。此次出资经上海申洲大通会计师事务所有限公司审验并出具申洲大通(2013)验字第081号《验资报告》。

根据本公司2013年第3次临时股东大会决议和章程规定, 本公司增加注册资本204.4872万元, 由上海科技投资公司、上海汉理前隆创业投资合伙企业(有限合伙)及上海汉理前景股权投资合伙企业(有限合伙)以货币一次性缴足。变更后的注册资本为人民币929.4872万元。此次出资经中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具中瑞岳华验字[2013]第0223号《验资报告》。

根据本公司2013年年度股东大会决议和章程规定, 本公司以原股本

929.4872万元为基数，每10股转增7.997785股，将资本公积743.3838万元转增股本，转增后股本及注册资本变为1,672.871万元。此次增资经上海永诚会计师事务所有限公司审验并出具永诚会验（2014）剑字第026号《验资报告》。

根据本公司2014年第二次临时股东大会决议，本公司拟定向发行不超过4,900,000.00股（含4,900,000.00股）股票，每股发行价格6.88元。本次发行最终募集资金18,249,977.44元，其中计入股本2,652,613.00元，计入资本公积15,597,364.44元。本次发行后股本及注册资本变为1,938.1323万元。此次增资经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具信会师报字[2014]第151420号《验资报告》。

根据本公司2015年第一次临时股东大会决议，本公司拟定向发行不超过2,500,000.00股（含2,500,000.00股）股票，每股发行价格6.88元。本次发行最终募集资金16,711,072.80元，其中计入股本2,428,935.00元，计入资本公积14,282,137.80元。本次发行后股本及注册资本变为2,181.0258万元。此次增资经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具信会师报字[2015]第1150013号《验资报告》。

根据本公司2015年年度股东大会决议和章程规定，以本公司股东溢价增资所形成的资本公积每10股转增7.15139股，将资本公积1,559.7366万元转增股本，转增后股本及注册资本变为3,740.7624万元。

根据本公司2015年第三次临时股东大会决议，本公司拟定向发行不超过3,400,000.00股（含3,400,000.00股）股票，每股发行价格4.65元。本次发行最终募集资金15,810,000.00元，其中计入股本3,400,000.00元，计入资本公积12,410,000.00元。本次发行后股本及注册资本变为4,080.7624万元。此次增资经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具信会师报字[2015]第1151296号《验资报告》。

公司统一社会信用代码：91310000564846300R；证照编号为：00000000201603280067。

公司注册地址：中国（上海）自由贸易试验区春晓路439号2号楼2-3楼；

法定代表人：陆健；

注册资本：人民币4,080.7624万元整；

本财务报表业经本公司董事会于2017年4月21日决议批准报出。

本公司2016年度纳入合并范围的子公司共3户，分别为MOWIN TECHNOLOGY INC.（以下简称“MOWIN INC.”）、SINOMCU(HK) TECHNOLOGY（以下简称“SINOMCU(HK)”）、上海晟矽智能科技有限公司（以下简称“晟矽智能科技有限公司”）详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未

发生变化。

本公司及各子公司主要从事集成电路及计算机软件的设计、开发、测试、销售及进出口业务，并提供相关的技术咨询、技术服务。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况及 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及子公司从事集成电路相关产品和服务的经营。本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、19“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、24“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

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

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价

物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司 MOWIN INC. 根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币、本公司之境外子公司 SINOMCU(HK) 根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大

于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，

是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的

记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款、预付账款。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债

务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 10.00 万元（含 10.00 万元）以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	按照应收款项的账龄

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

本公司根据账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）	预付账款的计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	0.00	0.00	0.00
1-2 年	20.00	20.00	20.00
2-3 年	50.00	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00	100.00

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对于单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项（如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等），本公司单独进行减值测试，有客观证据

表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（3）坏账准备的转回

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

9、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、委托加工物资、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币

性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按

预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，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施加重大影响的，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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转

