

2016 年度报告

INFOTM[®]

INFOTM[®]

重要提示

IMPORTANT

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人陈志成、主管会计工作负责人赵海峰及会计机构负责人(会计主管人员)张雪芳声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了带强调事项段无保留意见的审计报告，本公司董事会及监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)为公司的指定信息披露媒体，本公司所发布的信息均以上述媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

CONTENTS

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标	4
第三节	公司业务概要	7
第四节	经营情况讨论与分析	9
第五节	重要事项	18
第六节	股份变动及股东情况	26
第七节	优先股相关情况	29
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	30
第九节	公司治理	35
第十节	公司债券相关情况	39
第十一节	财务报告	40
第十二节	备查文件目录	89

第一节 释义

释义

释义项	指	释义内容
盈方微、舜元实业、S 舜元、公司、本公司	指	盈方微电子股份有限公司,原名舜元实业发展股份有限公司,曾用名舜元地产发展股份有限公司、天发石油股份有限公司
公司股票	指	公司已发行的 A 股股票,证券简称:盈方微,证券代码:000670
实际控制人	指	陈志成
控股股东、盈方微电子	指	上海盈方微电子技术有限公司
上海分公司	指	盈方微电子股份有限公司上海分公司
舜元投资	指	上海舜元企业投资发展有限公司
盈方微科技	指	上海盈方微科技有限公司,系上海盈方微电子技术有限公司控股股东
盈方微有限	指	上海盈方微电子技术有限公司(原上海盈方微电子股份有限公司),盈方微全资子公司
盈方微香港	指	盈方微电子(香港)有限公司,盈方微有限全资子公司
盈方微台湾	指	台湾盈方微国际有限公司,盈方微香港全资子公司
盈方微投资	指	上海盈方微投资发展有限公司,盈方微有限全资子公司
瀚廷电子	指	上海瀚廷电子科技有限公司,盈方微有限全资子公司
盈方微美国	指	InfoTM, Inc.,盈方微投资全资子公司
SWC	指	Soaring Wisdom Capital, LLC,注册于美国的一家公司,盈方微有限全资子公司
宇芯科技	指	上海宇芯科技有限公司,盈方微有限控股子公司
长兴萧然	指	长兴萧然房地产开发有限公司,公司全资子公司
成都舜泉	指	成都舜泉投资有限公司,公司全资子公司
InfoTM, Inc.	指	盈方微美国,盈方微投资全资子公司
明赫投资	指	上海明赫创业投资合伙企业(有限合伙)
亚太所	指	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》(2014 年修订)
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
登记公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	*ST 盈方
股票代码	000670
股票上市证券交易所	深圳证券交易所
公司的中文名称	盈方微电子股份有限公司
公司的中文简称	盈方微
公司的外文名称(如有)	Infotmic Co.,Ltd
公司的法定代表人	陈志成
注册地址	湖北省荆州市沙市区北京西路440号
注册地址的邮政编码	434000
办公地址	上海市浦东新区祖冲之路2290弄展想广场1号楼16层
办公地址的邮政编码	201203
公司网址	www.infotm.com
电子信箱	infotm@infotm.com

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王芳	代博
联系地址	上海市浦东新区祖冲之路2290弄展想广场1号楼16层	上海市浦东新区祖冲之路2290弄展想广场1号楼16层
电话	021-58853066	021-58853066
传真	021-58853100	021-58853100
电子信箱	infotm@infotm.com	infotm@infotm.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市浦东新区祖冲之路2290弄展想广场1号楼16层

四、注册变更情况

组织机构代码	91421000676499294w
公司上市以来主营业务的变化情况	报告期内无变更
历次控股股东的变更情况	报告期内无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	中国北京西城区车公庄大街9号五栋大楼B2座301室
签字会计师姓名	陈浩、陈刚

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
招商证券股份有限公司	深圳市福田区益田路江苏大厦38—45楼	王鲁宁	2014年7月15日-2017年7月15日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问: 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据: 是

	2016年	2015年		本年比上年增减	2014年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入(元)	476,364,098.15	375,720,978.76	368,434,645.62	29.29%	174,915,669.31	174,915,669.31
归属于上市公司股东的净利润(元)	24,171,705.77	21,008,962.48	11,354,013.27	112.89%	5,187,361.13	5,187,361.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	14,348,421.18	22,361,285.24	12,706,336.03	12.92%	-669,429.75	-669,429.75
经营活动产生的现金流量净额(元)	46,725,671.32	20,456,658.98	17,268,289.49	170.59%	4,746,135.30	4,746,135.30
基本每股收益(元/股)	0.0296	0.0257	0.0139	112.95%	0.0105	0.0105
稀释每股收益(元/股)	0.0296	0.0257	0.0139	112.95%	0.0105	0.0105
加权平均净资产收益率	3.76%	4.13%	2.10%	1.66%	4.51%	4.51%

	2016年末	2015年末		本年末比上年末增减	2014年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产(元)	799,581,938.63	726,292,093.51	713,588,681.38	12.05%	761,111,231.12	761,111,231.12
归属于上市公司股东的净资产(元)	710,252,467.88	572,369,283.84	562,475,681.11	26.27%	495,175,784.75	495,175,784.75

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司根据湖北证监局的要求聘请了亚太所对公司2015年度盈利预测实现情况进行了专项核查。公司依照《企业会计准则》及会计政策的相关规定,本着谨慎性原则,对公司2015年度及2016年第一季度财务报告中的相关项目数据进行调整,调整后2015年度财务报告已经亚太所出具的《2015年度盈利预测实现情况的专项审核报告》【亚会A核字(2016)0056号】确认。

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	169,800,874.91	135,316,895.56	69,791,415.85	101,454,911.83
归属于上市公司股东的净利润	17,330,745.22	5,767,884.04	-6,399,630.38	7,472,706.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	15,976,777.34	4,450,508.29	-9,962,247.99	3,883,383.54
经营活动产生的现金流量净额	-21,307,988.00	-36,012,874.40	4,268,843.17	99,777,690.55

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异：否

九、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	68,291.63	-6,638,094.95	357,416.39	-
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	10,727,065.52	6,742,155.69	6,313,169.61	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	785,575.26	-565,546.41	76,041.58	-
减: 所得税影响额	1,703,425.27	805,564.03	2,197.44	-
少数股东权益影响额(税后)	54,222.55	85,273.06	887,639.26	-
合计	9,823,284.59	-1,352,322.76	5,856,790.88	-

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目,以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

1、主要业务

公司是一家国内领先的 SoC 芯片设计企业，主要从事面向移动互联终端、智能家居、视频监控、运动相机等应用的智能处理器及相关软件研发、设计、销售，并提供硬件设计和软件应用的整体解决方案。

根据《上市公司行业分类指引》(2012 年修订)，公司所属行业为“C 制造业—C39 计算机、通讯和其他电子设备制造业”。

报告期内，公司在专注集成电路芯片研发、设计和销售的同时，充分利用自身资源和技术优势，继续开展以机房建设、机柜租赁、电力宽带为基础的“大数据中心”业务，并持续布局北斗芯片设计和行业应用开发等领域，全面提升企业盈利能力。

2、经营模式

(1) 芯片设计业务

报告期内，公司研发及销售的主要产品包括芯片及软件。芯片产品为面向平板电脑、智能家居、行业应用领域的应用处理器 iMAPx 系列和面向安防摄像头、运动相机、行车记录仪等领域的影像处理器 Q 系列；软件产品为基于上述应用处理器、影像处理器芯片的嵌入式软件应用。

研发模式：公司秉持“以客户需求为导向”的整体解决方案研发策略，充分把握市场机遇，通过自主研发与外购 IP 核相结合的芯片研发模式，不断提升公司产品性能和品质，满足不同客户和市场需求。

生产模式：作为 Fabless 模式的 IC 设计企业，公司集中技术优势和资金专注于芯片的设计与软件的开发，并将集成电路的制造、封装和测试环节通过委外方式来完成。

销售模式：公司采取直销和经销相结合的销售模式，既通过直了解市场需求，又通过与经销商的合作，快速开拓市场，降低公司对下游客户的维护成本，全面提升公司业绩。

(2) 大数据中心业务

公司自 2014 年底开始规划在境外开展云数据服务业务。报告期内，公司在美国进一步完善大数据中心的基础设施建设，充分利用美国市场的资源优势和商业模式，迅速推进大数据业务的全面落实。

经营模式：以资产出租的基础商业模式为大型互联网企业或特定客户提供数据机房、机柜出租、电力宽带接入和运行维护等业务。

(3) 北斗业务

公司自收购宇芯科技后开始规划和开展北斗相关业务。报告期内，公司联合合作伙伴开发北斗高动态、高精度芯片，并推动基于北斗定位技术的数字牧场业务。

经营模式：以北斗芯片为基础开发和销售北斗行业专用软硬件系统，围绕现有数字牧场系统开展商业化项目。

(4) 贸易业务

报告期内，公司从事的贸易类业务系机顶盒及液晶屏销售。

经营模式：根据客户需求向供应商采购产品并支付货款，再将产品销售至下游客户，利用自身渠道优势获取产品差价。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	期末比期初增加 11,452.21 万元，增幅 246.39%，主要原因系自建数据中心到达预定可使用状态结转固定资产。
无形资产	无重大变化
在建工程	期末比期初减少 2,488.70 万元，减幅 100%，系自建数据中心到达预定可使用状态结转固定资产。

2、主要境外资产情况

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
香港盈方微	设立	本年末总资产折算人民币17735.40万元	香港	主要从事电子产品销售	1、会计记录控制(保证会计信息反映及时、完整、准确、合法);2、盘点控制(保证实物资产与会计记录一致);3、接近控制(严格控制无关人员对资产的接触,只有经过授权批准的人才能够接触资产)。	本年度实现净利润人民币-1757.28万元	4.56%	否
INFOTM, INC.	设立	本年末总资产折算人民币29780.38万元	美国	主要从事数据中心物业设备运营	1、会计记录控制(保证会计信息反映及时、完整、准确、合法);2、盘点控制(保证实物资产与会计记录一致);3、接近控制(严格控制无关人员对资产的接触,只有经过授权批准的人才能够接触资产)。	本年度实现净利润人民币5136.58万元	10.41%	否

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求: 否

公司凭借多年从事移动互联网终端应用处理器及配套软件研发和销售的积累经验,现已成为国内领先的SoC芯片设计企业。公司在专注芯片研发和销售的同时,还凭借自身的技术优势,全力发展大数据业务。报告期内,公司继续强化内部管理,抓住市场契机,全面提高研发技术、市场把握、产业链协同配套及团队凝聚力等方面的核心竞争力。

1、研发技术

公司紧跟IC设计行业发展趋势,持续聚焦核心技术研发,在高端SoC处理器研发过程中逐渐形成了卓越的设计能力,取得了多项业内领先的核心技术,为公司打造符合市场需求的高性能芯片奠定了稳固的技术基础;公司在芯片设计能力与软件开发技术等方面的领先优势,能够最大程度将芯片的各项性能释放,以满足客户对产品多元化的需求,为不同客户的智能终端产品提供充分、完善的解决方案。目前,公司拥有计算机软件著作权7项,已获得的专利22项,已受理的专利申请26项,并获得工信部“中国芯”最具潜质奖等荣誉证书。

2、市场把握

公司始终围绕客户需求,坚持以提升客户价值为核心,以市场需求为导向的开发模式,一方面通过精准的市场定位、合理的产品结构、差异化的定价,全面提升市场占用率和市场影响力;另一方面将芯片未来商业化应用的效果作为检验芯片开发成功与否的标准,根据需求预测确定芯片设计规范,确保芯片顺利产业化和市场化。

公司以敏感的市场触觉和快速的反应速度,紧紧抓住互联网发展的市场机遇,正确研判市场运行趋势,通过为客户提供定制化的基础设施建设和服务,积极推动技术创新及产品结构优化升级,实现各项业务的均衡发展。

3、产业链协同

随着全球竞争由产品竞争转入产业链竞争,产业链上下游技术的关联性和融合性在一定程度上决定了产业整体竞争力水平。公司一方面通过与业界主流公司、工具供应商及世界级的代工企业建立了紧密的合作伙伴关系,进一步整合上下游产业链资源,为公司产品性能的领先性、面市的及时性和良好的可移植性奠定了坚实的产业链基础;另一方面,在围绕产业链的同时完善资金链,进一步提高资金的使用效率和增强资源投放的精准性。

4、团队凝聚力

IC设计行业属于典型的智力密集型行业,团队的稳定性、员工对公司的认同感和工作激情非常重要,稳定且积极钻研的核心技术团队是IC设计企业的核心竞争力之一。自成立至今,公司建立了科学的管理体制和人才激励机制,拥有一批优秀的技术人才,建立了一支精干、高效、团结、稳定的队伍,为公司长远发展奠定了坚实的人才基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2016年,公司紧紧围绕“上下游一体化”的中长期发展战略,进一步贯彻“成本、效率、增值”的经营方针,稳步推进芯片设计、大数据中心和北斗产业三大业务板块的有序健康发展。报告期内,公司在经营上,紧跟市场步伐,推陈出新,主动应对、化解经营压力;在管理上,依托精细化管理,全面完善内控体系,不断提高风险管控能力;在整合上,以创新整合为主线,凝心聚力、挖潜增效,形成协同发展合力,最终实现公司盈利水平的有效提升。

报告期内,公司实现营业收入47,636.41万元,比上年同期增加29.29%;实现归属于上市公司股东的净利润2,417.17万元,比上年同期增加112.89%,经营业绩持续稳步提升。

二、公司经营情况

【芯片业务】

公司芯片业务的核心战略发展方向为提供智能影像领域的技术方案及产品。公司围绕“大尺寸、大空间、大传输、大计算、大分析”的五大视觉战略,大力落实市场、产品布局及技术体系改造,为未来实现产业突破打下坚实基础。

报告期内,公司全资子公司盈方微有限推出“全景影像芯片+全景APP算法”的全景立体影像解决方案,包括分别主打消费市场及专业市场的五个系列芯片,搭载有全景矫正DSP、全景拼接模块、视频编码等专业技术;产品应用方向方面,明确聚焦于双目全景相机、行车记录仪、运动相机、安防和IPC等应用领域,并积极进行客户群布局,其中安防及消费IPC相关项目已进入量产阶段;技术实施规划方面,主要通过围绕“芯片、应用、技术”三个路线图、“芯片实现+平台运用技术”两个集成中心、“系统化管理+绩效管理”的技术管理支撑平台,共同实现产品技术的有效落地;内部管理结构方面,在原有的经营模式下,对市场进行细分,并根据市场的不同划分为不同的事业部模式。通过细分市场,以市场需求为导向,寻求市场的创新点,推进技术创新。

【数据中心业务】

报告期内,公司位于美国休斯敦的数据中心运营情况良好,客户已启用的服务器机柜正常运行。公司负责数据中心日常的基础运维管理,为客户提供必要的硬件环境(场地、机柜等设施)、充足的电力资源及可靠的物业服务。其中,公司自有土地上的数据中心基建工程已于2016年11月全部完工,包括电网公司完成全部电力设施建设和其他辅助设施建设工程已验收交付;同时,临时场地搬迁工作亦按期完成。至此,公司自有数据中心的整体运营设施已布置完毕。

【北斗系统业务】

报告期内,公司控股子公司宇芯科技自主研发的北斗运营综合管理平台已开始正式运行,对于现有项目的售前演示和推广形成有力的后台支撑。其中,数字牧场项目的经营模式已由自主运营转为向客户提供终端产品,并积极探索对外合作发展模式以促进具体商业应用的实施;北斗高精度芯片项目的基带芯片已进行FULL MASK投片,目前相关技术指标反馈结果良好,后期将逐步推进系统应用软件、方案的开发,销售推广等配套工作。

【贸易业务】

2016年上半年,凭借良好的市场开拓能力及对客户需求的合理判断,该业务继续保持良好的发展态势,营业收入较去年同期大幅增长。但鉴于贸易类业务对资金周转的要求较高,出于财务稳健性的考虑,公司于2016年下半年已主动缩减了上述业务的经营规模。

【其他事项】

1、内控建设

公司根据实际情况及管理需要,不断完善内部管控薄弱环节的制度建设,进一步强化规范运作和执行意识,提高公司治理水平。报告期内,公司对现有的制度文件进行了全面的梳理和总结,共计修订了《公司章程》、《三会议事规则》、《关联交易管理制度》等20余项制度规则,并经相关董事会和股东大会审议通过。

2、董监事会换届

报告期内,公司第九届董事会及监事会届满。经公司2016年第4次临时股东大会审议通过,公司完成了第十届董事会、监事会(非职工监事)人员的聘任工作;经公司第十届董事会第一次会议审议通过,公司聘任和选举新一任的管理层成员及董事会各专门委员会委员。

3、重大资产重组

报告期内,为实现多元化发展,不断拓展新的业务增长点,公司开始筹划重大资产重组。后经认真听取各方意见并综合考虑公司现状、标的资产估值及投资风险等多方面因素的情况下,认为推进该事项的时机及条件尚不成熟,若继续推进或将面临诸多不确定性。经公司相关董事会审议通过,公司现已终止筹划本次重大资产重组事项。

4、2015年度非公开发行股票

经公司相关董事会及股东大会审议批准,公司拟向包括实际控制人陈志成先生在内的不超过10名特定对象非公开发行股票,募集资金不超过5亿元用于“游戏应用终端处理器”、“移动智能终端处理器研发”和“智能影像处理器”等3个项目及补充流动资金。因2015年度财务报告被出具了无法表示意见的审计报告而导致公司不符合《上市公司证券发行管理办法》规定的非公开发行股票条件,公司向中国证监会申请撤回2015年度非公开发行股票的申请文件并获得中国证监会的批准。