入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

11、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	3.00	5.00	31.67
办公家具	3.00-5.00	5.00	31.67-19.00
电子设备	5.00	5.00	19.00
运输工具	5.00	5.00	19.00

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

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“四、16 长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

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

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

12、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

13、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断

时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

14、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

15、长期待摊费用

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

16、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长

期职工福利。其中：

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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

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

18、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

19、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠

地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司商品销售收入确认的时点为货物经客户验收合格并履行确认程序后确认。

（2）提供劳务收入

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

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

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

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

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

20、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

21、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

22、租赁

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

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

23、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本报告期未发生重大会计政策变更。

（2）会计估计变更

本报告期未发生重大会计估计变更。

24、重大会计判断和估计

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

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

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

（1）坏账准备计提

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

（2）长期资产减值准备

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

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

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

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

（3）折旧和摊销

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

（4）递延所得税资产

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

（5）所得税

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

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的1%计缴
教育费附加	按实际缴纳的流转税的5%计缴
河道工程修建维护费	按实际缴纳的流转税的1%计缴
企业所得税	按应纳税所得额的15%、25%计缴

2、税收优惠及批文

根据上海市科技技术委员会、上海财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局取得的GR201631000611《高新技术企业证书》，本公司自2016年起至2018年按照15%税率征收企业所得税。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2016 年 1 月 1 日，年末指 2016 年 12 月 31 日，上年指 2015 年度，本年指 2016 年度。

1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金		
银行存款	13,164,124.03	15,297,229.00
其他货币资金	1,320,000.00	13,900,000.00
合 计	14,484,124.03	29,197,229.00
其中：存放在境外的款项总额		

注：截止 2016 年 12 月 31 日，其他货币资金 132.00 万元为缴纳的银行承兑汇票保证金，属于受限资金，本公司无法自由动用。

2、应收票据

（1）应收票据分类

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,033,165.00	
合 计	1,033,165.00	

（2）年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	52,792,865.71	
合 计	52,792,865.71	

3、应收账款

（1）应收账款分类披露

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准					

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	48,182,794.27	100.00	343,405.29	0.71	47,839,388.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	48,182,794.27	100.00	343,405.29	0.71	47,839,388.98

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	38,493,225.00	100.00	45,556.00	0.12	38,447,669.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	38,493,225.00	100.00	45,556.00	0.12	38,447,669.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	46,465,767.82		
1 至 2 年	1,717,026.45	343,405.29	20.00
合 计	48,182,794.27	343,405.29	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 297,849.29 元；本年无收回或转回坏账准备的情况。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

应收账款	按欠款方归集的年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
佛山市晶品电子科技有限公司	7,052,241.29	14.64	

上海佳冠电子科技有限公司	5,411,792.82	11.23	
上海联矽智能科技有限公司	5,091,515.37	10.57	
深圳市统乾科技有限公司	4,003,896.15	8.31	
深圳市领跑微电子有限公司	3,814,313.65	7.92	
合 计	25,373,759.28	52.67	

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	6,613,017.45	100.00		11,311,953.48	100.00	
合 计	6,613,017.45	100.00		11,311,953.48	100.00	-

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

预付账款	按预付对象归集的年末余额	占预付账款年末余额合计数的比例 (%)
上海旭睿电子科技有限公司	5,829,590.83	88.15
上海芯哲微电子科技股份有限公司	399,583.58	6.04
上海先进半导体制造股份有限公司	288,016.35	4.36
深圳市瑞之辰科技有限公司	92,618.92	1.40
上海威伏半导体有限公司	2,757.19	0.04
合 计	6,612,566.87	99.99

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	723,804.59	100.00	84,723.27	11.71	639,081.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	723,804.59	100.00	84,723.27	11.71	639,081.32

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,370,699.53	100.00	152,078.46	4.51	3,218,621.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	3,370,699.53	100.00	152,078.46	4.51	3,218,621.07