二、主营业务分析

1、概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同:否

资产负债表项目	年末余额	年初余额	增减	增减率	变动幅度超过30% 说明
应收票据	10,347,405.65	59,552,673.04	-49,205,267.39	-82.62%	本期应收票据到期兑付
应收账款	169,822,096.52	80,365,292.45	89,456,804.07	111.31%	本期赊销业务增加
其他应收款	5,211,736.60	7,964,973.65	-2,753,237.05	-34.57%	本期收回保证金等
其他流动资产	10,937,450.10	-	10,937,450.10	-	待抵扣进项税和预缴企业所得税
可供出售金融资产	-	10,000,000.00	-10,000,000.00	-100.00%	可供出售金融资产收回
固定资产	161,001,265.24	46,479,204.90	114,522,060.34	246.39%	数据中心项目达到预定可使用状态结转固定资产
在建工程	-	24,887,047.27	-24,887,047.27	-100.00%	数据中心项目达到预定可使用状态结转固定资产
长期待摊费用	3,163,946.05	13,278,946.50	-10,115,000.45	-76.17%	本期摊销增加
递延所得税资产	15,546,171.83	11,592,969.74	3,953,202.09	34.10%	可抵扣暂时性差异增加
短期借款	-	25,916,591.50	-25,916,591.50	-100.00%	本期归还银行借款
预收款项	1,409,681.12	5,006,972.69	-3,597,291.57	-71.85%	预收账款结转销售收入
应付职工薪酬	10,524,024.07	3,015,148.62	7,508,875.45	249.04%	人力投入增加
应交税费	3,390,575.63	7,098,618.39	-3,708,042.76	-52.24%	本期缴纳税款
应付利息	-	480,108.73	-480,108.73	-100.00%	本期支付借款利息
其他应付款	6,772,107.53	43,759,064.46	-36,986,956.93	-84.52%	业绩保证金转业绩补偿款
递延收益	4,349,767.27	10,429,633.99	-6,079,866.72	-58.29%	与资产相关的政府补助摊销增加
资本公积	294,858,215.00	182,564,551.03	112,293,663.97	61.51%	本期收到业绩补偿款
其他综合收益	14,546,759.31	3,235,342.28	11,311,417.03	349.62%	外币报表折算差异
少数股东权益	-2,460,623.46	-1,526,642.24	-933,981.22	61.18%	非全资子公司亏损

利润表项目	本报告期	上年同期	增减	增减率	变动幅度超过30% 说明
营业税金及附加	737,704.83	3,083,250.06	-2,345,545.23	-76.07%	土地增值税减少
销售费用	6,341,252.87	4,040,566.31	2,300,686.56	56.94%	销售投入增加
资产减值损失	30,302,128.23	5,287,339.54	25,014,788.69	473.11%	减值计提增加
投资收益	-	-6,577,396.70	6,577,396.70	100.00%	上年同期处置联谊置业股权损失
营业外收入	11,625,210.99	7,087,589.96	4,537,621.03	64.02%	本期收到的与收益相关的政府补助增加
营业外支出	44,278.58	971,678.93	-927,400.35	-95.44%	上年同期原办公房提前退租支出
所得税费用	253,751.24	126,775.36	126,975.88	100.16%	应纳税所得额增加

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2016年		2015年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	476,364,098.15	100%	368,434,645.62	100%	29.29%
分行业					
计算机、通信和其他电子设备制造业	473,213,512.34	99.34%	361,611,778.62	98.15%	30.86%
房地产行业	3,150,585.81	0.66%	6,822,867.00	1.85%	-53.82%
分产品					
芯片类业务	146,042,329.34	30.66%	129,600,808.55	35.18%	12.69%
贸易类业务	151,653,239.70	31.84%	149,069,570.07	40.46%	1.73%
服务类业务	175,517,943.30	36.85%	82,941,400.00	22.51%	111.62%
房地产业务	3,150,585.81	0.66%	6,822,867.00	1.85%	-53.82%
分地区					
境内	230,841,669.03	48.46%	125,132,608.06	33.96%	84.48%
境外	245,522,429.12	51.54%	243,302,037.56	66.04%	0.91%

(2) 占公司营业收入或营业利润10%以上的行业、产品或地区情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
计算机、通信和其他电子设备制造业	473,213,512.34	318,025,472.85	32.79%	30.86%	31.14%	-0.14%
分产品						
芯片类业务	146,042,329.34	140,478,981.85	3.81%	12.69%	53.20%	-25.44%
贸易类业务	151,653,239.70	142,769,173.66	5.86%	1.73%	0.05%	1.59%
服务类业务	175,517,943.30	34,777,317.34	80.19%	111.62%	329.02%	-10.04%
分地区						
境内	227,691,083.22	210,995,448.09	7.33%	92.45%	138.59%	-17.92%
境外	245,522,429.12	107,030,024.76	56.41%	0.91%	-30.53%	19.73%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近1年按报告期末口径调整后的主营业务数据：不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入：是

行业分类	项目	单位	2016年	2015年	同比增减
芯片	销售量		8,469,613	15,591,337	-46.00%
	生产量	PCS	8,581,749	16,307,071	-47.00%
	库存量		1,105,480	993,344	11.00%
晶圆	销售量		16,062	-	-
	生产量	PCS	16,062	-	-
	库存量		-	-	-
整机	销售量		1,076,140	458,439	135.00%
	生产量	SET	1,076,140	458,439	135.00%
	库存量		-	-	-
电子元器件	销售量		409,082.6	452,351	-10.00%
	生产量	SET	340,170.6	521,263	-35.00%
	库存量		-	68,912	-100.00%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

芯片销售业务减少,业务新增未封装的晶圆销售,整机市场需求量增加。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况: 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位: 元

行业分类	项目	2016年		2015年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
计算机、通信和其他电子设备制造业	芯片成本	140,478,981.85	43.70%	91,696,270.55	36.74%	6.96%
计算机、通信和其他电子设备制造业	贸易成本	142,769,173.66	44.42%	142,702,540.83	57.18%	-12.76%
计算机、通信和其他电子设备制造业	服务成本	34,777,317.34	10.82%	8,106,290.19	3.25%	7.57%

产品分类

产品分类	项目	2016年		2015年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
芯片类业务	材料成本	132,503,315.81	41.22%	74,702,810.78	29.93%	11.29%
	生产服务费	5,848,969.84	1.82%	14,500,096.76	5.81%	-3.99%
	版税	2,126,696.20	0.66%	2,493,363.01	1.00%	-0.34%
	小计	140,478,981.85	43.70%	91,696,270.55	36.74%	6.96%
贸易类业务	库存商品	142,769,173.66	44.42%	142,702,540.83	57.18%	-12.76%
	折旧	8,545,257.61	2.66%	1,403,823.23	0.56%	2.10%
服务类业务	动力费	8,146,625.00	2.53%	1,310,798.03	0.53%	2.00%
	人工	5,993,040.05	1.86%	2,028,783.91	0.81%	1.05%
	租赁地块成本	5,733,774.76	1.78%	2,879,403.29	1.15%	0.63%
	场地搬迁	2,166,604.25	0.67%	-	0.00%	0.67%
	其他成本	4,192,015.67	1.30%	483,481.73	0.19%	1.11%
	小计	34,777,317.34	10.82%	8,106,290.19	3.25%	7.57%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动: 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况: 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	428,737,206.09
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	90.00%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例
1	客户A	175,267,943.31	36.79%
2	客户B	145,349,859.51	30.51%
3	客户C	55,654,659.63	11.68%
4	客户D	30,538,478.67	6.41%
5	客户E	21,926,264.97	4.60%
合计	--	428,737,206.09	90.00%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	291,844,341.29
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	67.61%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前5名供应商资料

序号	供应商名称	采购额(元)	占年度采购总额比例
1	供应商A	159,862,424.40	37.03%
2	供应商B	44,963,745.67	10.42%
3	供应商C	40,863,841.20	9.47%
4	供应商D	25,741,687.52	5.96%
5	供应商E	20,412,642.50	4.73%
合计	--	291,844,341.29	67.61%

3、费用

单位: 元

	2016年	2015年	同比增减	重大变动说明
销售费用	6,341,252.87	4,040,566.31	56.94%	销售投入增加
管理费用	115,548,034.66	105,252,099.55	9.78%	-
财务费用	-9,908,511.95	-8,881,828.83	11.56%	-

4、研发投入

公司的研发投入主要用于芯片和应用方案的支出。报告期内,公司共投入研发费用10,071.66万元,较上年减少9,001.07万元。研发支出占营业收入比重为21.14%,占管理费用比重为87.16%。

公司研发投入情况

	2016年	2015年	变动比例
研发人员数量(人)	118	101	16.83%
研发人员数量占比	55.92%	55.49%	0.43%
研发投入金额(元)	100,716,568.95	190,727,297.89	-47.19%
研发投入占营业收入比例	21.14%	51.77%	-30.63%
研发投入资本化的金额(元)	45,730,531.16	143,146,518.19	-68.05%
资本化研发投入占研发投入的比例	45.41%	75.05%	-29.64%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

当期外购IP少于上年同期。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

当期外购IP少于上年同期。

5、现金流

单位：元

项目	2016年	2015年	同比增减
经营活动现金流入小计	475,771,679.33	531,750,232.94	-10.53%
经营活动现金流出小计	429,046,008.01	514,481,943.45	-16.61%
经营活动产生的现金流量净额	46,725,671.32	17,268,289.49	170.59%
投资活动现金流入小计	10,145,568.11	21,802,693.28	-53.47%
投资活动现金流出小计	118,693,645.66	222,797,139.37	-46.73%
投资活动产生的现金流量净额	-108,548,077.55	-200,994,446.09	-45.99%
筹资活动现金流入小计	91,774,621.69	61,553,673.02	49.10%
筹资活动现金流出小计	44,521,075.33	5,388,730.82	726.19%
筹资活动产生的现金流量净额	47,253,546.36	56,164,942.20	-15.87%
现金及现金等价物净增加额	-11,447,539.77	-123,663,562.03	-90.74%

相关数据同比发生重大变动的主要因素说明

1、投资活动现金流入小计同比减少53.47%，主要为上年同期收回联谊置业投资款；

2、投资活动现金流出小计同比减少46.73%，主要为当期外购IP少于上年同期；

3、筹资活动现金流入小计同比增加49.10%，主要为本期收到业绩补偿款；

4、筹资活动现金流出小计同比增加726.19%，主要为本期偿还银行借款。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明：不适用

三、非主营业务分析

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	30,302,128.23	128.99%	计提无形资产减值、坏账等	否
营业外收入	11,625,210.99	49.49%	政府补助	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016年末		2015年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	84,263,440.83	10.54%	95,709,108.24	13.41%	-2.87%	-
应收账款	169,822,096.52	21.24%	80,365,292.45	11.26%	9.98%	-
存货	50,729,377.71	6.34%	69,485,275.32	9.74%	-3.40%	-
固定资产	161,001,265.24	20.14%	46,479,204.90	6.51%	13.63%	自建数据中心到达预定可使用状态结转固定资产
在建工程			24,887,047.27	3.49%	-3.49%	-
短期借款			25,916,591.50	3.63%	-3.63%	-

2、以公允价值计量的资产和负债：不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

由于深圳市大坦数码电子有限公司就与本公司买卖合同纠纷一事，子公司盈方微有限名下上海银行张江支行一般户#31592703002201304 余额人民币512,640.77元、上海银行浦东分行美元户#3161911405000176787 余额 696.09 美元，被深圳市福田区人民法院冻结，期末账面价值 27,303.77 元的固定资产被查封。

因本公司全资子公司盈方微有限和深圳市大坦数码电子有限公司的买卖合同纠纷，深圳市福田区人民法院冻结公司盈方微有限持有的宇芯科技、瀚廷电子、盈方微投资的全部股权。

五、投资状况

1、总体情况：不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况：不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况：不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

公司报告期末出售重大资产。

2、出售重大股权情况

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
张旭	明赫投资 99.01% 合伙权益	2016年 07月 28日	1,000	0	本次合伙权益转让符合公司优化资产结构的布局,不会对主营业务发展产生不利影响。	0.00%	按初始投资额确定	否	不适用	是	是	2016年 07月 29日	公告编号: 2016-064、2016-072、2016-074

七、主要控股参股公司分析

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
盈方微有限	子公司	集成电路研发与销售	180,000,000.00	653,246,852.15	268,660,068.39	183,488,725.47	-13,952,745.73	-272,726.82
INFOTM,INC	子公司	服务	US\$1,000,000.00	297,803,791.39	73,675,220.13	88,865,803.31	53,613,145.76	51,365,791.51
盈方微香港	子公司	电子产品销售	US\$1,000,000.00	177,353,993.72	32,298,527.89	68,137,033.85	-19,115,918.94	-17,572,800.04
宇芯科技	子公司	集成电路研发与销售	10,000,000.00	11,271,005.43	-8,202,078.21	594,244.44	-3,280,411.31	-3,113,270.73

说明：上表内子公司系对公司归属上市公司普通股股东的净利润影响达 10% 以上的公司。

报告期内取得和处置子公司的情况：不适用

主要控股参股公司情况说明

1、INFOTM,INC 总资产本报告期末比期初增加 149.95%，主要系公司投入增加；净资产期末比期初增加 281.82%，为经营积累增加；营业收入本报告期比上年同期增加 291.43%、营业利润本报告期比上年同期增加 296.85%、净利润本报告期比上年同期增加 313.13%，主要系租赁收入带来的整体收入、利润增长。

2、盈方微有限总资产本报告期末比期初增加 23.01%，营业收入本报告期比上年同期增加 19.01%，营业利润本报告期比去年同期下降了 141.43%；净利润本报告期比上年同期下降 100.68%，主要系本期资产减值计提增加所致。

八、公司控制的结构化主体情况：不适用

九、公司未来发展的展望

1、行业格局和发展趋势

从全球市场来看，集成电路行业经历 2015 年短暂的下滑后，2016 年在存储器市场全面回暖的带动下，重新步入增长态势并创下总销售额的历史新高。国内集成电路市场在半导体国产化不断深入及政府对行业的大力扶持下，始终保持良好发展势头。根据 CSIA 数据统计，我国集成电路行业销售额自 2012 年开始连续实现两位数增长，增速远超同期全球市场水平。

在过去几十年的发展过程中，半导体行业遵循摩尔定律实现周期性增长。但近年来，随着集成电路的集成度愈高，工艺难度趋大，所需投资进一步提升，制程更新周期已由 2 年调整到 3 年，而制程更新速度的逐步放缓将为行业后来者提供机会。此外，3C 产业的成长趋缓使全球集成电路行业进入重整期，产业并购日益增多。

近年来，伴随中国电子企业的快速发展，中国集成电路国产化不断在加深，但目前国产芯片的自给率依然不足三成。《中国制造 2025》中明确提出，2020 年芯片自给率要达到 40%，2025 年达到 50%。在政府加大对集成电路行业的政策扶持，各级政府和企业的产业基金加强对集成电路的投资力度，以及资本市场助推集成电路龙头企业上市的背景下，中国集成电路行业迎来新的发展机遇。从之前成本优势逐步发展为资本优势，从而有效带动人才、并购、扩产、技术升级等战略布局的落实，最直接的体现是 2016 年中国集成电路行业不仅在代表技术创新的芯片设计企业数量上增长明显，还在存储器芯片制造、晶圆厂扩产建设等领域获得突破性进展。

我们认为“十三五”将是中国集成电路产业全速前进的时代，技术创新、产业并购、产能扩充将是整个行业发展的基本逻辑，在国内电子产业蓬勃发展的助推下，中国将逐步改变全球集成电路行业格局。

2、公司未来发展战略

公司将以中国集成电路产业的高速发展为契机，坚持“以芯片研发设计为业务主线，提供北斗系统运营以及大数据服务”的中长期发展战略，并依托自身专业技术和资源，通过并购、对外投资和业务协同等方式围绕“上下游一体化”进行行业整合，寻求新的利润增长点，深化企业布局，优化产品结构，拓展业务规模，实现公司平稳、健康和持续发展。

3、经营计划

2017 年，公司将继续本着“以人为本、精准定位、狠练内功、创新发展、突破市场”的核心经营方针，围绕公司发展战略以及客户实际需求，依托良好的市场发展前景，从夯实基础出发，促进公司规范、平稳、健康发展。

(1) 业务发展

公司将加大芯片业务的研发及市场投入，提升“芯片、应用、技术”的核心能力，继续重点围绕智能车载和智能安防市场推出更具竞争力的产品，完善芯片整体布局以进一步扩大市场占有率，专注打造细分行业龙头；积极探索数据中心的业务模式创新，为智能影像芯片产品的核心应用提供运营基础；依托图像处理领域的核心技术和市场推广能力，积极推进北斗技术应用方案的商业开发。三大业务板块通过跨行业的横向融合及细分垂直领域的深度合作，实现优势互补，充分发挥上下游一体化发展的协同效应。

(2) 内部管理

为实现战略目标、提升管控绩效，公司将持续强化精细化管理，通过创新管理模式有效降低运营成本和费用开支；进一步完善内控体系建设并狠抓执行落实，防范规避经营风险，积极维护公司及广大股东的权益，为公司平稳健康发展提供坚实保障。

4、可能存在的风险

(1) 产品风险

公司系专注于移动互联网应用处理器和智能影像应用处理器的 IC 设计公司。IC 设计公司的长期盈利能力在于不断的进行新产品的开发及销售，因此研发投入金额巨大。如果公司新产品出现规划失误、开发周期远超预期、实际投入远超预算或市场开拓不利，则公司的研发产出可能远小于投入。

(2) 市场风险

公司目前的主要目标市场为中低端移动互联网终端以及智能影像终端这两大应用领域,市场竞争风险主要来自专注于同类市场的中国大陆地区和台湾地区的IC设计企业。目前,上述地区的IC设计企业数量较多,市场竞争日趋激烈。虽然公司占据先发优势,积累了较为丰富的市场和产品开发经验,但如果竞争对手投入更多的资源开发及销售其产品,或采取更积极的定价策略,将可能影响公司产品竞争力,导致市场份额的降低。

(3) 汇率风险

根据行业惯例,公司境外销售以美元计价、人民币结算,采购芯片成品、IP核和EDA工具等均采用美元计价和结算,即购销交易受汇率波动的同一方向影响。但由于存在购销差价和增值税等因素,因此公司经营业绩仍面临一定的汇率风险。另外,由于子公司盈方微香港也是公司利润来源的组成部分,因此公司还存在由于汇率变动引起的外币报表折算的风险。

(4) 人力资源及技术泄密风险

IC设计行业属于智力密集型产业,对技术人员的依赖度较高。虽然多项激励措施的实施对稳定公司未来核心技术团队起到了积极作用,但同行业竞争对手仍可能给出更优厚的待遇以吸引公司技术人才,或公司受其他因素影响导致技术人才流失,公司面临技术人员流失的风险。