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	564,218.06		
1 至 2 年	5,030.00	1,006.00	20.00
2 至 3 年	141,678.53	70,839.27	50.00
3 年以上	12,878.00	12,878.00	100.00
合 计	723,804.59	84,723.27	-

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额-67,355.19 元；本年无收回或转回坏账准备金额的情况。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
备用金	262,686.80	541,830.17
保证金及押金	343,915.44	737,192.64
待抵扣税款	9,432.85	2,424.42
往来款项	107,769.50	2,089,252.30
合 计	723,804.59	3,370,699.53

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
上海张江高科技园区开发股份有限公司	押金	277,022.53	1 年以内	38.27	

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
秦伟华	备用金	92,893.62	2-3 年	12.83	46,446.81
胡璨	备用金	70,336.50	1 年以内	9.72	
广东顺德恢凡电子科技有限公司	往来款	56,700.00	1 年以内	7.83	
陈洁娜	押金	37,575.12	1 年以内	5.19	
合 计	—	534,527.77	—	73.84	46,446.81

6、存货

(1) 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	27,936,950.17	117,491.17	27,819,459.00
库存商品	15,421,056.26		15,421,056.26
委托加工物资	28,479,203.51	278,552.64	28,200,650.87
合 计	71,837,209.94	396,043.81	71,441,166.13

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,749,057.99		13,749,057.99
库存商品	17,511,413.54		17,511,413.54
委托加工物资	16,895,941.30		16,895,941.30
合 计	48,156,412.83		48,156,412.83

(2) 存货跌价准备

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		117,491.17				117,491.17
委托加工物资		278,552.64				278,552.64
合 计		396,043.81				396,043.81

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项 目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于账面		

项 目	计提存货跌价准备的 具体依据	本年转回存货跌价准备 的原因	本年转销存货跌价准备 的原因
	价值		
委托加工物资	可变现净值低于账面 价值		

7、固定资产

项 目	机器设备	办公家具	电子设备	运输工具	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	1,353,169.96	129,746.26	12,216,126.82	797,993.45	14,497,036.49
2、本年增加金额	399,129.70	5,555.56	2,004,162.72		2,408,847.98
（1）购置	399,129.70	5,555.56	2,004,162.72		2,408,847.98
3、本年减少金额					-
4、年末余额	1,752,299.66	135,301.82	14,220,289.54	797,993.45	16,905,884.47
二、累计折旧					-
1、年初余额	262,612.66	81,489.63	4,655,624.62	63,455.25	5,063,182.16
2、本年增加金额	399,005.77	22,403.43	2,476,447.80	248,213.68	3,146,070.68
（1）计提	399,005.77	22,403.43	2,476,447.80	248,213.68	3,146,070.68
3、本年减少金额					-
4、年末余额	661,618.43	103,893.06	7,132,072.42	311,668.93	8,209,252.84
三、账面价值					-
1、年末账面价值	1,090,681.23	31,408.76	7,088,217.12	486,324.52	8,696,631.63
2、年初账面价值	1,090,557.30	48,256.63	7,560,502.20	734,538.20	9,433,854.33

8、无形资产

项 目	软件	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	1,994,979.68	1,994,979.68
2、本年增加金额	29,914.53	29,914.53
（1）购置	29,914.53	29,914.53
3、本年减少金额		
4、年末余额	2,024,894.21	2,024,894.21
二、累计摊销		
1、年初余额	755,326.24	755,326.24
2、本年增加金额	385,490.64	385,490.64

项 目	软件	合 计
(1) 计提	385,490.64	385,490.64
3、本年减少金额		
4、年末余额	1,140,816.88	1,140,816.88
三、账面价值		
1、年末账面价值	884,077.33	884,077.33
2、年初账面价值	1,239,653.44	1,239,653.44

注：本年末未通过公司内部研究开发形成的无形资产。

9、长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末数
办公楼装修	427,320.29		181,095.24		246,225.05
合 计	427,320.29		181,095.24		246,225.05