通过持续技术创新,公司已拥有多项核心技术,且在同行业中处于领先水平。虽然公司十分重视对核心技术的保密,及时将研发成果申请专利,但如果核心技术人员流动、公司技术保密措施的执行不严以致技术泄密,或专利保护措施不力,均可能削弱公司的技术优势,对公司的竞争力产生不利影响。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年05月20日	其他	其他	湖北辖区投资者接待日活动
2016年1月1日—2016年12月31日	电话	个人、机构	在避免选择性信息披露的前提下,对公司经营情况作出说明
接待次数			846
接待机构数量			0
接待个人数量			775
接待其他对象数量			71
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司高度重视对广大投资者的回报，严格按照《公司章程》的相关规定执行分红方案。鉴于公司以前年度亏损严重，公司2015年度不进行利润分配，公司利润分配议案经2015年度股东大会审议通过，独立董事对2015年度利润分配方案发表了独立意见。

公司利润分配政策符合《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》及《公司章程》规定，议案的审议程序符合相关规定。公司制定了明确的分红标准和分红比例，利润分配政策调整或变更的条件和程序合规透明，充分保护了中小投资者的合法权益。

现金分红政策的专项说明

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年(包括本报告期)的普通股股利分配方案(预案)、资本公积金转增股本方案(预案)情况

2014年度利润分配方案：

经大信会计师事务所(特殊普通合伙)审计，本公司2014年末母公司可供分配利润为-74,063.96万元。鉴于母公司以前年度亏损严重经公司2014年度股东大会审议通过：公司2014年度不进行利润分配，也不以资本公积金转增股本。

2015年度利润分配方案：

经亚太所审核确认，本公司2015年末母公司可供分配利润为-75,566.05万元；2015年末公司合并报表可供分配利润为7,912.25万元。鉴于公司以前年度亏损严重，公司2015年度不进行利润分配，也不以资本公积金转增股本，未分配利润结余转入下一年度。

2016年度利润分配预案：

经亚太所审计，公司2016年末合并报表中未分配利润为103,294,189.71元，母公司2016年度末可分配利润为-708,260,129.45元。鉴于公司以前年度亏损严重，公司不具备现金分红的条件。公司2016年度拟不进行利润分配，也不以资本公积金转增股本，未分配利润结余转入下一年度。

公司近三年(包括本报告期)普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红 金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司 普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司 普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金 分红的金额	以其他方式现 金分红的比例
2016年	0.00	24,171,705.77	0.00%	0.00	0.00%
2015年	0.00	11,354,013.27	0.00%	0.00	0.00%
2014年	0.00	5,187,361.13	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案：不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	盈方微电子、陈志成	业绩承诺及补偿安排	自盈方微电子受让的公司股份过户完成、公司股权分置改革方案实施完毕后，上市公司2014年经审计的合并报表口径下扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润不低于人民币5,000万元，2015年经审计的合并报表口径下扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润不低于人民币12,500万元。若未能实现上述一年度的净利润承诺数，则盈方微电子应在公司以上各年度审计报告正式出具后的二十个工作日内以现金方式向上市公司予以补偿。同时，作为保障上述业绩承诺的措施，盈方微电子将在：1)本次股权分置改革实施完毕之日起的30日内将2014年度公司净利润承诺数5,000万元的30%，即1,500万元汇入公司指定的账户作为2014年度利润实现的保证金；2)盈方微电子将在2015年4月30日前将2015年度公司净利润承诺数12,500万元的30%，即3,750万元汇入公司指定账户作为2015年度利润实现的保证金。	2014年05月15日	自承诺履行完毕	1、盈方微电子与陈志成关于公司2014年度业绩承诺的补偿已履行完毕。2、根据监管要求，盈方微电子已先行补偿2015年度业绩补偿金共计102,638,714.76元，后根据亚太所出具的《盈方微电子股份有限公司2015年盈利预测实现情况的专项审核报告》(亚会A核字(2016)0056号)所确认的应由盈方微电子及实际控制人陈志成先生履行的2015年业绩补偿金额为112,293,663.97元，大于其已支付的业绩补偿金额，故产生差额款9,654,949.21元。2016年8月9日，公司已收到盈方微电子所支付的上述2015年度业绩补偿差额款人民币9,654,949.21元，至此公司已全额收到盈方微电子应履行的2015年度业绩承诺补偿款共计112,293,663.97元，即盈方微电子在公司股权分置改革时所作出的2014年度及2015年度业绩承诺补偿已全部履行完毕。具体情况详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)相关公告。
	盈方微电子、陈志成	股份减持承诺	除承诺自公司股权分置改革实施后首个交易日起，其所持公司股份锁定三十六个月之外，盈方微电子进一步承诺自盈方微电子受让的公司股份过户完成、公司股权分置改革方案实施完毕之日起48个月内，盈方微电子通过二级市场减持公司股份的价格不低于人民币15元/股，在公司实施分红、送股、资本公积金转增股份等除权除息事宜时，该价格将进行相应调整。盈方微电子如有违反上述承诺的卖出交易，其卖出股份所获得的资金将全部划入公司账户归全体股东所有。	2014年05月15日	自承诺履行完毕	该承诺仍在承诺有效期内，承诺持续有效且正在履行当中，不存在违背该承诺的情形。
	盈方微电子	股份限售承诺	参与本次股权分置改革的非流通股股东及潜在股东承诺将根据相关法律、法规和规章的规定，履行法定承诺义务。	2014年05月05日	自承诺履行完毕	该承诺仍在承诺有效期内，承诺持续有效且正在履行当中，不存在违背该承诺的情形。
	舜元投资	股份限售承诺	参与本次股权分置改革的非流通股股东及潜在股东承诺将根据相关法律、法规和规章的规定，履行法定承诺义务。	2014年05月05日	自承诺履行完毕	该承诺仍在承诺有效期内，承诺持续有效且正在履行当中，不存在违背该承诺的情形。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	盈方微电子	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为保证上市公司的独立运作，信息披露义务人将依据《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规的要求，本次权益变动完成后，信息披露义务人为保证上市公司在资产、人员、财务、机构、业务方面的完整及独立。	2014年06月09日	长期	该承诺仍在承诺有效期内，承诺持续有效且正在履行当中，不存在违背该承诺的情形。
	盈方微电子	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为避免与上市公司之间未来可能出现的同业竞争，信息披露义务人承诺：“本次权益变动完成后，本公司将不再投资其他与上市公司从事相同或相似业务的企业，或经营其他与上市公司相同或相似的业务，不进行其他与上市公司具有利益冲突或竞争性的行为，以保障上市公司及其股东的利益。”	2014年06月09日	长期	该承诺仍在承诺有效期内，承诺持续有效且正在履行当中，不存在违背该承诺的情形。
	盈方微电子	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为了将来尽量规范和减少信息披露义务人和上市公司之间的关联交易，信息披露义务人承诺：“本次权益变动完成后，本公司及其关联方与上市公司及其控股子公司之间将尽可能避免发生关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本公司承诺将遵循市场公正、公开、公平的原则，并严格遵守国家有关法律、法规、上市规则及上市公司章程，依法签订协议，履行法定程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其股东的合法权益。如违反上述承诺与上市公司及其关联方进行交易，而给上市公司及其关联方造成损失，由本公司承担赔偿责任。”	2014年06月09日	长期	该承诺仍在承诺有效期内，承诺持续有效且正在履行当中，不存在违背该承诺的情形。

续上表

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
	陈志成	股份减持承诺	承诺自2015年7月9日起的未来12个月内不减持公司股票。	2015年07月09日	自承诺履行完毕	该承诺已经履行完毕。具体情况详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)相关公告。
	舜元投资	股份减持承诺	鉴于舜元投资所持的公司有限售条件股份40,831,368股将于2015年8月3日上市流通,舜元投资承诺:在本次解除股份限售后,我公司所持股份自2015年7月8日起的6个月内不予减持,6个月后将根据中国证监会以及相关监管政策及法律法规的要求予以执行。	2015年07月08日	自承诺履行完毕	该承诺已经履行完毕。具体情况详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)相关公告。
其他对公司中小股东所作承诺	盈方微电子	业绩承诺及补偿安排	基于贵公司审计机构致同会计师事务所(特殊普通合伙)为贵公司2015年度财务报告出具了无法发表意见的审计报告,根据湖北证监局【鄂证监公司字(2016)26号】《关注函》的要求“公司应另行聘请具备较高专业能力的会计师事务所对公司2015年盈利预测实现情况的真实性进行专项核查,确定盈利金额”。请贵公司尽快启动对盈利预测实现情况的真实性专项核查,以确认最终利润数额。我司承诺:如核查后确定的业绩补偿金额大于已支付的业绩补偿金额,我将在审计报告披露后的20个工作日内补齐差额款。如核查后确定的业绩补偿金额小于已支付的业绩补偿金额,我司同意将该差额款无偿赠予贵公司。	2016年05月06日	自承诺履行完毕	根据亚太所出具的《盈方微电子股份有限公司2015年盈利预测实现情况的专项审核报告》(亚会A核字(2016)0056号)所确认的应由盈方微电子及实际控制人陈志成先生履行的2015年业绩补偿金额为112,293,663.97元,大于其已支付的业绩补偿金额,故产生差额款9,654,949.21元。2016年8月9日,公司已收到盈方微电子所支付的上述2015年度业绩补偿差额款人民币9,654,949.21元,至此公司已全额收到盈方微电子应履行的2015年度业绩承诺补偿款共计112,293,663.97元,即盈方微电子在公司股权分置改革时所作出的2014年度及2015年度业绩承诺补偿已全部履行完毕。具体情况详见巨潮资讯(www.cninfo.com.cn)相关公告。
	陈志成	业绩承诺及补偿安排	基于贵公司审计机构致同会计师事务所(特殊普通合伙)为贵公司2015年度财务报告出具了无法发表意见的审计报告,根据湖北证监局【鄂证监公司字(2016)26号】《关注函》的要求“公司应另行聘请具备较高专业能力的会计师事务所对公司2015年盈利预测实现情况的真实性进行专项核查,确定盈利金额”。请贵公司尽快启动对盈利预测实现情况的真实性专项核查,以确认最终利润数额。本人承诺:如核查后确定的业绩补偿金额大于已支付的业绩补偿金额,我将督促盈方微电子在审计报告披露后的20个工作日内补齐差额款,如盈方微电子未在规定时间内补齐差额款,本人将在10个工作日内补齐。如核查后确定的业绩补偿金额小于已支付的业绩补偿金额,本人作为盈方微电子的实际控制人同意盈方微电子将该差额款无偿赠予贵公司。	2016年05月06日	自承诺履行完毕	根据亚太所出具的《盈方微电子股份有限公司2015年盈利预测实现情况的专项审核报告》(亚会A核字(2016)0056号)所确认的应由盈方微电子及实际控制人陈志成先生履行的2015年业绩补偿金额为112,293,663.97元,大于其已支付的业绩补偿金额,故产生差额款9,654,949.21元。2016年8月9日,公司已收到盈方微电子所支付的上述2015年度业绩补偿差额款人民币9,654,949.21元,至此公司已全额收到盈方微电子应履行的2015年度业绩承诺补偿款共计112,293,663.97元,即盈方微电子在公司股权分置改革时所作出的2014年度及2015年度业绩承诺补偿已全部履行完毕。具体情况详见巨潮资讯(www.cninfo.com.cn)相关公告。
承诺是否按时履行						是
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划						不适用

2、公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明:不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事(如有)对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

亚太所对公司2016年度财务报告进行了审计,并出具带强调事项段无保留意见的审计报告(亚会A审字(2017)0028号)。公司董事会对亚太所出具的2016年审计报告涉及的强调事项予以理解与认可,并高度重视。目前公司经营情况一切正常,公司积极配合中国证券监督管理委员会的调查工作,尚未收到相关的结论性意见或决定。公司将密切关注监管部门立案调查进展情况,及时履行信息披露义务。同时,公司将不断完善内部管控薄弱环节,狠抓执行落实,进一步强化财务管控,提高公司治理水平。

六、与上年度财务报告相比, 会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

因公司2015年度报告被致同会计师事务所出具无法发表意见的审计报告, 另根据中国证券监督管理委员会湖北监管局于2016年5月5日下发的函件要求, 公司需另行聘请具备较高专业能力的会计师事务所对2015年盈利预测的实现情况进行专项核查。

经公司第九届董事会第三十六次会议及2016年第三次临时股东大会审议通过《关于聘请亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2015年盈利预测实现情况进行专项审计的议案》, 公司已聘请亚太所对2015年盈利预测实现情况进行专项审计。

根据亚太所出具的《盈方微电子股份有限公司2015年盈利预测实现情况的专项审核报告》【亚会A核字(2016)0056号】, 公司2015年度实现的归属于母公司股东的净利润(扣除非经常性损益)为12,706,336.03元, 未达到2015年度盈利预测, 由此确定的应由控股股东盈方微电子及实际控制人陈志成先生履行的2015年业绩补偿金额为112,293,663.97元, 大于其已支付的业绩补偿金额102,638,714.76元, 产生差额款9,654,949.21元。

2016年8月, 公司已收到盈方微电子所支付的上述2015年度业绩补偿差额款人民币9,654,949.21元, 至此公司已全额收到盈方微电子应履行的2015年度业绩承诺补偿款共计112,293,663.97元, 即盈方微电子在公司股权分置改革时所作出的2014年度及2015年度业绩承诺补偿已全部履行完毕。

八、与上年度财务报告相比, 合并报表范围发生变化的情况说明

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	220
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈浩、陈刚

当期是否改聘会计师事务所: 是

是否在审计期间改聘会计师事务所: 否

更换会计师事务所是否履行审批程序: 是

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司原聘请的致同会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“致同事务所”)为公司提供2015年度审计服务, 并对公司出具了无法发表意见的财务审计报告及否定意见的内控审计报告。鉴于公司与致同事务所对部分业务事项的财务处理意见存在分歧, 为确保公司年度审计工作的顺利开展, 经公司第十届董事会第四次会议、第十届监事会第四次会议及2016年第五次临时股东大会审议通过, 公司决定聘请亚太所为公司2016年度财务审计及内控审计机构。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

经公司第十届董事会第四次会议、第十届监事会第四次会议及2016年第五次临时股东大会审议通过, 公司决定聘请亚太所为公司2016年度内控审计机构。

2016年度, 公司因筹划重大资产重组事项, 聘请华西证券股份有限公司上海证券承销保荐分公司为独立财务顾问, 报告期内未支付财务顾问费。

2016年度, 公司聘请了海际证券有限责任公司为公司非公开发行股票的保荐机构, 报告期内未支付保荐费用。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况：不适用

十一、破产重整相关事项

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司全资子公司盈方微有限公司于2015年6月4日收到《深圳市福田区人民法院传票》(案号: (2015)深福法民二初字第6152号)及相关诉讼材料,主要内容为深圳市大坦数码电子有限公司(以下简称“大坦数码”)就与盈方微有限公司合同纠纷一事向深圳市福田区人民法院提起民事诉讼。	2,355	否	2015年11月19日进行第一次开庭审理,对部分证据材料进行质证;2016年7月11日,盈方微有限公司收到《深圳市福田区人民法院参加诉讼通知书》(案号: (2015)深福法民二初字第6152号);主要内容为因本公司及盈方微香港与上述案件有利害关系,根据《中华人民共和国民事诉讼法》的相关规定,通知本公司作为案件的被告参加诉讼,以及通知盈方微电子香港作为案件的第三人参加诉讼。2016年10月31日,公司收到前述同样内容的参加诉讼通知书,即《深圳市福田区人民法院参加诉讼通知书》(案号: (2015)深福法民二初字第6152号)以及大坦数码提交的《追加被告申请书》(大坦数码认为公司为盈方微有限公司的唯一法人股东,根据《公司法》63条的规定,申请追加公司为本案被告)。公司于2016年11月10日就被追加为被告事宜进行答辩并向深圳市福田区人民法院提交了答辩状及证据材料。2016年11月14日,公司收到《广东省深圳市福田区人民法院民事裁定书》(案号: (2015)深福法民二初字第6152号),主要内容为鉴于已被依法追究为第三人参加诉讼的盈方微香港为香港公司,由于当事人使得案件具有涉港因素,属于涉港商事案件,符合集中管辖规定,按照《中华人民共和国民事诉讼法》、《最高人民法院关于涉外民商事案件诉讼管辖若干问题的规定》及《广东省高级人民法院关于指定深圳前海合作区人民法院集中管辖深圳市一审涉外、涉港澳台商事案件的批复》的相关规定,深圳市福田区人民法院将本案移送深圳前海合作区人民法院审理。截至本报告披露日,公司尚未收到深圳前海合作区人民法院的开庭通知。	截至2016年12月31日,子公司盈方微有限公司部分资产被查封冻结的情况如下:1、上海银行张江支行账户,账户余额人民币512,640.77元;2、上海银行浦东分行账户,账户余额696.09美元;3、持有的宇芯科技、瀚廷电子、盈方微投资的股权;4、部分电脑价值约27,303.77元。该案件尚未审理完毕,上述资产冻结对公司本期利润或期后利润的最终影响尚无法确定。	尚未判决	2015年06月09日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

十三、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论	披露日期	披露索引
盈方微电子股份有限公司	公司	因公司相关行为涉嫌违法违规,根据《中华人民共和国证券法》的有关规定,中国证券监督管理委员会决定对公司立案调查。	被中国证监会立案调查或行政处罚	立案调查尚未结束,无结论。	2016年10月15日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

根据公司控股股东盈方微电子及其实际控制人陈志成先生分别回函确认,盈方微电子及陈志成先生与深圳市通凯建材有限公司存在经济纠纷,相关案件仍在审理中【立案号: (2016)粤03民初1585号及(2016)粤03民初1588号】。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

1、公司于2015年7月8日、7月15日分别披露了《盈方微电子股份有限公司关于拟筹划员工持股计划股票停牌的公告》(公告编号2015-040)、《盈方微电子股份有限公司关于拟筹划员工持股计划股票继续停牌的公告》(公告编号2015-045),公司拟筹划员工持股计划相关事项。

2、2015年7月20日,公司发布了《关于筹划员工持股计划进展情况暨复牌公告》(公告编号2015-051),披露了公司员工持股计划的初步方案。

3、2015年7月21日,公司披露了《2015年员工持股计划(草案)》及《2015年员工持股计划(草案)摘要》。

4、2017年3月13日,公司召开第十届董事会第七次会议及第十届监事会第六次会议,审议通过了《关于终止2015年员工持股计划的议案》,决定终止本员工持股计划。

详细内容请查阅公司刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上相关公告。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

租赁情况说明

2015年7月10日，INFOTM,INC与High Sharp签署《场地租赁服务合同》，约定将INFOTM,INC的场地与设备租赁至High Sharp，用于资料中心的运营。截止本报告出具之日，该项业务仍在租赁合同约定期间，该项业务持续稳步经营。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
INFOTM,INC	High Sharp	场地、设备	19,501.86	2015年07月10日	2017年07月31日	17,526.79	合同及会计准则	净利润增加	否	否

2、重大担保

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
盈方微有限	2015年03月12日	2,500	2015年03月30日	2,000	连带责任保证	一年	是	否
盈方微有限	2015年07月16日	3,300	2015年07月21日	3,300	连带责任保证	自担合同生效之日起至决算日后两年为止	是	否
瀚廷电子	2015年12月30日	500	2016年01月20日	500	连带责任保证	6个月	是	否
盈方微有限	2016年06月30日	10,000		0				
盈方微香港	2016年06月30日	10,000		0				
瀚廷电子	2016年06月30日	5,000		0				
盈方微台湾	2016年06月30日	4,000		0				
宇芯科技	2016年06月30日	1,000						
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)				30,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)		500	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)				36,300	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)		0	
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
宇芯科技	2015年07月16日	1,000	2015年07月23日	1,000	连带责任保证	担保书生效之日起至授信协议项下每笔贷款或其他融资或招行四平支行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加两年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)				0	报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)		0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)				1,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)		0	
公司担保总额(即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)				30,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)		500	
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)				37,300	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)		0	
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)								0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)								0
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)								0
上述三项担保金额合计(D+E+F)								0
对未到期担保,报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明								无
违反规定程序对外提供担保的说明								无

(2) 违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

4. 其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况: 不适用

2、履行其他社会责任的情况

社会责任是企业的经营之本,在遵纪守法、合规经营的同时,公司高度重视企业责任的履行。公司根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《主板上市公司规范运作指引》等法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定,规范公司治理结构和建立健全内部控制制度,依法召开股东大会、董事会、监事会,严格履行信息披露义务,积极承担社会责任,采取有效措施保护投资者特别是中小投资者的合法权益。

1、股东及债权人权益保护:公司依法召开股东大会,根据《深圳证券交易所上市公司股东大会网络投票实施细则》的规定积极提供网络投票的方式扩大股东参与股东大会的比例。公司严格依法履行信息披露义务,积极配合监管机关的各类调查、检查及问询工作。公司积极关注重大敏感信息,在市场出现传闻时,及时发布澄清公告,避免传闻的持续扩散,保障了各类投资者的知情权。公司在经营决策过程中,充分考虑债权人的合法权益。

2、职工权益保护:公司严格按照《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求录用职工并依法为职工缴纳社会保险。公司还为新员工提供了入职体检以及全体员工每年一次的例行身体检查,做好职业病防范。公司依法安排生产经营时间,按规定为职工提供各类合法假期。在每年的“3.8 妇女节”公司为全体女性员工送上礼品并安排提前下班以体现对女性同胞的关爱。公司建立了科学化、规范化、系统化的培训管理体系,积极筹划各类培训工作以促使员工不断提升职业技能,同时提供经费以鼓励员工积极参加各类社会培训以取得相关执业资格。公司每年一度的年会为全体员工提供了展现才艺的舞台,也为员工之间、员工与企业之间提供了建立深厚情谊的机会,促进了员工良好人际关系的发展和公司舒适工作环境创建。

3、参加公益事业:公司认真履行社会职责,每年按时交纳在社会团体职务中应承担的企业责任,积极参加社会公益活动。2016年,公司积极响应党中央“精准扶贫”号召,支援革命老区的经济社会发展,安排公司管理人员赴革命老区湖北省洪湖市参观考察,参加了洪湖市投资项目推介座谈会。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位: 否

是否发布社会责任报告: 否

十九、其他重大事项的说明

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

2017年2月,宇芯科技与红佛茶(上海)文化发展有限公司、上海嘻乐仕股权投资基金管理有限公司签订了合作协议。协议约定三方共同出资人民币1亿元设立易宇(上海)航天科技有限公司,其中宇芯科技利用其开发的无形资产“基于北斗位置的北斗应用平台”软件作价人民币2000万元入股,持股20%,其他两位股东以现金方式入股,持股80%。易宇(上海)航天科技有限公司将主要从事航天技术民用产业。本次合作是品牌、技术和资本的强强联合,有利于宇芯科技发挥自身技术及品牌优势、盘活无形资产并加快北斗技术应用方案的商业开发进程。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	257,291,442	31.51%	-	-	-	-40,831,368	-40,831,368	216,460,074	26.51%
其他内资持股	257,291,442	31.51%	-	-	-	-40,831,368	-40,831,368	216,460,074	26.51%
其中：境内法人持股	255,639,192	31.31%	-	-	-	-40,831,368	-40,831,368	214,807,824	26.31%
境内自然人持股	1,652,250	0.20%	-	-	-	-	-	1,652,250	0.20%
二、无限售条件股份	559,335,918	68.49%	-	-	-	40,831,368	40,831,368	600,167,286	73.49%
人民币普通股	559,335,918	68.49%	-	-	-	40,831,368	40,831,368	600,167,286	73.49%
三、股份总数	816,627,360	100.00%	-	-	-	0	0	816,627,360	100.00%

股份变动的原因：不适用

股份变动的批准情况：不适用

股份变动的过户情况：不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响：不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容：不适用

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
舜元投资	43,946,616	40,831,368	0	3,115,248	股权分置改革承诺限售	2016年7月15日
合计	43,946,616	40,831,368	0	3,115,248	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行(不含优先股)情况：不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明：不适用

3、现存的内部职工股情况：不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

报告期末普通股股东总数：71,953户

年度报告披露日前上一月末普通股股东总数：68,193户

报告期末表决权恢复的优先股股东总数：0户

年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数：0户

持股5%以上的股东或前10名股东持股情况

单位:股

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售条 件的股份数量	持有无限售条 件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
上海盈方微电子有限公司	境内非国有法人	25.92%	211,692,576	0	211,692,576	0	质押 冻结	211,442,176 23,834,616
上海舜元企业投资发展有限公司	境内非国有法人	4.99%	40,777,984	-46,000,000	3,115,248	37,662,736		
重庆国投财富投资管理有限公司- 利盈一号私募基金	其他	4.95%	40,419,901	40,419,901	0	40,419,901		
邵 蕙	境内自然人	1.96%	16,000,000	16,000,000	0	16,000,000		
荆州市古城国有投资有限责任公司	国有法人	1.50%	12,230,400	0	0	12,230,400		
全国社保基金四一五组合	其他	0.86%	7,045,199	7,045,199	0	7,045,199		
华宝信托有限责任公司-辉煌 1011号单一资金信托	其他	0.73%	6,000,000	6,000,000	0	6,000,000		
华宝信托有限责任公司-“辉煌”22 号单一资金信托	其他	0.58%	4,776,406	4,776,406	0	4,776,406		
黄 锐	境内自然人	0.53%	4,357,000	4,357,000	0	4,357,000		
翁航宇	境内自然人	0.45%	3,636,100	3,636,100	0	3,636,100		
战略投资者或一般法人因配售 新股成为前10名股东的情况	无							
上述股东关联关系 或一致行动的说明	上海盈方微电子有限公司与其他股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。在流通股股东之间,公司未知其关联关系,也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							

前10名无限售条件股东持股情况

单位:股

股东名称	报告期末持有 无限售条件股份数量	股份种类及数量	
		股份种类	数量
重庆国投财富投资管理有限公司-利盈一号私募基金	40,419,901	人民币普通股	40,419,901
上海舜元企业投资发展有限公司	37,662,736	人民币普通股	37,662,736
邵 蕙	16,000,000	人民币普通股	16,000,000
荆州市古城国有投资有限责任公司	12,230,400	人民币普通股	12,230,400
全国社保基金四一五组合	7,045,199	人民币普通股	7,045,199
华宝信托有限责任公司-辉煌1011号单一资金信托	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
华宝信托有限责任公司-“辉煌”22号单一资金信托	4,776,406	人民币普通股	4,776,406
黄 锐	4,357,000	人民币普通股	4,357,000
翁航宇	3,636,100	人民币普通股	3,636,100
黎 燕	3,100,084	人民币普通股	3,100,084
前10名无限售流通股股东之间,以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	前10名股东中,上海盈方微电子有限公司与其他股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。在流通股股东之间,公司未知其关联关系,也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前10名普通股股东参与融资融券业务情况说明	报告期末,股东翁航宇通过信达证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股份3,636,100股,占本公司总股本的0.45%。		

公司前10名普通股股东、前10名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
盈方微电子	陈志成	2014年01月13日	913101150900510385	从事电子科技、生物科技、能源科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，集成电路、电子产品、计算机软硬件的开发、销售，实业投资，五金交电、建筑装饰材料、金属材料及制品、化工产品 & 原料(除危险化学品、监控化学品、民用爆炸物品、易制毒化学品)、机电设备、电线电缆、橡塑制品、家用电器、照明设备、日用百货、服装鞋帽、食用农产品、汽车配件、珠宝首饰、燃料油、电子设备、机械设备、针纺织品、文化办公用品、金银饰品的销售，煤炭经营，投资管理，展览展示服务，市场营销策划，园林绿化，建筑智能化建设工程设计一体化，建筑装饰装修建设工程设计施工一体化，从事货物及技术的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 无				

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

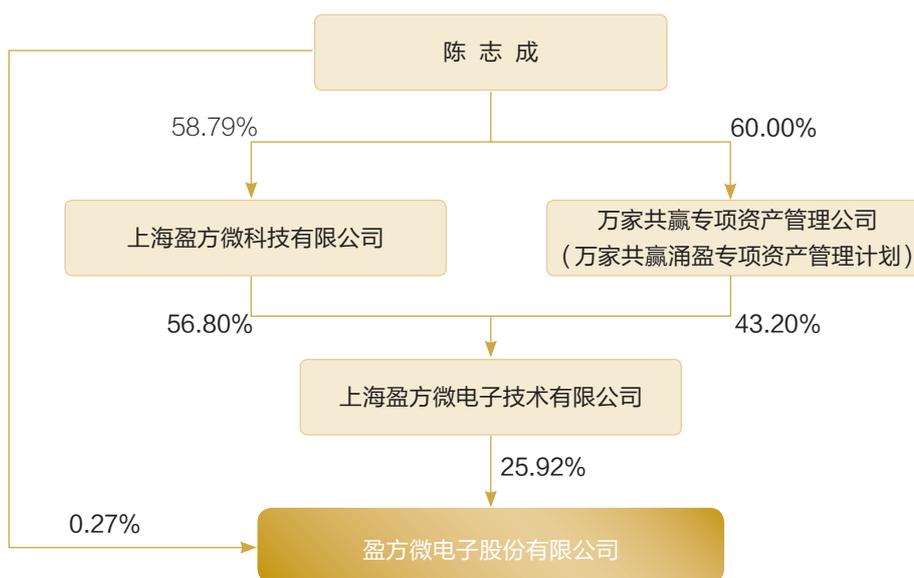
实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈志成	中国	否
主要职业及职务	陈志成, 1973年出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 本科, 北京大学EMBA在读, 具有多年电子行业从业经验。2008年1月, 创建盈方微有限, 现任本公司董事长; 兼任盈方微电子董事长、盈方微科技执行董事, 盈方微电子有限董事长, 深圳市第六届政协委员、深圳市工商联副主席、深圳市温州商会荣誉会长。	
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	公司实际控制人过去10年未曾控股除本公司外的其他境内外上市公司。	

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司：不适用

4、其他持股在10%以上的法人股东：不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

(1) 控股股东、实际控制人股份减持承诺：

控股股东盈方微电子减持承诺：除承诺自公司股权分置改革实施后首个交易日起，其所持公司股份锁定三十六个月之外，盈方微电子进一步承诺自盈方微电子受让的公司股份过户完成、公司股权分置改革方案实施完毕之日起48个月内，盈方微电子通过二级市场减持公司股份的价格不低于人民币15元/股，在公司实施分红、送股、资本公积金转增股份等除权除息事宜时，该价格将进行相应调整。盈方微电子如有违反上述承诺的卖出交易，其卖出股份所获得的资金将全部划入公司账户归全体股东所有。

实际控制人陈志成减持承诺：若盈方微电子违反股权分置改革中关于股份减持的承诺，且未能在违规交易之日起二十个工作日内将所获得的资金将全部划入上市公司账户归全体股东所有，本人将在上述违规交易之日起三十个工作日内以现金方式向上市公司支付等额的资金。

实际控制人陈志成减持承诺：承诺自2015年7月9日起的未来12个月内不减持公司股票。

报告期内，控股股东及实际控制人均未减持公司股份。

(2) 其他承诺主体股份减持承诺：

舜元投资承诺自股权分置改革方案实施后首个交易日起，其所持有的股份锁定12个月。在前项规定期满后，其通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占本公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。

报告期内，舜元投资分别于2016年1月22日及2016年9月12日通过深圳证券交易所大宗交易系统减持公司股份40,000,000股及6,000,000股，减持比例分别为4.9%及0.735%。上述减持行为遵守其所作的股份减持承诺。

第七节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
陈志成	董事长	现任	男	44	2015年12月29日	2019年08月15日	2,203,000	0	0	0	2,203,000
	前任总经理	离任			2014年08月26日	2016年08月08日					
李元	董事	现任	男	49	2014年11月19日	2019年08月15日	-	-	-	-	-
	总经理	现任			2016年08月18日	2019年08月15日					
	代理董事会秘书	离任			2015年12月04日	2016年03月07日					
史浩樑	董事	现任	男	49	2007年12月27日	2019年08月15日	-	-	-	-	-
陈炎表	董事	现任	男	54	2007年12月27日	2019年08月15日	-	-	-	-	-
	董事	现任			2015年11月27日	2019年08月15日					
赵海峰	常务副总经理	现任	男	45	2015年12月29日	2019年08月15日	-	-	-	-	-
	财务总监	现任			2014年08月26日	2019年08月15日					
王芳	董事	现任	女	41	2016年08月15日	2019年08月15日	-	-	-	-	-
	董事会秘书	现任			2016年03月07日	2019年08月15日					
宗士才	独立董事	现任	男	53	2013年08月16日	2019年08月15日	-	-	-	-	-
钱凯	独立董事	现任	男	54	2016年08月15日	2019年08月15日	-	-	-	-	-
王悦	独立董事	现任	女	39	2016年08月15日	2019年08月15日	-	-	-	-	-
周佐益	监事会主席	现任	男	51	2016年08月15日	2019年08月15日	-	-	-	-	-
王涛	监事	现任	男	49	2016年08月15日	2019年08月15日	-	-	-	-	-
张怡	职工代表监事	现任	女	28	2016年01月22日	2019年08月15日	-	-	-	-	-
唐忠民	前任董事	离任	男	47	2010年08月17日	2016年08月15日	-	-	-	-	-
马萍	前任独立董事	离任	女	53	2014年11月19日	2016年08月15日	-	-	-	-	-
沈红波	前任独立董事	离任	男	38	2014年11月19日	2016年08月15日	-	-	-	-	-
赵艳萍	前任监事会主席	离任	女	55	2014年11月19日	2016年08月15日	-	-	-	-	-
丁强	前任监事	离任	男	38	2014年10月31日	2016年08月15日	-	-	-	-	-
合计	--	--	--	--	--	--	2,203,000	0	0	0	2,203,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈志成	前任总经理	任期满离任	2016年08月18日	任期满离任
李元	董事会秘书(代行)	任期满离任	2016年03月07日	任期满离任
	总经理	任免	2016年08月18日	董事会聘任
王芳	董事会秘书	任免	2016年03月07日	董事会聘任
	董事	任免	2016年08月15日	股东大会选举
钱凯	独立董事	任免	2016年08月15日	股东大会选举
王悦	独立董事	任免	2016年08月15日	股东大会选举
周佐益	监事会主席	任免	2016年08月15日	股东大会选举
王涛	监事	任免	2016年08月15日	股东大会选举
唐忠民	前任董事	任期满离任	2016年08月15日	任期满离任
马萍	前任独立董事	任期满离任	2016年08月15日	任期满离任
沈红波	前任独立董事	任期满离任	2016年08月15日	任期满离任
赵艳萍	前任监事会主席	任期满离任	2016年08月15日	任期满离任
丁强	前任监事	任期满离任	2016年08月15日	任期满离任

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事会成员

陈志成先生，董事长。2008年1月创建上海盈方微电子有限公司，现任盈方微电子股份有限公司董事长，上海盈方微科技有限公司执行董事，上海盈方微电子技术有限公司董事长，上海盈方微电子有限公司董事长，上海盈方微投资发展有限公司执行董事，上海瀚廷电子科技有限公司执行董事，盈方微电子(香港)有限公司董事，InfoTM, Inc 董事，台湾盈方微国际有限公司董事，上海宇芯科技有限公司董事，北京超越时代网络科技有限公司董事长，深圳市第六届政协委员，深圳市工商联副主席，深圳市温州商会荣誉会长。

李元先生，董事、总经理。历任东方证券股份有限公司研究所研究员，上海青浦消防器材股份有限公司董事会秘书，华丽家族股份有限公司董事会秘书，上海吾同投资管理有限公司投资总监，现任北京超越时代网络科技有限公司董事、盈方微电子股份有限公司董事、总经理。

史浩樑先生，董事。曾任上虞市人民政府副市长，上海舜元建设(集团)有限公司董事，上海舜元置业有限公司董事兼总经理；现任舜元控股集团有限公司董事，盈方微电子股份有限公司董事，上海盈方微电子有限公司董事，长兴萧然房地产开发有限公司执行董事、总经理。

陈炎表先生，董事。曾任浙江舜杰建筑集团股份有限公司董事长，舜元地产发展股份有限公司董事长；现任舜元建设(集团)有限公司董事长，舜元控股集团有限公司董事长，盈方微电子股份有限公司董事。

赵海峰先生，董事、财务总监、常务副总经理。曾在中国建设银行杭州市分行从事资金财务工作，曾任航天通信控股集团股份有限公司财务处副处长、华立仪表集团股份有限公司财务负责人兼资金财务部部长、硕颖数码科技(中国)有限公司副总裁。现任盈方微电子股份有限公司董事、财务总监、常务副总经理，上海宇芯科技有限公司董事，盈方微电子(香港)有限公司董事，上海盈方微电子有限公司董事，InfoTM, Inc 董事。

王芳女士，董事、董事会秘书。历任江西中江地产股份有限公司证券事务代表，董事会秘书；昆吾九鼎投资控股股份有限公司董事会秘书、总经理助理；现任盈方微电子股份有限公司董事、董事会秘书，上海盈方微电子有限公司副总经理。