10、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产明细

项 目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	824,172.37	123,625.86	197,634.46	24,704.31
合 计	824,172.37	123,625.86	197,634.46	24,704.31

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	5,135,058.84	3,017,221.00
合 计	5,135,058.84	3,017,221.00

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末余额	年初余额	备注
2020	3,017,221.00	3,017,221.00	
2021	2,117,837.84		
合 计	5,135,058.84	3,017,221.00	

11、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	年末余额	年初余额
保证借款	29,000,000.00	24,010,000.00
合 计	29,000,000.00	24,010,000.00

(2) 短期借款担保情况

贷款银行	年末余额	保证人
交通银行张江支行	4,000,000.00	上海浦东科技融资担保有限公司 陆健/孟媛媛
交通银行张江支行	4,000,000.00	上海浦东科技融资担保有限公司 陆健/孟媛媛
交通银行张江支行	2,000,000.00	陆健
上海农商银行张江科技支行	1,000,000.00	上海谋胜投资管理有限公司 陆健/孟媛媛
上海农商银行张江科技支行	5,000,000.00	上海创业接力融资担保有限公司 上海谋胜投资管理有限公司 陆健/孟媛媛
民生银行上海市南支行	3,000,000.00	上海浦东融资担保有限公司 陆健/孟媛媛
民生银行上海市南支行	2,000,000.00	上海浦东融资担保有限公司 陆健/孟媛媛
浦发银行上海闸北支行	8,000,000.00	陆健/孟媛媛

12、应付票据

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	3,300,000.00	16,000,000.00
合 计	3,300,000.00	16,000,000.00

注：本年末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元（上年末：0.00 元）。

13、应付账款

项 目	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	34,131,666.75	21,397,344.38
合 计	34,131,666.75	21,397,344.38

14、预收款项

项 目	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	2,473,291.74	641,059.79
合 计	2,473,291.74	641,059.79

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	625,195.69	11,152,515.19	11,561,148.78	216,562.10
二、离职后福利-设定提存计划	74,793.73	728,682.85	732,412.46	71,064.12
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合 计	699,989.42	11,881,198.04	12,293,561.24	287,626.22

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	551,804.84	9,705,589.15	10,119,072.82	138,321.17
2、职工福利费		472,116.34	472,116.34	-
3、社会保险费	36,107.65	410,735.08	406,781.30	40,061.43
其中：医疗保险费	32,254.74	358,885.33	356,293.75	34,846.32
工伤保险费	1,284.30	19,606.20	18,952.61	1,937.89
生育保险费	2,568.61	32,243.55	31,534.94	3,277.22
4、住房公积金	34,878.20	407,342.48	406,446.18	35,774.50
5、工会经费和职工教育经费	2,405.00	156,732.14	156,732.14	2,405.00
合 计	625,195.69	11,152,515.19	11,561,148.78	216,562.10

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	69,940.81	695,935.86	698,125.78	67,750.89
2、失业保险费	4,852.92	32,746.99	34,286.68	3,313.23
合 计	74,793.73	728,682.85	732,412.46	71,064.12

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 21%、1.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

16、应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	807,639.67	1,452,400.60
企业所得税	345,039.97	293,830.57
城市维护建设税	8,076.40	14,524.01
个人所得税	6,737.74	12,529.77
教育费附加	63,511.08	72,620.03
其他税费		14,524.01
合 计	1,231,004.86	1,860,428.99

17、其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
客户押金	512,750.00	361,710.00

项 目	年末余额	年初余额
待票结算业务	315,904.70	1,079,857.54
代扣住房公积金	35,774.50	37,283.20
代扣员工社保金	34,426.58	36,812.44
暂扣款项	10,000.00	110,000.00
往来款		582,289.04
其他	595,979.40	671,623.42
合 计	1,504,835.18	2,879,575.64

18、股本

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	40,807,624.00						40,807,624.00

19、资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	24,918,066.43			24,918,066.43
合 计	24,918,066.43			24,918,066.43

20、其他综合收益

项目	年初余额	本年发生金额					年末余额
		本年所得税前发生额	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	
一、以后将重分类进损益的其他综合收益							
外 币 财 务 报 表 折 算 差 额	2,949.91	-25,148.30			-25,148.30		-22,198.39
合 计	2,949.91	-25,148.30			-25,148.30		-22,198.39

21、盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	1,516,184.20	580,234.53		2,096,418.73

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合 计	1,516,184.20	580,234.53		2,096,418.73

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

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

22、未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年末未分配利润	7,273,095.79	9,898,220.10
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	7,273,095.79	9,898,220.10
加：本年归属于母公司股东的净利润	6,172,534.95	-244,024.26
减：提取法定盈余公积	580,234.53	200,074.25
应付普通股股利		2,181,025.80
年末未分配利润	12,865,396.21	7,273,095.79

23、营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	231,371,375.10	190,333,016.80	140,561,415.20	109,819,936.71
合 计	231,371,375.10	190,333,016.80	140,561,415.20	109,819,936.71

24、税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	18,037.53	15,313.04
教育费附加	90,187.67	76,565.18
河道管理费	18,037.53	15,860.35
印花税	144,813.10	
合 计	271,075.83	107,738.57

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

25、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
业务宣传费	2,194,156.51	1,026,617.45
差旅费	2,509,603.57	1,587,630.76
职工薪酬	2,215,293.27	2,608,116.40
租金及物业费	813,542.73	474,632.29

项 目	本年发生额	上年发生额
广告费	560,180.87	12,127.86
折旧费	171,153.43	81,878.65
办公费	124,957.50	101,832.88
业务招待费	95,196.13	17,581.51
快递费	46,732.79	190,886.83
其他	185,097.15	92,904.82
合 计	8,915,913.95	6,194,209.45

26、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
研究开发费用	14,134,063.93	13,946,935.84
职工薪酬及福利	6,802,651.06	4,939,592.36
办公费用	730,125.87	200,292.18
业务招待费	203,794.75	23,983.00
无形资产摊销	566,585.88	357,812.89
交通/差旅费	398,722.08	420,377.12
折旧费	429,075.84	186,779.57
中介及咨询费	1,008,731.68	1,691,278.43
租金/物业管理费	1,169,476.76	579,244.67
车辆费用	51,620.13	106,890.21
印花税		145,031.29
通讯/快递费	617,664.19	525,403.96
水电费	101,454.77	22,466.32
财产保险费	16,324.58	
开办费		788,619.88
其他	158,083.31	750,029.38
合 计	26,388,374.83	24,684,737.10

27、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	1,371,847.14	1,523,073.13
减：利息收入	252,435.67	152,075.34
汇兑损益	38,427.77	14,645.46
其他	799,537.08	713,427.42
合 计	1,957,376.32	2,099,070.67

28、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
-----	-------	-------

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	230,494.10	25,348.81
存货跌价损失	396,043.81	
合 计	626,537.91	25,348.81

29、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
理财产品收益	3,233.42	70,369.48
合 计	3,233.42	70,369.48

30、营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	3,161,580.16	155,450.00	3,161,580.16
供应商赔款		1,266,585.11	
合 计	3,161,580.16	1,422,035.11	3,161,580.16

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
张江高科技园区科技公共服务平台资助	1,452,700.00		与收益相关
上海市科技小巨人培育企业配套资助	660,000.00		与收益相关
浦东新区科技发展基金-科技型小微企业贷款贴息专项资金	500,000.00		与收益相关
上海市小微企业双创专项资金-知识产权运营项目补助	150,000.00		与收益相关
科技型中小企业短期贷款履约保证保险补贴	138,106.00		与收益相关
上海市张江高科技园区管理委员会研究生联合培养奖励	100,000.00		与收益相关
上海市科学技术委员会创新券补贴	50,000.00		与收益相关
上海市科学技术委员会创新资金奖励补助	40,000.00		与收益相关
集成电路布图设计登记资助	36,090.00		与收益相关
浦东新区科技发展基金-实用新型和	18,000.00		与收益相关