宗士才先生，独立董事。毕业于厦门大学法学院，法学硕士。现任锦天城律师事务所律师高级合伙人、管委会主任，华南国际经济贸易仲裁委员会调解专家，深圳仲裁委员会仲裁员，深圳中级人民法院特聘调解员，盈方微电子股份有限公司独立董事。

钱凯先生，独立董事。注册会计师、高级会计师、注册税务师、注册资产评估师。历任海宁制革厂财务科长；海宁会计师事务所部门经理、副所长、所长、书记；海宁凯达信会计师事务所所长、书记；浙江凯达信会计师事务所所长、书记；浙江岳华会计师事务所所长、书记；中瑞岳华会计师事务所浙江分所总经理、书记；天通控股股份有限公司独立董事；现任浙江天誉会计师事务所所长、书记，厦门海洋实业(集团)股份有限公司独立董事，盈方微电子股份有限公司独立董事。

王悦女士，独立董事。历任香港理工大学、中欧国际工商学院研究助理；现任上海财经大学会计学院副教授、博士、专职研究员，盈方微电子股份有限公司独立董事。

2、监事会成员

周佐益先生，监事会主席。历任中国人民保险公司(PICC)贵州省分公司信息技术处工作、系统工程师、CISCO网络工程师；上海浦东科技进修学院计算机专业课专职讲师及办公室主任；上海互联网创业投资有限公司经理、行政部经理、总经理助理、副总经理、总经理；上海临空科技创业有限公司总经理；现任上海浦东融资担保有限公司投资业务部总监，盈方微电子股份有限公司监事会主席。

王涛先生，监事。毕业于复旦大学，中国注册会计师协会非执业会员。历任鞍钢耐火材料公司研究所助理工程师；上海科技投资股份有限公司任税务主管及外派财务总监；上海汽车空调器厂有限公司财务总监；新焦点汽车技术控股(开曼)有限公司财务总监；上海康耐特光学股份有限公司独立董事；烟台园城企业集团股份有限公司独立董事；上海东康隼视光学科技有限公司总经理；现任安亭汽车产品交易(上海)有限公司董事，盈方微电子股份有限公司监事。

张怡女士，职工代表监事。曾就职于国药集团上海医疗器械有限公司，上海盈方微电子有限公司商务主管；现任盈方微电子股份有限公司总裁办副主任、职工代表监事。

3、高级管理人员

李元先生,董事、总经理。个人简历见上“(1)董事会成员”。

赵海峰先生,董事、常务副总经理、财务总监。个人简历见上“(1)董事会成员”。

王芳女士,董事、董事会秘书。个人简历见上“(1)董事会成员”。

在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈志成	上海盈方微电子科技有限公司	董事长	2014年03月17日	-	否

在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈志成	上海盈方微电子科技有限公司	董事长	2014年03月17日	-	否
	上海盈方微电子有限公司	董事长	2008年01月03日	-	否
	上海盈方微科技有限公司	执行董事	2013年12月27日	-	否
	上海瀚廷电子科技有限公司	执行董事	2014年08月15日	-	否
	上海盈方微投资发展有限公司	执行董事	2014年03月17日	-	否
	盈方微电子(香港)有限公司	董事	2010年04月22日	-	否
	InfoTM, Inc(盈方微美国)	董事	2014年11月26日	-	否
	上海宇芯科技有限公司	董事	2015年03月03日	-	否
	深圳市浙温商投资股份有限公司	董事	2009年11月04日	-	否
	温州锦泰投资有限公司	董事	2007年11月01日	-	否
	北京超越时代网络科技有限公司	董事长	2014年10月09日	-	否
李元	北京超越时代网络科技有限公司	董事	2014年10月09日	-	否
陈炎表	舜元建设(集团)有限公司	董事长	2005年05月25日	-	是
	舜元控股集团有限公司	董事长	2006年05月15日	-	否
	舜元控股集团有限公司	董事	2010年04月26日	-	否
史浩樑	上海盈方微电子有限公司	董事	2014年11月03日	-	否
	长兴萧然房地产开发有限公司	执行董事、总经理	2008年04月08日	-	否
赵海峰	上海宇芯科技有限公司	董事	2015年01月01日	-	否
	盈方微电子(香港)有限公司	董事	2010年05月03日	-	否
王芳	上海盈方微电子有限公司	副总经理	2016年03月07日	-	否
	锦天城律师事务所	律师、高级合伙人	2007年05月01日	-	是
宗士才	华南国际经济贸易仲裁委员会	调解专家	2011年01月01日	-	否
	深圳仲裁委员会	仲裁员	2011年01月01日	-	否
	深圳中级人民法院	特聘调解员	2011年01月01日	-	否
钱凯	浙江天誉会计师事务所	所长、书记	2011年01月01日	-	是
	厦门海洋实业(集团)股份有限公司	独立董事	2016年07月06日	-	是
王悦	上海财经大学	副教授、博士、专职研究员	2009年02月01日	-	是
周佐益	上海浦东融资担保有限公司	投资业务部总监	2013年09月01日	-	是
王涛	安亭汽车产品交易(上海)有限公司	董事	2013年01月01日	-	是
	汉亦盛数据系统(上海)有限公司	首席财务官	2016年01月01日	2016年11月15日	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

根据深交所于2016年11月3日下发的《关于对盈方微电子股份有限公司及相关当事人给予通报批评处分决定》，对公司董事长兼时任总经理陈志成先生、董事兼财务负责人赵海峰先生予以通报批评的处分。

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司薪酬与考核委员会按照《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《董事、高级管理人员薪酬制度》的有关决策程序，参考同行业上市公司相关岗位的薪酬水平，结合公司的实际情况以及高管人员本人在工作中的经营业绩、承担责任、风险水平等因素确定公司董事、监事、高级管理人员的年度报酬。

本报告期内公司支付给董事、监事和高级管理人员的年度报酬总额为540.57万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
陈志成	董事长	男	44	现任	100.41	否
李元	董事、总经理	男	49	现任	67.81	否
史浩樑	董事	男	49	现任	95.06	否
陈炎表	董事	男	54	现任	0	是
赵海峰	董事、常务副总经理、财务总监	男	45	现任	90.31	否
王芳	董事、董事会秘书	女	41	现任	53.61	否
宗士才	独立董事	男	53	现任	14	否
钱凯	独立董事	男	54	现任	3.33	否
王悦	独立董事	女	39	现任	3.33	否
周佐益	监事会主席	男	51	现任	3.33	否
王涛	监事	男	49	现任	3.33	否
张怡	职工代表监事	女	28	现任	22.44	否
唐忠民	前任董事	男	47	离任	0	否
马萍	前任独立董事	女	53	离任	10.67	否
沈红波	前任独立董事	男	38	离任	10.67	否
赵艳萍	前任监事会主席	女	55	离任	6.67	否
丁强	前任监事	男	38	离任	55.6	否
合计	--	--	--	--	540.57	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况：不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量(人)	35
主要子公司在职员工的数量(人)	176
在职员工的数量合计(人)	211
当期领取薪酬员工总人数(人)	211
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	0

专业构成

专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	0
销售人员	12
技术人员	118
财务人员	18
行政人员	63
合计	211

教育程度

教育程度类别	数量(人)
本科及以上	158
大专学历	36
大专以下学历	17
合计	211

2、薪酬政策

公司根据行业特点及自身经营情况,建立了对外具备市场竞争力、对内公平合理的薪酬福利制度,未来将进一步深化完善公司考核分配机制,不断优化现有薪酬考核体系。

3、培训计划

公司根据岗位设置和业务需求,适时组织员工培训,包括新员工入职、技术研发、内控规范、信息披露、法律、董监高培训等类别,为公司可持续发展奠定坚实的人力资源基础,促进公司员工整体素质及经营管理水平的提升。

4、劳务外包情况:不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规和规章的要求,结合公司实际情况,不断完善公司治理结构,建立健全公司各项规章制度,积极规范公司运作,强化信息披露,提高公司治理水平。

1、股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》等相关规定的要求,规范实施股东大会的召集、召开和议事程序,聘请律师事务所对股东大会出具法律意见书,确保所有股东特别是中小股东充分行使自己权利。报告期内,公司召开了2015年度股东大会和五次临时股东大会,各次股东大会的召集和召开程序均符合相关法律法规规定,不存在损害股东特别是中小股东权益的情形。

2、控股股东与公司

控股股东能严格遵守规定,认真履行职责,行为合法规范,不利用其控股地位干预公司管理层对公司业务的决策。公司与控股股东在资产、业务、机构、财务和人员等方面均完全独立。控股股东无滥用股东权利、支配地位损害公司及其他股东利益的行为。

3、董事与董事会

公司董事会设董事9名,其中独立董事3名,董事会成员的选聘程序及董事会成员人数符合法律法规和《公司章程》的规定。公司董事能够按照相关法律法规和《公司章程》的要求,认真履职,维护公司整体利益。董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会,各专门委员会根据自身工作职责和工作细则规范运作,为董事会的决策提供了科学专业的意见。

4、监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事,监事会成员人数和人员构成符合相关法律法规的规定。公司监事能够本着对全体股东认真负责的态度行使监督职能。报告期内,公司共召开了八次监事会会议。各位监事能够按照相关法律法规的要求履行各自的职责,对公司运作、财务管理以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行了有效地监督,充分维护了公司和全体股东的利益。

5、经理层

公司经理层是公司日常工作的管理机构,经理层具有相应的专业知识和工作经验,忠实勤勉、尽职尽责,切实维护公司与股东的利益。公司经理人员的聘任公开、透明,符合法律、法规的规定,为保证经理层的工作效率和科学决策,董事会与监事会对公司经理层实施有效的监督和制约。

6、信息披露与透明度

公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露管理制度》等规定履行信息披露义务,确保信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。所有公告均在中国证监会指定的信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上进行了披露,保证所有股东有平等的机会获得信息。

7、相关利益者

在维护公司股东利益的同时,公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、员工、客户等其他利益相关者的合法权益,实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡,坚持与相关利益者互利共赢的原则,共同推动公司持续、稳健发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务独立

公司主营业务为移动互联网终端应用处理器及配套软件的研发和销售，并提供硬件设计和软件应用的整体解决方案。公司设立了与主营业务相关的各业务执行部门，并对生产经营活动进行独立决策。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

2、人员独立

公司员工在劳动、人事及工资管理等方面独立于控股股东，在册员工均与公司签订合法有效劳动合同，公司独立发放员工工资，并为员工缴纳社会保险。公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，不存在控股股东干预公司董事会和股东大会而做出人事任免决定的情况。

3、资产独立

公司资产独立完整、权属清晰，拥有独立的与生产经营有关的生产系统和配套设施，独立拥有与生产经营有关的机器设备以及商标、专利及非专利技术的所有权或者使用权，合法租赁并使用生产经营相关的房产、土地，具有独立的原料采购和产品销售系统。

4、机构独立

公司及控股子公司的生产经营和办公机构与控股股东及其关联企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。公司与控股股东及其关联企业的内设机构之间也不存在上下级的隶属关系。

5、财务独立

公司及控股子公司设有独立的财务部门，配置有独立的财务人员，建立了独立的会计核算体系。公司及控股子公司独立在银行开户，不存在与主要股东共用银行账户的情况，资金使用亦不受控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的干预。公司及各控股子公司均为独立纳税人，依法独立纳税。

三、同业竞争情况：不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016年第一次临时股东大会	临时股东大会	39.68%	2016年01月22日	2016年01月23日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2016年第二次临时股东大会	临时股东大会	7.16%	2016年03月11日	2016年03月12日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2016年第三次临时股东大会	临时股东大会	26.42%	2016年06月20日	2016年06月21日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2015年年度股东大会	年度股东大会	33.15%	2016年06月29日	2016年06月30日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2016年第四次临时股东大会	临时股东大会	32.01%	2016年08月15日	2016年08月16日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2016年第五次临时股东大会	临时股东大会	26.30%	2016年12月09日	2016年12月10日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会：不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况

独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
宗士才	11	3	7	1	0	否
沈红波	7	2	5	0	0	否
马萍	7	2	5	0	0	否
钱凯	4	3	1	0	0	否
王悦	4	4	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						5

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议：是

独立董事姓名	独立董事提出异议的事项	异议的内容
马萍、沈红波	《公司2015年度财务决算报告》	鉴于致同会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2015年度财务报告出具了无法发表意见的审计报告,故我们无法对2015年财务决算报告发表意见。
马萍、沈红波	《公司2015年度报告全文及摘要》	鉴于致同会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2015年度财务报告出具了无法发表意见的审计报告,故我们无法对公司2015年度报告全文及摘要发表意见。
马萍、沈红波、宗士才	《公司2015年度内部控制评价报告》	鉴于致同会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了否定的2015年度内控审计报告,故我们无法对2015年内部控制评价报告发表意见。
马萍、沈红波、宗士才	《公司2016年第一季度报告全文及摘要》	鉴于致同会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2015年度财务报告出具了无法发表意见的审计报告,故我们无法对2016年第一季度报告发表意见。
马萍、沈红波、宗士才	《关于对会计师事务所出具无法表示意见的财务审计报告涉及事项的专项说明》	鉴于致同会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2015年度财务报告出具了无法发表意见的审计报告,我们对董事会关于对会计师事务所出具无法表示意见的财务审计报告涉及事项的专项说明无法作出合理判断。
独立董事对公司有关事项提出异议的说明	鉴于致同会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2015年度财务报告出具了无法发表意见的审计报告,公司第九届董事会独立董事宗士才、马萍、沈红波对《公司2015年度内部控制评价报告》、《公司2016年第一季度报告全文及摘要》及《关于对会计师事务所出具无法表示意见的财务审计报告涉及事项的专项说明》无法发表意见。第九届董事会独立董事马萍、沈红波对《公司2015年度财务决算报告》、《公司2015年度报告全文及摘要》无法发表意见。	

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳：是

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内,根据《上市公司治理准则》《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》《公司章程》等相关法律、法规和制度的规定,公司独立董事客观、真实地对公司关联交易、聘任高级管理人员、对外担保及与关联方资金往来等重要事项发表独立意见。公司独立董事以其丰富的专业知识和行业经验,对公司的发展战略、制度完善、财务管理、规范运作等方面提出许多参考意见与有价值的建议,对公司董事会科学决策和规范运作起到了积极的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。2016年度,各专门委员会本着勤勉尽责的原则,按照有关法律、法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的规定开展工作。对促进公司内部控制的建设和完善起到了积极的作用,维护了公司及全体股东的利益。

1、董事会战略委员会审议了公司2016年未来发展战略及经营计划。

2、董事会提名委员会对公司聘任董事会秘书发表意见，就董事会换届选举独立董事及非独立董事向董事会推荐候选人，审核选举议案并发表意见。

3、董事会审计委员会对公司各定期报告、改聘年度审计机构、计提无形资产减值等事项进行了专项审议并发表意见，有效监督了公司的经营和管理情况；配合会计师事务所对公司2015年盈利预测实现情况进行专项审计，督促控股股东、实际控制人及时履行了业绩承诺；在年度报告审计工作期间，加强与注册会计师的沟通，出具审计督促函，督导审计报告及时出具；基于2015年内控否定意见，全面督导、检查公司内控缺陷的整改情况，督促公司各职能部门持续加强内控建设，在此基础上形成了公司《2016年度内部控制评价报告》。

4、董事会薪酬与考核委员会审议制定了《董事、高级管理人员薪酬制度》，并根据该制度的规定对公司2016年度经营情况和高级管理人员的履职情况进行考核、评估，依据考评结果确定对高级管理人员薪酬的发放；对调整公司董事会秘书薪酬及独立董事津贴进行了审议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险：否
 监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

2016年度，公司修订了《董事会薪酬与考核委员会工作细则》，制定了《董事、高级管理人员薪酬制度》，明确了对高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制。根据上述制度的规定，确定各高级管理人员的工作责任和目标，定期对高级管理人员进行工作绩效考核，并根据企业年度经营预算执行情况进行年度考核。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况：否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017年03月14日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%

缺陷认定标准

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	出现下列情形的，认定为重大缺陷：①控制环境无效；②发现董事、监事及高管人员舞弊；③外部审计发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④公司审计部对内部控制的监督无效；⑤内部控制评价的结果，特别是重大或重要缺陷未得到整改；⑥其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。	出现以下情形的，认定为非财务报告内部控制重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：①违反国家法律、法规或规范性文件；②违反决策程序，导致重大决策失误；③重要业务缺乏制度性控制，或制度系统性失效；④媒体频频曝光重大负面新闻，难以恢复声誉；⑤管理人员或技术人员流失严重；⑥其他对公司影响重大的情形。

续上表

①出现下列情形之一的,认定为一般缺陷:a:错报<合并财务报表资产总额的0.5%
b:错报<合并会计报表所有者权益的0.5% c:错报<合并会计报表营业收入的0.5% 重大缺陷:损失≥5000万元;受到国家政府
d:错报<合并会计报表利润总额的1.5%;②出现下列情形之一的,认定为重要缺陷 部门处罚,且已正式对外披露并对本公司定
标准 财务报告资产总额的0.5%≤错报<合并财务报表资产总额的1% b:合并 期报告披露造成负面影响。重要缺陷:1000
定量 财务报表所有者权益的0.5%≤错报<合并财务报表所有者权益的1% c:合并财务 万元≤损失<5000万元。受到省级以上政
标准 报表营业收入的0.5%≤错报<合并财务报表营业收入的1% d:合并财务报表利润 府部门或监管机构处罚但未对本公司定期报
总额的1.5%≤错报<合并财务报表利润总额的3%;③出现下列情形之一的,认定 告披露造成负面影响。一般缺陷:损失<1000
为重大缺陷:a:错报≥合并财务报表资产总额的1% b:错报≥合并财务报表所有者权 万元。受到省级(含省级)以下政府部门处罚
益的1% c:错报≥合并财务报表营业收入的1% d:错报≥合并财务报表利润总额的 但未对本公司定期报告披露造成负面影响。
3%。

财务报告重大缺陷数量(个)	0
非财务报告重大缺陷数量(个)	0
财务报告重要缺陷数量(个)	0
非财务报告重要缺陷数量(个)	0

十、内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段

我们认为,盈方微公司于2016年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2017年03月14日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告:否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致:是

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市,且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券:否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	带强调事项段的无保留意见
审计报告签署日期	2017年03月13日
审计机构名称	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	亚会A审字(2017)0028号
注册会计师姓名	陈浩、陈刚