补助项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
外观专利补贴			
地方教育附加专项资金-企业职工培训补贴	14,259.02		与收益相关
上海市浦东新区地方税务局营改增补贴	2,425.14		与收益相关
张江管委会研发平台补贴		21,000.00	与收益相关
履约责任保证保险保费补贴		53,450.00	与收益相关
上海市科学技术委员会补贴款		16,000.00	与收益相关
张江高科技园区科技公共服务平台资助		25,000.00	与收益相关
创新基金验收尾款		40,000.00	与收益相关
合 计	3,161,580.16	155,450.00	

31、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
企业所得税滞纳金		743.53	
合 计		743.53	

32、所得税费用**(1) 所得税费用表**

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	14,607.79	318,128.61
递延所得税费用	-98,921.55	-3,168.60
合 计	-84,313.76	314,960.01

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	6,043,893.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	906,583.96
子公司适用不同税率的影响	-41,403.47
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,082.50

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本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	317,675.68
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
税法规定的额外可扣除费用-研发加计扣除	-1,274,252.43
所得税费用	-84,313.76

33、其他综合收益

详见附注六、20。

34、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
政府补贴	3,161,580.16	155,450.00
利息收入	252,435.67	152,075.34
往来款项及其他款项	1,309,136.54	2,742,416.98
合 计	4,723,152.37	3,049,942.32

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
管理、运营等费用	5,450,551.55	3,050,551.55
往来款项及其他	6,234,476.94	7,572,110.82
合 计	11,685,028.49	10,622,662.37

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
收回银行承兑汇票保证金	14,800,000.00	13,058,906.15
合 计	14,800,000.00	13,058,906.15

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
支付银行承兑汇票保证金	2,220,000.00	19,157,821.49
融资担保费	404,339.62	669,562.00
融资顾问费	348,822.64	1,700,000.00
托收手续费及其他	125,189.74	
合 计	3,098,352.00	21,527,383.49

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		

补充资料	本年金额	上年金额
净利润	6,128,206.80	-1,192,925.06
加：资产减值准备	626,537.91	25,348.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,146,070.68	2,159,825.86
无形资产摊销	385,490.64	357,812.89
长期待摊费用摊销	181,095.24	115,965.52
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）		
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）	2,100,937.17	2,207,301.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,233.42	-70,369.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-98,921.55	-3,168.60
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）	-23,680,797.11	-3,610,961.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,376,903.30	-19,718,771.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,888,192.28	-3,317,172.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-16,479,709.22	-23,047,114.17
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	13,164,124.03	15,297,229.00
减：现金的期初余额	15,297,229.00	26,483,883.87
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	-2,133,104.97	-11,186,654.87

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	13,164,124.03	15,297,229.00
其中：可随时用于支付的银行存款	13,164,124.03	15,297,229.00

项 目	年末余额	年初余额
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	13,164,124.03	15,297,229.00
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

36、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	1,320,000.00	银行承兑汇票保证金
合 计	1,320,000.00	

37、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	38,212.63	6.9370	265,081.01
港元	538,122.84	0.8945	481,350.88

(2) 境外经营实体说明

本公司子公司 MOWIN INC.注册于美国，美元为其经营所处的主要经济环境中的货币，该子公司以美元为记账本位币。

本公司子公司 SINOMCU(HK).注册于香港，港币为其经营所处的主要经济环境中的货币，该子公司以港币为记账本位币。

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
MOWIN INC.	加利福尼亚州	加利福尼亚州	集成电路的设计、贸易等	100.00		设立
SINOMCU(HK).	香港	香港	集成电路及相关各类产品的研发、生产、技术服务和国际贸易	100.00		购买
上海晟矽智能科技有限公司	上海	上海	计数机软件的研发、设计、制作、销售，集成电路的设计、研发、	60.00		设立

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	
			销售、及相关的技术服务。			

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
上海晟矽智能科技有限公司	40.00	-44,328.15		-593,228.95

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海晟矽智能科技有限公司	80,955.75	39,267.12	120,222.87	1,603,295.24		1,603,295.24

(续)

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海晟矽智能科技有限公司	696,523.97	63,072.99	759,596.96	2,131,848.96		2,131,848.96

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海晟矽智能科技有限公司		-110,820.37	-110,820.37	-257,617.52	3,157,739.08	-2,372,252.00	-2,372,252.00	-708,476.50

八、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为陆健，持本公司股份比例为 19.10%。

2、本公司的子公司情况

详见附注七、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海谋胜投资管理有限公司	本公司股东
张文荣	本公司股东
孟媛媛	本公司股东配偶
梅嘉	本公司股东配偶

注：股东上海谋胜投资管理有限公司持本公司股份比例为 8.32%；股东张文荣持本公司股份比例为 11.35%。

4、关联方交易情况

关联担保情况

（1）本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张文荣、梅嘉、陆健、孟媛媛	8,000,000.00	2015/1/29	2017/1/29	否
上海谋胜投资管理有限公司、陆健、孟媛媛、张文荣、梅嘉	5,000,000.00	2016/11/3	2017/11/2	否
张文荣、梅嘉、陆健、孟媛媛	10,000,000.00	2016/8/16	2017/8/12	否
上海谋胜投资管理有限公司、陆健、孟媛媛	6,000,000.00	2016/11/3	2017/11/2	否
陆健、孟媛媛	30,000,000.00	2015/9/22	2018/9/21	否
陆健	15,000,000.00	2016/7/19	2018/7/19	否
陆健、孟媛媛	5,000,000.00	2016/8/12	2017/8/12	否

（2）其他关联方担保情况

①、2016 年 1 月 26 日本公司与上海浦东科技融资担保有限公司签订《委托保证担保合同》，由其为本公司对交通银行股份有限公司的 800.00 万元债务提供担保。为此，陆健于 2016 年 1 月 26 日与其签订《股权质押反担保合同》，将自身持有的本公司股权及相应股权所派生的权益向其出质。期限至上海浦东科技融资担保有限公司对本公司的债权全部得到清偿之日为止。同时，上海谋胜投资管理有限公司、张文荣、梅嘉、陆健、孟媛媛与其签订协议向其提供连带责任保证反担保。

②、本年度，本公司与上海创业接力融资担保有限公司签订《最高额担保服务合同》，由其为本公司于授信期间（2016 年 11 月 3 日至 2017 年 11 月 2 日）内签订的上海农商银行最高额融资合同项下最高额为 500.00 万元的债务提供连带责任保证。

同时，本公司股东上海谋胜投资管理有限公司以及张文荣、梅嘉、陆健、孟媛媛与创业接力签订《最高额保证反担保合同》，提供最高额连带责任保证作为反担保。担保范围为创业接力或指定第三方依据反担保主合同，向债权人清偿的

最高额不超过 500.00 万元（含）款项。反担保期间为自反担保合同生效之日起至创业接力依据反担保主合同承担代偿责任，向债权人支付最后一笔代偿款项之次日起 2 年。

③、本年度，本公司与兴业银行沪闵支行签订总额为 400 万元的贷款授信协议，借款期限自 2016 年 4 月 20 日到 2016 年 10 月 19 日。由张文荣、梅嘉提供自身持有的一套房产出质给兴业银行，作为本贷款合同项下的抵押品，期限至本贷款合同项下的债权全部得到清偿之日为止。同时陆健、孟媛媛对该笔贷款相应提供无限连带责任保证。

④、本年度，本公司委托上海浦东融资担保有限公司为本公司对中国民生银行股份有限公司的两笔金额分别为 200.00 万元和 300.00 万元的贷款提供连带责任担保，借款期限分别为自 2016 年 8 月 12 日到 2017 年 2 月 12 日和自 2016 年 8 月 12 日到 2017 年 8 月 12 日。