审计报告

盈方微电子股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的盈方微电子股份有限公司(以下简称盈方微公司)财务报表,包括2016年12月31日的合并及公司资产负债表,2016年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是盈方微公司管理层的责任,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,盈方微公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了盈方微公司2016年12月31日的合并及公司财务状况以及2016年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注:

如盈方微公司财务报表附注十四所述,中国证券监督管理委员会于2016年10月14日对盈方微公司进行立案调查,截至财务报告批准日,尚无相关的结论性意见。本段内容不影响已发表的审计意见。

亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一七年三月十三日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：盈方微电子股份有限公司

2016年12月31日

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	84,263,440.83	95,709,108.24
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	10,347,405.65	59,552,673.04
应收账款	169,822,096.52	80,365,292.45
预付款项	37,669,763.02	36,566,724.62
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	5,211,736.60	7,964,973.65
买入返售金融资产		
存货	50,729,377.71	69,485,275.32
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	10,937,450.10	
流动资产合计	368,981,270.43	349,644,047.32
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		10,000,000.00
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	161,001,265.24	46,479,204.90
在建工程		24,887,047.27
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	123,672,625.73	127,168,071.92
开发支出	113,559,235.26	116,880,969.64
商誉	13,657,424.09	13,657,424.09
长期待摊费用	3,163,946.05	13,278,946.50
递延所得税资产	15,546,171.83	11,592,969.74
其他非流动资产		
非流动资产合计	430,600,668.20	363,944,634.06
资产总计	799,581,938.63	713,588,681.38

法定代表人：陈志成

主管会计工作负责人：赵海峰

会计机构负责人：张雪芳

1、合并资产负债表(续)

编制单位: 盈方微电子股份有限公司

2016年12月31日

单位: 元

项 目	期末余额	期初余额
流动负债:		
短期借款		25,916,591.50
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	62,500,836.47	53,975,819.34
预收款项	1,409,681.12	5,006,972.69
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,524,024.07	3,015,148.62
应交税费	3,390,575.63	7,098,618.39
应付利息		480,108.73
应付股利		
其他应付款	6,772,107.53	43,759,064.46
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	84,597,224.82	139,252,323.73
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	4,349,767.27	10,429,633.99
递延所得税负债	2,843,102.12	2,957,684.79
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,192,869.39	13,387,318.78
负债合计	91,790,094.21	152,639,642.51
所有者权益:		
股本	290,090,435.60	290,090,435.60
其他权益工具		
其中: 优先股		
永续债		
资本公积	294,858,215.00	182,564,551.03
减: 库存股		
其他综合收益	14,546,759.31	3,235,342.28
专项储备		
盈余公积	7,462,868.26	7,462,868.26
一般风险准备		
未分配利润	103,294,189.71	79,122,483.94
归属于母公司所有者权益合计	710,252,467.88	562,475,681.11
少数股东权益	-2,460,623.46	-1,526,642.24
所有者权益合计	707,791,844.42	560,949,038.87
负债和所有者权益总计	799,581,938.63	713,588,681.38

法定代表人: 陈志成

主管会计工作负责人: 赵海峰

会计机构负责人: 张雪芳

2、母公司资产负债表

编制单位：盈方微电子股份有限公司

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	4,961,532.37	35,729,411.92
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		
应收账款		
预付款项	816,000.00	14,672.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	316,762,600.27	211,698,815.80
存货		
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	322,540,132.64	247,442,899.72
非流动资产：		
可供出售金融资产		10,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,038,010,963.20	1,038,010,963.20
投资性房地产		
固定资产	130,304.16	212,235.87
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		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		19,599.57
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,038,141,267.36	1,048,242,798.64
资产总计	1,360,681,400.00	1,295,685,698.36

法定代表人：陈志成

主管会计工作负责人：赵海峰

会计机构负责人：张雪芳

2、母公司资产负债表(续)

编制单位: 盈方微电子股份有限公司

单位: 元

项 目	期末余额	期初余额
流动负债:		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	286,610.59	177,270.44
应交税费	85,764.20	
应付利息		
应付股利		
其他应付款	54,236,345.35	149,129,788.70
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	54,608,720.14	149,307,059.14
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	54,608,720.14	149,307,059.14
所有者权益:		
股本	816,627,360.00	816,627,360.00
其他权益工具		
其中: 优先股		
永续债		
资本公积	1,142,205,498.03	1,029,911,834.06
减: 库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	55,499,951.28	55,499,951.28
未分配利润	-708,260,129.45	-755,660,506.12
所有者权益合计	1,306,072,679.86	1,146,378,639.22
负债和所有者权益总计	1,360,681,400.00	1,295,685,698.36

法定代表人: 陈志成

主管会计工作负责人: 赵海峰

会计机构负责人: 张雪芳

3、合并利润表

编制单位：盈方微电子股份有限公司

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	476,364,098.15	368,434,645.62
其中：营业收入	476,364,098.15	368,434,645.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	464,453,554.77	358,357,685.32
其中：营业成本	321,432,946.13	249,576,258.69
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	737,704.83	3,083,250.06
销售费用	6,341,252.87	4,040,566.31
管理费用	115,548,034.66	105,252,099.55
财务费用	-9,908,511.95	-8,881,828.83
资产减值损失	30,302,128.23	5,287,339.54
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)		-6,577,396.70
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)	11,910,543.38	3,499,563.60
加：营业外收入	11,625,210.99	7,087,589.96
其中：非流动资产处置利得	84,034.34	3,952.76
减：营业外支出	44,278.58	971,678.93
其中：非流动资产处置损失	15,742.71	64,651.01
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	23,491,475.79	9,615,474.63
减：所得税费用	253,751.24	126,775.36
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	23,237,724.55	9,488,699.27
归属于母公司所有者的净利润	24,171,705.77	11,354,013.27
少数股东损益	-933,981.22	-1,865,314.00
六、其他综合收益的税后净额	11,311,417.03	5,276,453.34
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	11,311,417.03	5,276,453.34
(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	11,311,417.03	5,276,453.34
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	11,311,417.03	5,276,453.34
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	34,549,141.58	14,765,152.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	35,483,122.80	16,630,466.61
归属于少数股东的综合收益总额	-933,981.22	-1,865,314.00
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.0296	0.0139
(二)稀释每股收益	0.0296	0.0139

法定代表人：陈志成

主管会计工作负责人：赵海峰

会计机构负责人：张雪芳

4、母公司利润表

编制单位：盈方微电子股份有限公司

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	86,913.90	
销售费用		
管理费用	6,631,308.34	14,959,075.44
财务费用	-33,368.22	-173,037.20
资产减值损失	-177,726.25	-317,707.31
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）	53,823,746.05	
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）	47,316,618.28	-14,468,330.93
加：营业外收入	83,762.26	208,774.19
其中：非流动资产处置利得	83,734.79	
减：营业外支出	3.87	761,323.97
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	47,400,376.67	-15,020,880.71
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	47,400,376.67	-15,020,880.71
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	47,400,376.67	-15,020,880.71
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：陈志成

主管会计工作负责人：赵海峰

会计机构负责人：张雪芳

5、合并现金流量表

编制单位：盈方微电子股份有限公司

单位：元

项目	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	452,360,167.78	333,767,249.51
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	6,663,992.98	5,087,142.78
收到其他与经营活动有关的现金	16,747,518.57	192,895,840.65
经营活动现金流入小计	475,771,679.33	531,750,232.94
购买商品、接受劳务支付的现金	316,344,932.27	328,155,268.42
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	43,679,972.81	41,948,412.00
支付的各项税费	20,944,855.92	14,815,530.60
支付其他与经营活动有关的现金	48,076,247.01	129,562,732.43
经营活动现金流出小计	429,046,008.01	514,481,943.45
经营活动产生的现金流量净额	46,725,671.32	17,268,289.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	145,568.11	72,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		21,730,593.28
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,145,568.11	21,802,693.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	118,693,645.66	202,955,952.92
投资支付的现金		10,000,000.00
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		9,821,194.45
支付其他与投资活动有关的现金		19,992.00
投资活动现金流出小计	118,693,645.66	222,797,139.37
投资活动产生的现金流量净额	-108,548,077.55	-200,994,446.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	16,980,957.72	25,884,243.27
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	74,793,663.97	35,669,429.75
筹资活动现金流入小计	91,774,621.69	61,553,673.02
偿还债务支付的现金	43,058,297.71	5,282,467.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,462,777.62	106,262.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	44,521,075.33	5,388,730.82
筹资活动产生的现金流量净额	47,253,546.36	56,164,942.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,121,320.10	3,897,652.37
五、现金及现金等价物净增加额	-11,447,539.77	-123,663,562.03
加：期初现金及现金等价物余额	95,193,511.05	218,857,073.08
六、期末现金及现金等价物余额	83,745,971.28	95,193,511.05

法定代表人：陈志成

主管会计工作负责人：赵海峰

会计机构负责人：张雪芳

6、母公司现金流量表

编制单位：盈方微电子股份有限公司

单位：元

项 目	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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	43,718,061.49	163,052,441.77
经营活动现金流入小计	43,718,061.49	163,052,441.77
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	2,682,324.87	4,719,231.13
支付的各项税费	100,008.50	216,268.29
支付其他与经营活动有关的现金	209,632,985.80	161,194,156.99
经营活动现金流出小计	212,415,319.17	166,129,656.41
经营活动产生的现金流量净额	-168,697,257.68	-3,077,214.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	53,823,746.05	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	127,968.11	
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	63,951,714.16	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	816,000.00	15,476.00
投资支付的现金		10,000,000.00
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	816,000.00	10,015,476.00
投资活动产生的现金流量净额	63,135,714.16	-10,015,476.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	74,793,663.97	35,669,429.75
筹资活动现金流入小计	74,793,663.97	35,669,429.75
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额	74,793,663.97	35,669,429.75
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	-30,767,879.55	22,576,739.11
加：期初现金及现金等价物余额	35,729,411.92	13,152,672.81
六、期末现金及现金等价物余额	4,961,532.37	35,729,411.92

法定代表人：陈志成

主管会计工作负责人：赵海峰

会计机构负责人：张雪芳

7、合并所有者权益变动表

编制单位：盈方微电子股份有限公司

单位：元

项目	本期金额										
	归属于母公司所有者权益					所有者权益合计					
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	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	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年期末余额	290,090,435.60		182,564,551.03		3,235,342.28	7,462,868.26	79,122,483.94			-1,526,642.24	560,949,038.87
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	290,090,435.60		182,564,551.03		3,235,342.28	7,462,868.26	79,122,483.94			-1,526,642.24	560,949,038.87
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			112,293,663.97		11,311,417.03		24,171,705.77			-933,981.22	146,842,805.55
(一)综合收益总额					11,311,417.03		24,171,705.77			-933,981.22	34,549,141.58
(二)所有者投入和减少资本			112,293,663.97								112,293,663.97
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			112,293,663.97								112,293,663.97
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
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、本期末余额	290,090,435.60		294,858,215.00		14,546,759.31	7,462,868.26	103,294,189.71			-2,460,623.46	707,791,844.42

法定代表人：陈志成

主管会计工作负责人：赵海峰

会计机构负责人：张雪芳

7、合并所有者权益变动表(续)

编制单位: 北方微电子股份有限公司

单位: 元

项目	上期金额										
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	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	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年期末余额	290,090,435.60		131,895,121.28		-2,041,111.06		3,433,262.06		71,798,076.87	45,135,784.98	540,311,569.73
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	290,090,435.60		131,895,121.28		-2,041,111.06		3,433,262.06		71,798,076.87	45,135,784.98	540,311,569.73
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			50,669,429.75		5,276,453.34		4,029,606.20		7,324,407.07	-46,662,427.22	20,637,469.14
(一) 综合收益总额					5,276,453.34				11,354,013.27	-1,865,314.00	14,765,152.61
(二) 所有者投入和减少资本			50,669,429.75							-44,797,113.22	5,872,316.53
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			50,669,429.75							-44,797,113.22	5,872,316.53
(三) 利润分配									-4,029,606.20		
1. 提取盈余公积							4,029,606.20				
2. 提取一般风险准备							4,029,606.20				
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、本期末余额	290,090,435.60		182,564,551.03		3,235,342.28		7,462,868.26		79,122,483.94	-1,526,642.24	560,949,038.87

法定代表人: 陈志成

主管会计工作负责人: 赵海峰

会计机构负责人: 张雪芳

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：盈方微电子股份有限公司

单位：元

项目	本期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	816,627,360.00				1,029,911,834.06				55,499,951.28	-755,660,506.12	1,146,378,639.22
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	816,627,360.00				1,029,911,834.06				55,499,951.28	-755,660,506.12	1,146,378,639.22
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					112,293,663.97					47,400,376.67	159,694,040.64
(一)综合收益总额										47,400,376.67	47,400,376.67
(二)所有者投入和减少资本					112,293,663.97						112,293,663.97
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					112,293,663.97						112,293,663.97
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	816,627,360.00				1,142,205,498.03				55,499,951.28	-708,260,129.45	1,306,072,679.86

法定代表人：陈志成

主管会计工作负责人：赵海峰

会计机构负责人：张雪芳

8、母公司所有者权益变动表(续)

编制单位:盈方微电子股份有限公司

单位:元

项目	上期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	816,627,360.00				979,242,404.31				55,499,951.28	-740,639,625.41	1,110,730,090.18
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	816,627,360.00				979,242,404.31				55,499,951.28	-740,639,625.41	1,110,730,090.18
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					50,669,429.75					-15,020,880.71	35,648,549.04
(一)综合收益总额										-15,020,880.71	-15,020,880.71
(二)所有者投入和减少资本					50,669,429.75						50,669,429.75
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					50,669,429.75						50,669,429.75
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	816,627,360.00				1,029,911,834.06				55,499,951.28	-755,660,506.12	1,146,378,639.22

法定代表人:陈志成

主管会计工作负责人:赵海峰

会计机构负责人:张雪芳

三、公司基本情况

1、公司基本情况

盈方微电子股份有限公司(以下简称本公司)前身为荆州地区物资开发公司,于1989年1月经荆体改(1989)2号文及荆银发(89)17号文批准,向社会募集个人股后成立。于1990年经荆体改(90)8号文和荆银发(1990)7号文批准,向社会公开发行人股1,860万股。1992年经湖北省体改委鄂改(92)6号文批准,公司更名为“湖北天发企业(集团)股份有限公司”,并向社会募集法人股3,009万股。1996年12月经中国证监会证监发字(1996)372号文和深圳证券交易所深证发字(1996)第472号文批准成为A股股票上市公司,股票于当月17日在深交所挂牌交易。1997年经第九次股东大会决议通过,公司更名为“湖北天发股份有限公司”。2003年经第八次董事会决议及2003年第一次临时股东大会决议通过。公司更名为“天发石油股份有限公司”(以下简称“天发石油”)。1997年3月经中国证监会批准并经股东大会通过,以1996年12月31日的总股本为基数以10送10的比例实施送红股方案;1998年经中国证监会批准以1997年12月31日总股本为基数以10配3的比例实施配股方案;1999年经股东大会审议通过了以1998年12月31日总股本为基数以每10股转增6股的资本公积转增股本的方案;2000年经股东大会审议通过了以1999年12月31日总股本为基数以10配3的比例实施配股方案。2014年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议审议通过了《股权分置改革方案》,以544,418,240元资本公积金定向转增544,418,240股。经过配、送股及转增后,公司股本总数为81,662.736万股。

天发石油取得湖北省工商行政管理局颁发的注册号为4200001000268号企业法人营业执照,注册资金为27,220.912万元,注册地及总部地址为湖北省荆州市江汉路106号,原主要从事原油、成品油(燃料油)进口等。2008年5月28日刊登S*ST天发董事会决议公告,同意公司经营范围变更为:房地产开发经营,房屋土地建设和房屋(附属内部装修设施)出售,租赁,物业管理,房屋设备,建筑设备、建筑装饰材料的购销,园林绿化(上述经营范围涉及许可经营凭许可证经营)。

2007年11月10日,上海舜元企业投资发展有限公司通过拍卖成为天发石油第一大股东,于2007年12月10日完成过户,上海舜元企业投资发展有限公司实际控制人为陈炎表。

2008年8月14日,S*ST天发在湖北省工商行政管理局办理完成了相关的工商变更登记手续,公司名称由“天发石油股份有限公司”变更为“舜元地产发展股份有限公司”。

2012年12月31日,公司收到深圳证券交易所《关于同意舜元地产发展股份有限公司股票恢复上市的决定》(深证上[2012]469号),经本公司申请及深交所核准,公司A股股票自2013年2月8日起在深交所恢复上市交易。公司董事会于2013年4月11日向深交所申请撤销对其股票交易实施的退市风险警示并经深交所审核批准,自2013年5月20日起,撤销其股票交易的退市风险警示。公司股票简称由“S*ST天发”变更为“S舜元”,证券代码不变。

2013年8月20日,S舜元在湖北省工商行政管理局办理完成了相关的工商变更登记手续。公司名称由“舜元地产发展股份有限公司”变更为“舜元实业发展股份有限公司”,注册地址变更为湖北省荆州市沙市区江津西路288号投资广场第五层A-3座,股票代码和简称不变。

2014年5月5日,上海舜元企业投资发展有限公司与上海盈方微电子技术有限公司签订《关于舜元实业发展股份有限公司之股权转让协议书》,上海舜元企业投资发展有限公司将其持有公司7,048.832万股流通股股份中的10万股转让给上海盈方微电子技术有限公司。上述股权转让的过户手续已于2014年6月13日办理完成。

2014年6月3日,公司召开2014年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议审议通过了《股权分置改革方案》。2014年7月15日,公司《股权分置改革方案》实施完毕,上海盈方微电子技术有限公司成为公司第一大股东。自2014年7月15日起,公司股票简称由“S舜元”变更为“舜元实业”,股票代码“000670”保持不变。

2014年7月28日,公司2014年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称的议案》和《关于变更公司经营范围的议案》。2014年7月31日,舜元实业在荆州市工商行政管理局办理完成了相关的工商变更登记手续。公司名称由“舜元实业发展股份有限公司”变更为“盈方微电子股份有限公司”,经公司申请,并经深圳证券交易所核准,自2014年8月18日起,公司证券简称由“舜元实业”变更为“盈方微”,证券代码保持不变,仍为“000670”。

鉴于公司2015年度财务会计报告被出具无法表示意见的审计报告,根据《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定,深圳证券交易所自2016年5月3日起,对公司股票实行“退市风险警示”,公司证券简称由“盈方微”变更为“*ST盈方”,股票价格的日涨跌幅限制由10%变为5%,证券代码保持不变,仍为“000670”。

公司注册地址:湖北省荆州市沙市区北京西路440号。

2、经营范围

集成电路芯片、电子产品及计算机软硬件(除计算机信息系统安全专用产品)的研发、设计和销售;数据收集、分析与数据服务;数据管理软件产品以及数据管理整体解决方案的研发、销售;计算机技术领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务;投资公司、从事实业投资活动(不含关系国家安全和生态安全、涉及全国重大生产力布局战略性资源开发和重大公共利益等项目外);自营和代理各类商品和技术的进出口业务(国家限制或禁止的商品和技术除外)。

3、公司业务性质和主要经营活动

公司属于计算机、通信和其他电子设备制造业。主营业务为面向移动互联终端、智能家居、视频监控、运动相机等应用的智能处理器及相关软件研发、设计、销售，并提供硬件设计和软件应用的整体解决方案。公司同时针对北斗高精度算法等核心技术进行开发，在北斗领域拓展综合系统应用市场。公司结合智能终端，提供大数据的多元化服务，包括其中机房场地租赁、设备定制、IDC 建设、行业解决方案等，为客户提供一系列解决方案。

4、财务报表的批准报出

本财务报表及财务报表附注业经本公司第十届董事会第七次会议于2017年3月13日批准。

本期纳入合并财务报表范围的主体共11户，具体包括：

1. 母公司：盈方微电子股份有限公司
2. 子公司：

子公司名称	子公司类型	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
上海盈方微电子有限公司	一级子公司	100.00	100.00
盈方微电子(香港)有限公司	二级子公司	100.00	100.00
台湾盈方微国际有限公司	三级子公司	100.00	100.00
上海瀚廷电子科技有限公司	二级子公司	100.00	100.00
上海盈方微投资发展有限公司	二级子公司	100.00	100.00
INFOTM, INC	三级子公司	100.00	100.00
上海宇芯科技有限公司	二级子公司	70.00	70.00
Soaring WisdomCapital, LLC	二级子公司	100.00	100.00
长兴萧然房地产开发有限公司	一级子公司	100.00	100.00
成都舜泉投资有限公司	一级子公司	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制。此外，本公司还按照中国证监会《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)披露有关财务信息。

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。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、固定资产折旧和无形资产摊销及研发费用资本化等，具体会计政策参加附注五11、附注五14、附注16。

1、遵循企业会计准则的声明

本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日的合并及公司财务状况以及2016年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。根据公司经营所处的主要经济环境，本公司之境外子公司盈方微电子(香港)有限公司确定港币为其记账本位币；本公司之境外子公司台湾盈方微国际有限公司确定新台币为其记账本位币；本公司之境外子公司INFOTM, INC. 确定美元为其记账本位币；本公司之境外子公司 Soaring Wisdom Capital LLC. 确定美元为其记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 一揽子交易的判断标准

分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

(2) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(3) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司发生的合并成本和取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

为进行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。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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

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，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附注五、13“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，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经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，其余转为购买日当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司(包括母公司所控制的单独主体)均纳入合并财务报表。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表，并且同时调整合并财务报表的期初数和对比数；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表，且不调整合并财务报表的期初数和对比数；在报告期内，对于处置的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表，且不调整合并资产负债表的期初数。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。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,其余仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易,作为权益性交易核算,调整归属于母公司股东权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的,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,在丧失控制权时除了在该原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。

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。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”(详见前两段)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”(详见前一段)适用的原则进行会计处理。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素,将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排,划分为共同经营;通过单独主体达成的合营安排,通常划分为合营企业;但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营:

- ①合营安排的法律形式表明,合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务;
- ②合营安排的合同条款约定,合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务;
- ③其他相关事实和情况表明,合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务,如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出,并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

(2) 共同经营的会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

- ①确认单独所持有的资产,以及按其份额确认共同持有的资产;
- ②确认单独所承担的负债,以及按其份额确认共同承担的负债;
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;
- ⑤确认单独所发生的费用,以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外),在该资产等由共同经营出售给第三方之前,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的,本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外),在将该资产等出售给第三方之前,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的,本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制,如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的,仍按上述原则进行会计处理,否则,应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物,是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务,按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日,对外币货币性项目,采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,计入当期损益;对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;对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,计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。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示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下“其他综合收益”项目反映。

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。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

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

(4) 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

(5) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，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金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到500万元（含500万元）以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

A、计算机、通信和其他电子设备制造业

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

B、房地产行业

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内(含1年)	0.3%	0.3%
1 - 2年	10.00%	10.00%
2 - 3年	20.00%	20.00%
3 - 4年	50.00%	50.00%
4 - 5年	50.00%	50.00%
5年以上	100.00%	100.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求: 否

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、委托加工物资、库存商品、开发产品、开发成本等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品、开发产品等发出时采用加权平均法计价。

本公司房地产板块的库存商品是指已完工开发产品。存货按实际成本进行初始计量。开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时,采用个别计价法确定其实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。

于资产负债表日,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,计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。资产负债表日,以前减记存货价值的影响因素已经消失的,存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

13、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。

(1) 投资成本确定

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、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额,调整资本公积中的股本(资本)溢价;资本公积中的股本(资本)溢价不足

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股东权益/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。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。

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

成本法核算的长期股权投资

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算,并按照初始投资成本计价,追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

采用成本法核算的长期股权投资,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为投资收益计入当期损益。

权益法核算的长期股权投资

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算;对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资,采用公允价值计量且其变动计入损益。

本公司对长期股权投资采用权益法核算时,对长期股权投资的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投资成本;对长期股权投资的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,对长期股权投资的账面价值进行调整,差额计入投资当期的损益。

本公司取得长期股权投资后,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;并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时,先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整,再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分,在抵销基础上确认投资损益。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的,公司在扣除未确认的亏损分担额后,按与上述相反的顺序处理,减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值,同时确认投资收益。

长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资,在处置该项投资时,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础,按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,按比例结转入当期损益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算,其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合

收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

(3) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排,并且对该安排回报具有重大影响的活动决策,需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在,则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排,该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的,根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时,将该单独主体作为合营企业,采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时,该单独主体作为共同经营,本公司确认与共同经营利益份额相关的项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响,是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形,并综合考虑所有事实和情况后,判断对被投资单位具有重大影响。(1)在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表;(2)参与被投资单位财务和经营政策制定过程;(3)与被投资单位之间发生重要交易;(4)向被投资单位派出管理人员;(5)向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日,若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时,本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试,可收回金额低于长期股权投资账面价值的,计提减值准备。具体的计提资产减值的方法见附注五、17。

14、固定资产

(1) 确认条件

本公司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。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业,并且该固定资产的成本能够可靠地计量时,固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40年	5.00%	4.75%-2.38%
电子设备	年限平均法	3-5年	5.00%	31.67%-19.00%
运输设备	年限平均法	5年	5.00%	19.00%
其他	年限平均法	3-5年	5.00%	31.67%-19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时,确认为融资租入固定资产:①在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用,计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资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将会取得租赁资产所有权的,在租赁资产尚可使用年限内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

15、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求:否

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程计提资产减值方法见附注五、17。

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	无限期	-	
专利权	5	直线法	
非专利技术	5	直线法	
软件	3-5	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。无形资产计提资产减值方法见附注五、17。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

17、长期资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉等的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价,并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目,其摊余价值全部计入当期损益。

19、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬,是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬,离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的医疗、工伤、生育等社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的,按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利,是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后,提供的各种形式的报酬和福利,短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划。

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳社会基本养老保险、失业保险等;在职工为本公司提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

本公司无。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利,是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿,在发生当期计入当期损益。本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

20、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件,本公司将其确认为预计负债:

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务;
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合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。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿,则补偿金额只能在基本确定能收到时,作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

21、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求:否

(1) 一般原则

① 销售商品

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

② 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

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:A、收入的金额能够可靠地计量;B、相关的经济利益很可能流入企业;C、交易的完工程度能够可靠地确定;D、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让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时,本公司确认收入。

(2) 房地产开发企业自行开发商品房对外销售收入的确定

公司已将房屋所有权上的重要风险和报酬转移给买方,不再对该房产实施继续管理权和实际控制权,相关的收入已经收到或取得了收款的证据,并且与销售该房产有关的成本能够可靠地计量时,确认营业收入的实现。

22、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助,是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助,如果用于补偿已发生的相关费用或损失,则计入当期损益;如果用于补偿以后期间的相关费用或损失,则计入递延收益,于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉,或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外,均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异,采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债,除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的:

(1) 商誉的初始确认,或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额;

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认由此产生的递延所得税资产,除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的:

(1) 该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额;

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日,本公司对递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量,并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

24、重要会计政策和会计估计变更:不适用

25、前期差错更正

经2016年第三次临时股东大会批准,本公司2016年6月聘请亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)对2015年度盈利预测实现情况进行专项审核,并出具亚会A核字(2016)0056号专项审核报告,经公司九届董事会三十八次会议批准通过,对2015年度报表进行追溯重述。

追溯重述资产负债表项目明细如下:

序号	合并资产负债表项目	调整前	调整数	调整后
1	应收账款	87,492,895.99	-7,127,603.54	80,365,292.45
2	其他应收款	7,477,670.53	487,303.12	7,964,973.65
3	固定资产	19,631,195.70	26,848,009.20	46,479,204.90
4	在建工程	56,156,656.70	-31,269,609.43	24,887,047.27
5	无形资产	129,378,047.04	-2,209,975.12	127,168,071.92
6	递延所得税资产	11,024,506.10	568,463.64	11,592,969.74
7	应交税费	7,357,495.99	-258,877.60	7,098,618.39
8	递延所得税负债	5,508,616.59	-2,550,931.80	2,957,684.79
9	盈余公积	7,624,828.39	-161,960.13	7,462,868.26
10	未分配利润	88,615,473.02	-9,492,989.08	79,122,483.94
11	其他综合收益	3,473,995.80	-238,653.52	3,235,342.28

追溯重述利润表项目明细如下

序号	合并利润表项目	调整前	调整数	调整后
1	营业收入	375,720,978.76	-7,286,333.14	368,434,645.62
2	营业成本	245,780,349.34	3,795,909.35	249,576,258.69
3	营业税金及附加	3,092,404.35	-9,154.29	3,083,250.06
4	管理费用	105,242,945.26	9,154.29	105,252,099.55
5	资产减值损失	3,416,773.34	1,870,566.20	5,287,339.54
6	所得税费用	3,424,634.84	-3,297,859.48	126,775.36
7	净利润	19,143,648.48	-9,654,949.21	9,488,699.27
8	归属于母公司股东的净利润	21,008,962.48	-9,654,949.21	11,354,013.27
9	归属于母公司股东的净利润(扣除非经常性损益)	22,361,285.24	-9,654,949.21	12,706,336.03

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	16.5%、15-39%、17%、25%
营业税	应税收入	5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
河道管理费	应纳流转税额	1%
土地增值税	销售收入	5.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
盈方微电子股份有限公司	25%
长兴萧然房地产开发有限公司	25%
成都舜泉投资有限公司	25%
上海盈方微电子有限公司	15%
上海盈方微投资发展有限公司	25%
上海宇芯科技有限公司	25%
Soaring Wisdom Capital LLC.	15-39%
上海瀚廷电子科技有限公司	25%
盈方微电子(香港)有限公司	16.5%
INFOTM, INC	15-39%
台湾盈方微国际有限公司	17%

2、税收优惠

(1)2014年9月4日,上海盈方微电子有限公司被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局认定为高新技术企业,有效期三年,公司2016年度执行15%的企业所得税率。

(2)根据财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知(财税〔2011〕100号)的规定,对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按17%的法定税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。上海盈方微电子有限公司于2011年经认证、审批,获得由上海市经济和信息化委员会核发的软件产品登记证书。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		0.02
银行存款	84,263,440.83	95,709,108.22
合计	84,263,440.83	95,709,108.24
其中：存放在境外的款项总额	65,218,498.00	27,017,130.49

期末货币资金余额中子公司上海盈方微电子有限公司名下上海银行张江支行一般户#31592703002201304 余额人民币 512,640.77 元、上海银行浦东分行美元户#3161911405000176787 余额 696.09 美元，由于深圳市大坦数码电子有限公司与上海盈方微电子有限公司买卖合同纠纷一事被福田区人民法院冻结。

除此之外，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,656,976.00	11,334,751.07
商业承兑票据	4,690,429.65	48,217,921.97
合计	10,347,405.65	59,552,673.04

(2) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	5,943,621.60
合计	5,943,621.60

期末转应收账款的应收票据系香港凯晶集团有限公司 2016 年 5 月 27 日开具的到期日至 2016 年 11 月 27 日商业承兑汇票 3,727,000.37 元和 2016 年 5 月 30 日开具的到期日至 2016 年 11 月 30 日商业承兑汇票 2,216,621.23 元，票据到期后由于对方无力履约转入应收账款。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		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账款	5,943,621.60	3.19%	5,943,621.60	100.00%						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	180,130,490.99	96.81%	10,308,394.47	5.72%	169,822,096.52	85,084,892.29	100.00%	4,719,599.84	5.55%	80,365,292.45
合计	186,074,112.59	100.00%	16,252,016.07	8.73%	169,822,096.52	85,084,892.29	100.00%	4,719,599.84	5.55%	80,365,292.45

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元

应收账款(按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
香港凯晶集团有限公司	5,943,621.60	5,943,621.60	100.00%	票据到期未兑付，企业违约
合计	5,943,621.60	5,943,621.60	--	--

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位:元

账龄	应收账款	期末余额	
		坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	168,331,019.57	8,401,041.01	4.99%
1至2年	4,785,736.37	478,573.64	10.00%
2至3年	6,926,959.02	1,385,391.80	20.00%
3年以上	86,776.03	43,388.02	50.00%
4至5年	86,776.03	43,388.02	50.00%
合计	180,130,490.99	10,308,394.47	5.72%

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额11,532,416.23元;

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末金额	占应收账款总额的比例(%)	账龄	已计提坏账准备
High Sharp Electronic Limited	115,385,433.31	62.01	1年以内	5,769,271.67
深圳英集芯科技有限公司	18,245,338.76	9.80	1年以内	912,266.94
TALENTECH SYSTEMS LIMITED	17,559,268.07	9.44	1年以内	877,963.40
上海富芮坤微电子技术有限公司	10,004,868.90	5.38	1年以内	500,243.45
Quadrant Components Inc Ltd	6,798,055.64	3.65	1年以内	339,902.78
合计	167,992,964.68	90.28		8,399,648.24

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位:元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	19,761,472.63	52.46%	31,374,807.56	85.80%
1至2年	13,142,038.22	34.89%	5,191,917.06	14.20%
2至3年	4,766,252.17	12.65%		
合计	37,669,763.02	--	36,566,724.62	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
上海政通建设发展有限公司	17,559,937.40	1至3年	工程审计未结束,尚未结算

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付款项总额的比例(%)
上海政通建设发展有限公司	17,559,937.40	46.61
Imagination Technologies Limited	4,820,350.37	12.80
Sanko device system technology co., Ltd.	3,468,500.00	9.21
Taiwan Semiconductor Manufacturing Company, Ltd	3,437,351.97	9.12
Grand Star Technology Ltd.	3,280,415.79	8.71
合计	32,566,555.53	86.45

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,162,698.43	100.00%	1,950,961.83	27.24%	5,211,736.60	10,713,798.74	99.71%	2,779,663.80	25.94%	7,934,134.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						30,838.71	0.29%			30,838.71
合计	7,162,698.43	100.00%	1,950,961.83	27.24%	5,211,736.60	10,744,637.45	100.00%	2,779,663.80	25.94%	7,964,973.65

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

单位：元

账龄	其他应收款		期末余额	计提比例
	其他应收款	坏账准备	坏账准备	
1年以内分项				
	3,252,326.11	151,758.66	4.67%	
1年以内小计	3,252,326.11	151,758.66	4.67%	
1至2年	943,306.92	94,330.69	10.00%	
2至3年	1,445,564.28	289,112.86	20.00%	
3年以上	1,521,501.12	1,415,759.62	93.05%	
3至4年	209,043.00	104,521.50	50.00%	
4至5年	6,100.00	4,880.00	80.00%	
5年以上	1,306,358.12	1,306,358.12	100.00%	
合计	7,162,698.43	1,950,961.83	27.24%	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-828,701.97元;

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来	2,691,097.24	4,491,797.65
押金保证金	2,866,708.68	4,659,800.48
个人借款	1,604,891.62	1,562,200.61
出口退税	0.89	30,838.71
合计	7,162,698.43	10,744,637.45

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海展想置业有限公司	押金及保证金往来	1,622,957.96	0-2年	22.66%	81,631.65
CHAN CHIH KANG	职工借款	1,387,400.00	2-3年	19.37%	277,480.00
长兴县建设局	押金保证金	831,049.28	0-3年	11.60%	67,620.16
长兴县华裕房地产开发有限公司	往来款	500,000.00	5年以上	6.98%	500,000.00
深圳科兴生物工程有限公司科技园分公司	押金保证金	319,271.00	0-4年	4.46%	109,132.90
合计	--	4,660,678.24	--	65.07%	1,035,864.71

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求：否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	92,519.60		92,519.60	291,571.90		291,571.90
库存商品	50,384,154.70	2,975,911.12	47,408,243.58	41,281,814.11	2,708,329.70	38,573,484.41
委托加工物资	3,228,614.53		3,228,614.53	30,620,219.01		30,620,219.01
合计	53,705,288.83	2,975,911.12	50,729,377.71	72,193,605.02	2,708,329.70	69,485,275.32

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求：否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,708,329.70	487,646.04		220,064.62		2,975,911.12
合计	2,708,329.70	487,646.04		220,064.62		2,975,911.12

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	8,294,753.79	
预缴企业所得税	2,642,696.31	
合计	10,937,450.10	

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：				10,000,000.00		10,000,000.00
按成本计量的				10,000,000.00		10,000,000.00
合计				10,000,000.00		10,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备			在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少		
上海明赫创业投资合伙企业	10,000,000.00		10,000,000.00						
合计	10,000,000.00		10,000,000.00						--