为此，张文荣于 2016 年 6 月 2 日与其签订《股权质押反担保合同》，将自身持有的本公司 150 万股股权及相应股权所派生的权益向其出质。期限至上海浦东融资担保有限公司对本公司的债权全部得到清偿之日为止。同时，上海谋胜投资管理有限公司、陆健和孟媛媛相应提供无限连带责任反担保。

（3）关键管理人员报酬

项 目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	715,255.15	645,152.42

九、承诺及或有事项

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

十、资产负债表日后事项

截止财务报表报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

类 别	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	48,436,117.99	100.00	343,405.29	0.71	48,092,712.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	48,436,117.99	100.00	343,405.29	0.71	48,092,712.70

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	38,938,561.94	100.00	45,556.00	0.12	38,893,005.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	38,938,561.94	100.00	45,556.00	0.12	38,893,005.94

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	46,719,091.54		
1 至 2 年	1,717,026.45	343,405.29	20.00
合 计	48,436,117.99	343,405.29	-

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 297,849.29 元，本年无收回或转回坏账准备的情况。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

应收账款	按欠款方归集的年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
佛山市晶品电子科技有限公司	7,052,241.29	14.56	
上海佳冠电子科技有限公司	5,411,792.82	11.17	
上海联矽智能科技有限公司	5,091,515.37	10.51	
深圳市统乾科技有限公司	4,003,896.15	8.27	

深圳市领跑微电子有限公司	3,814,313.65	7.87	
合 计	25,373,759.28	52.38	

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,909,048.68	100.00	84,723.27	4.43	1,824,325.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,909,048.68	100.00	84,723.27	4.43	1,824,325.41

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,498,156.17	100.00	152,078.46	3.38	4,346,077.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	4,498,156.17	100.00	152,078.46	3.38	4,346,077.71

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,749,462.15		
1 至 2 年	5,030.00	1,006.00	20.00
2 至 3 年	141,678.53	70,839.27	50.00
3 年以上	12,878.00	12,878.00	100.00
合 计	1,909,048.68	84,723.27	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额-67,355.19 元；本年无收回或转回坏账准备金额的情况。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
备用金	247,086.80	523,142.17
保证金及押金	343,915.44	737,192.64
待抵扣税款	9,432.85	2,424.42
往来款项	1,308,613.59	3,235,396.94
合 计	1,909,048.68	4,498,156.17

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
上海晟矽智能科技有限公司	往来款	1,200,844.09	1 年以内 107,751.37; 1-2 年 1,093,092.72	62.90	
上海张江高科技园区开发股份有限公司	押金	277,022.53	1 年以内	14.51	
秦伟华	备用金	92,893.62	2-3 年	4.87	46,446.81
胡璨	备用金	70,336.50	1 年以内	3.68	
广东顺德恢凡电子科技有限公司	往来款	56,700.00	1 年以内	2.97	
合 计	—	1,697,796.74	—	88.93	46,446.81

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,223,680.00		1,223,680.00	1,223,680.00		1,223,680.00
合 计						

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
MOWIN INC.	615,670.00			615,670.00		
上海晟矽智能科技有限公司	600,000.00			600,000.00		
sinomcu(hk) technology	8,010.00			8,010.00		
合 计	1,223,680.00			1,223,680.00		

4、营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	229,320,995.94	190,333,016.80	136,030,964.37	108,042,862.27
合 计	229,320,995.94	190,333,016.80	136,030,964.37	108,042,862.27

5、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
理财产品收益	3,233.42	70,369.48
合 计	3,233.42	70,369.48

十三、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,161,580.16	
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		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

项 目	金 额	说 明
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年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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	3,161,580.16	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	3,161,580.16	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元/股）	
		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	7.95	0.15	0.15
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	3.88	0.07	0.07

上海晟矽微电子股份有限公司

2017年4月25日

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室