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额		8,140,739.77	47,156,014.77	4,026,013.94	59,322,768.48
2. 本期增加金额	103,181,928.74	913,299.15	22,869,861.59		126,965,089.48
(1) 购置		913,299.15	6,626,436.33		7,539,735.48
(2) 在建工程转入	103,181,928.74		13,700,829.73		116,882,758.47
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率导致增加			2,542,595.53		2,542,595.53
3. 本期减少金额		1,198,676.12	136,799.95	289,147.00	1,624,623.07
(1) 处置或报废		1,198,676.12	136,799.95	289,147.00	1,624,623.07
4. 期末余额	103,181,928.74	7,855,362.80	69,889,076.41	3,736,866.94	184,663,234.89
二、累计折旧					
1. 期初余额		3,562,874.63	7,689,713.85	1,590,975.10	12,843,563.58
2. 本期增加金额	408,428.50	1,066,554.03	10,233,601.58	657,199.91	12,365,784.02
(1) 计提	408,428.50	1,066,554.03	10,137,900.40	657,199.91	12,270,082.84
(2) 汇率导致增加			95,701.18		95,701.18
3. 本期减少金额		1,138,742.35	129,745.95	278,889.65	1,547,377.95
(1) 处置或报废		1,138,742.35	129,745.95	278,889.65	1,547,377.95
4. 期末余额	408,428.50	3,490,686.31	17,793,569.48	1,969,285.36	23,661,969.65
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	102,773,500.24	4,364,676.49	52,095,506.93	1,767,581.58	161,001,265.24
2. 期初账面价值		4,577,865.14	39,466,300.92	2,435,038.84	46,479,204.90

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
数据中心工程				24,887,047.27		24,887,047.27
合计				24,887,047.27		24,887,047.27

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
数据中心工程	189,000,000.00	24,887,047.27	91,995,711.20	116,882,758.47			96.49%	100%				其他
合计	189,000,000.00	24,887,047.27	91,995,711.20	116,882,758.47			--	--				--

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	30,699,349.66	80,000.00	179,998,500.45	20,746,318.19	231,524,168.30
2. 本期增加金额	2,096,231.93		44,439,856.11	10,429,069.44	56,965,157.48
(1) 购置				3,672,368.00	3,672,368.00
(2) 内部研发			42,732,647.72	6,319,617.82	49,052,265.54
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率导致增加	2,096,231.93		1,707,208.39	437,083.62	4,240,523.94
3. 本期减少金额			2,402,674.97		2,402,674.97
(1) 处置					
(2) 其他			2,402,674.97		2,402,674.97
4. 期末余额	32,795,581.59	80,000.00	222,035,681.59	31,175,387.63	286,086,650.81
二、累计摊销					
1. 期初余额		69,333.19	88,928,339.17	13,148,448.90	102,146,121.26
2. 本期增加金额		10,666.81	32,522,060.82	5,912,055.68	38,444,783.31
(1) 计提		10,666.81	32,063,131.31	5,474,972.06	37,548,770.18
(2) 汇率导致增加			458,929.51	437,083.62	896,013.13
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		80,000.00	121,450,399.99	19,060,504.58	140,590,904.57
三、减值准备					
1. 期初余额			2,209,975.12		2,209,975.12
2. 本期增加金额			19,613,145.39		19,613,145.39
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额			21,823,120.51		21,823,120.51
四、账面价值					
1. 期末账面价值	32,795,581.59		78,762,161.09	12,114,883.05	123,672,625.73
2. 期初账面价值	30,699,349.66	10,666.81	88,860,186.16	7,597,869.29	127,168,071.92

注：土地使用权为公司拥有的美国的土地。

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例77.61%。

12、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
移动智能终端芯片	103,443,888.46	3,995,433.67				107,439,322.13
影像芯片	6,141,550.06	36,711,010.79		42,732,647.72		119,913.13
北斗数字牧场	7,295,531.12	5,024,086.70		6,319,617.82		6,000,000.00
合计	116,880,969.64	45,730,531.16		49,052,265.54		113,559,235.26

其他说明

项目	资本化时点	资本化的具体依据	截止期末的研发进度
移动智能终端芯片	2014年8月	符合资本化的5个条件	80%
影像芯片(Apollo ECO)	2016年11月	符合资本化的5个条件	90%
北斗数字牧场(高精度芯片)	2015年7月	符合资本化的5个条件	70%

13、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海宇芯科技有限公司	13,337,959.09			13,337,959.09
Soaring Wisdom Capital, LLC	319,465.00			319,465.00
合计	13,657,424.09			13,657,424.09

(2) 商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本公司于资产负债表日，比较商誉与预计可收回金额作为减值测试，未发现减值。

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修	6,362,789.08	448,898.06	3,647,741.09		3,163,946.05
模具费	6,916,157.42		6,916,157.42		
合计	13,278,946.50	448,898.06	10,563,898.51		3,163,946.05

15、递延所得税资产 / 递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	37,637,622.11	6,293,436.22	11,798,451.35	2,410,953.64
内部交易未实现利润	4,355,163.33	653,274.50	8,763,068.80	1,314,460.32
应付职工薪酬			37,555.00	9,388.75
预提费用	766,401.14	114,960.17	533,883.00	80,082.45
无形资产摊销	52,154,138.32	7,832,035.85	41,398,791.55	6,213,639.48
递延收益	4,349,767.27	652,465.09	10,429,634.00	1,564,445.10
合计	99,263,092.17	15,546,171.83	72,961,383.70	11,592,969.74

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
无形资产摊销	17,230,921.93	2,843,102.12	17,925,362.36	2,957,684.79
合计	17,230,921.93	2,843,102.12	17,925,362.36	2,957,684.79

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	5,364,387.42	
可抵扣亏损	96,924,538.06	79,190,479.73
合计	102,288,925.48	79,190,479.73

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016年		8,427,799.78	
2017年	8,939,978.02	8,939,978.02	
2018年	5,428,971.32	5,428,971.32	

续上表

年份	期末金额	期初金额	备注
2019年	24,015,451.90	24,015,451.90	
2020年	32,378,278.71	32,378,278.71	
2021年	26,161,858.11		
合计	96,924,538.06	79,190,479.73	--

16、短期借款

短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		22,130,160.00
信用借款		3,786,431.50
合计		25,916,591.50

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	18,085,060.18	31,394,716.84
版税	6,085,614.98	4,096,695.29
技术权使用费	16,448,004.88	13,766,609.80
工程款	21,882,156.43	4,717,797.41
合计	62,500,836.47	53,975,819.34

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
Synopsys International Limited	4,308,715.09	尚未结算
Mentor Graphics (Ireland) Limited	2,756,000.73	尚未结算
龙湾斗新村工程款	3,581,989.59	尚未结算
湖州升浙建筑有限公司	619,034.78	尚未结算
合计	11,265,740.19	--

18、预收款项

预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,409,681.12	5,006,972.69
合计	1,409,681.12	5,006,972.69

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,174,333.79	57,698,615.83	49,889,484.67	9,983,464.95
二、离职后福利－设定提存计划	421,989.48	5,451,240.15	5,358,115.48	515,114.15
三、辞退福利	418,825.35	784,619.21	1,177,999.59	25,444.97
合计	3,015,148.62	63,934,475.19	56,425,599.74	10,524,024.07

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,971,641.41	52,126,061.71	44,365,540.11	9,732,163.01
2、职工福利费		803,531.86	803,531.86	
3、社会保险费	198,389.28	2,876,632.19	2,828,372.63	246,648.84
其中：医疗保险费	175,760.86	2,568,960.55	2,524,858.57	219,862.84
工伤保险费	14,370.58	73,751.76	82,206.06	5,916.28
生育保险费	8,257.84	233,919.88	221,308.00	20,869.72
4、住房公积金	-350.00	1,851,501.60	1,851,151.60	
5、工会经费和职工教育经费	4,653.10	40,888.47	40,888.47	4,653.10
合计	2,174,333.79	57,698,615.83	49,889,484.67	9,983,464.95

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	372,185.74	5,185,188.73	5,086,271.64	471,102.83
2、失业保险费	47,290.40	244,198.65	247,477.73	44,011.32
3、公积金	2,513.34	21,852.77	24,366.11	
合计	421,989.48	5,451,240.15	5,358,115.48	515,114.15

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	151.23	-3,405,653.36
企业所得税	1,476,582.85	5,853,713.34
个人所得税	1,086,763.35	940,880.37
城市维护建设税	133,931.09	136,388.73
土地增值税		2,225,510.84
印花税		334,412.08
营业税	217,934.56	217,934.56
教育费附加(含地方教育费附加)	95,665.00	107,953.20
河道管理费		89,029.35
其他	379,547.55	598,449.28
合计	3,390,575.63	7,098,618.39

21、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		480,108.73
合计		480,108.73

22、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	4,427,921.84	4,206,246.84
单位往来	1,794,686.07	38,531,925.66
其他	549,499.62	1,020,891.96
合计	6,772,107.53	43,759,064.46

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
HIGH SHARP ELECTRONIC LIMITED	3,468,500.00	保证金
长兴京兴燃气公司	800,000.00	保证金
合计	4,268,500.00	--

23、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,429,633.99		6,079,866.72	4,349,767.27	
合计	10,429,633.99		6,079,866.72	4,349,767.27	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
面向新型平板电脑应用的多核高端应用处理器及系统的研发和产业化项目	2,406,666.53		1,520,000.04		886,666.49	与资产相关
基于自然人机交互技术的智能电视终端及系统研制项目	890,090.29		562,162.08		327,928.21	与资产相关
面向新型平板电脑应用的多核高端应用处理器及系统的研发和产业化项目配套补助	2,578,571.64		1,628,571.36		950,000.28	与资产相关
集成电路设计企业专项补贴	94,649.96		59,778.96		34,871.00	与资产相关
科技专项配套资金	446,068.25		281,727.24		164,341.01	与资产相关
基于自然人机交互技术的智能电视终端及系统研制项目配套	158,333.37		99,999.96		58,333.41	与资产相关
智能电视核心芯片、系统的研发与产业化	1,663,255.73		831,627.96		831,627.77	与资产相关
重大产业扶持配套资金	1,932,538.75		966,269.40		966,269.35	与资产相关
智能电视核心芯片、系统的研发与产业化配套补助	259,459.47		129,729.72		129,729.75	与资产相关
合计	10,429,633.99		6,079,866.72		4,349,767.27	--

24、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	290,090,435.60						290,090,435.60

2014年6月3日，公司第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议审议通过了《股权分置改革方案》，潜在股东上海盈方微电子技术有限公司赠与上市公司现金2亿元及上海盈方微电子股份有限公司99.99%股权，用于支付股改对价。2014年6月6日，股权分置改革赠与资产完成交割，上海盈方微电子股份有限公司成为公司的控股子公司。公司以544,418,240元资本公积金转增544,418,240股，向潜在股东上海盈方微电子技术有限公司转增21,159.26万股，向上海舜元投资、金马控股、荆州国资委(含浙江宏发)、小河物流转增2,348.81万股，向全体流通股股东转增30,933.76万股。2014年7月14日资本公积金转增的股本到账，公司总股本变为816,627,360股，上海盈方微电子技术有限公司则成为本公司的第一大股东。本次交易构成反向购买，采用反向购买的相关会计准则。

在本次编制反向购买合并报表时，上海盈方微电子技术有限公司(即上海盈方微电子股份有限公司99.99%股东)，为保持其在本公司中同等的权益(即上海盈方微电子股份有限公司持股比例保持21.41%)，上海盈方微电子股份有限公司股本29,997,000.00元(扣除0.01%少数股东权益股本)，假定对盈方微电子转增股本110,090,435.60元，转增后股本金额140,087,435.60元，上海盈方微电子股份有限公司成为本公司第一大股东后，11月13日，对上海盈方微电子股份有限公司(上海盈方微)增资150,000,000.00元；同年10月，收回原陈志成持有上海盈方微的0.01%股份(3000股)。自此，公司股本金额变更为290,090,435.60元。公司发行在外的权益性证券的股本金额为816,627,360.00元。

25、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	131,895,121.28			131,895,121.28
其他资本公积	50,669,429.75	112,293,663.97		162,963,093.72
合计	182,564,551.03	112,293,663.97		294,858,215.00

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

其他资本公积本期增加主要系收到2015年度业绩补偿款。

26、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税 前发生额	减:前期计入其他综 合收益当期转入损益	减:所得 税费用	税后归 属于母公司	税后归 属于少数股东	
以后将重分类进损益的 其他综合收益	3,235,342.28	11,311,417.03			11,311,417.03		14,546,759.31
外币财务报表折算差额	3,235,342.28	11,311,417.03			11,311,417.03		14,546,759.31
其他综合收益合计	3,235,342.28	11,311,417.03			11,311,417.03		14,546,759.31

27、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,462,868.26			7,462,868.26
合计	7,462,868.26			7,462,868.26

28、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	79,122,483.94	71,798,076.87
调整后期初未分配利润	79,122,483.94	71,798,076.87
加:本期归属于母公司所有者的净利润	24,171,705.77	11,354,013.27
减:提取法定盈余公积		4,029,606.20
期末未分配利润	103,294,189.71	79,122,483.94

29、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	476,364,098.15	321,432,946.13	368,434,645.62	249,576,258.69
合计	476,364,098.15	321,432,946.13	368,434,645.62	249,576,258.69

30、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	22,254.63	27,026.95
教育费附加	79,938.25	158,429.19
房产税	25,577.66	
车船使用税	8,400.00	
印花税	356,106.13	
土地增值税	163,802.02	2,408,596.85

续上表

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	57,750.00	475,760.79
河道管理费	14,420.84	7,333.41
综合规费		6,102.87
土地使用税	8,345.60	
水利建设基金	1,109.70	
河管理费		
合计	737,704.83	3,083,250.06

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力费用	2,770,961.66	2,198,328.63
服务费	1,367,168.06	427,223.66
业务招待费	653,836.94	87,454.02
租赁物业费	641,146.38	476,872.90
差旅费	274,513.57	238,261.31
广宣费	168,994.26	16,189.98
折旧摊销费	132,118.93	82,962.85
办公费	106,292.05	152,285.27
邮寄快递费	97,514.66	234,846.36
展会费	69,723.40	305.70
车辆费用	50,002.54	74,219.20
仓储费	8,980.42	51,616.43
合计	6,341,252.87	4,040,566.31

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	54,986,037.79	47,580,779.70
人力费用	22,847,073.95	20,785,487.29
中介服务费	10,014,913.51	11,943,581.63
租赁物业费	6,406,508.46	8,495,966.77
折旧摊销费	9,028,013.85	4,273,494.15
差旅费用	3,626,553.54	3,400,408.12
业务招待费	4,386,595.33	2,431,721.31
办公费	1,529,411.48	2,832,022.62
车辆费用	1,183,808.84	1,528,136.25
税费	496,793.69	1,149,935.92
通讯费	332,134.81	557,255.29
协会费	57,500.00	273,310.50
修理费	652,689.41	
合计	115,548,034.66	105,252,099.55

33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	982,319.10	576,871.80
减：利息收入	168,832.73	647,075.21
汇兑损益	-10,857,664.14	-8,967,208.02
手续费支出	135,665.82	155,582.60
合计	-9,908,511.95	-8,881,828.83

34、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	10,317,290.36	3,470,105.35
二、存货跌价损失	371,692.48	-392,740.93
三、无形资产减值损失	19,613,145.39	2,209,975.12
合计	30,302,128.23	5,287,339.54

35、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-6,577,396.70
合计		-6,577,396.70

36、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	84,034.34	3,952.76	84,034.34
其中：固定资产处置利得	84,034.34	3,952.76	84,034.34
政府补助	10,727,065.52	6,742,155.69	10,727,065.52
其他	814,111.13	341,481.51	814,111.13
合计	11,625,210.99	7,087,589.96	11,625,210.99

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
高性能移动通信终端应用处理器SoC芯片的研发及产业化项目	市科委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		144,047.41	与资产相关
高灵敏度商用GPS接收芯片项目	区科委，市科委，国家科委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		94,117.65	与资产相关
面向新型平板电脑应用的多核高端应用处理器及系统的研发和产业化项目	市经信委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,520,000.04	1,520,000.04	与资产相关
面向新型平板电脑应用的多核高端应用处理器及系统的研发和产业化项目配套补助	区经信委、张江管委会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,628,571.36	1,628,571.36	与资产相关
基于自然人机交互技术的智能电视终端及系统研制项目	市科委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	562,162.08	562,162.08	与资产相关
智能电视核心芯片、系统的研发与产业化	市经信委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	831,627.96	831,627.96	与资产相关
智能电视核心芯片、系统的研发与产业化配套补助	区经信委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	129,729.72	129,111.96	与资产相关
集成电路设计企业专项补贴	张江集成电路协会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	59,778.96	59,778.96	与资产相关
科技专项配套资金	张江管委会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	281,727.24	273,477.24	与资产相关
重大产业扶持配套资金	张江管委会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	966,269.40	807,869.40	与资产相关
基于自然人机交互技术的智能电视终端及系统研制项目配套	张江管委会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	99,999.96	91,666.63	与资产相关
专利费资助费	市知识产权局、上海浦东生产力促进中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	24,965.00	10,725.00	与收益相关
科技专项配套资金	张江管委会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		220,000.00	与收益相关

续上表

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
创新基金项目	科技部火炬中心、市科委、区科委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	150,000.00	70,000.00	与收益相关
上海市张江高科技园区企业发展扶持补贴款	张江管委会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	2,404,000.00	299,000.00	与收益相关
2015年高新技术成果转化项目款	上海市国库收付中心零余额专户	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	5,000.00		与收益相关
重点企业研发机构补贴款	区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	800,000.00		与收益相关
税费返还	区地方税务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	1,248,130.71		与收益相关
工伤保险返还款	社保局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	549.34		与收益相关
失业稳岗津贴	社保局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	14,553.75		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	10,727,065.52	6,742,155.69	--

37、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	15,742.71	64,651.01	15,742.71
其中：固定资产处置损失	15,742.71	64,651.01	15,742.71
对外捐赠		2,800.00	
法院执行费		78,670.53	
逾期利息		682,653.44	
房租违约金		113,362.61	
其他	28,535.87	29,541.34	28,535.87
合计	44,278.58	971,678.93	44,278.58

38、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,427,310.20	1,656,785.63
递延所得税费用	-4,173,558.96	-1,530,010.27
合计	253,751.24	126,775.36

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	23,491,475.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,872,868.94
子公司适用不同税率的影响	-9,536,806.99
调整以前期间所得税的影响	-392,527.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	632,718.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-242,072.39
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	4,956,605.19
本期转回前期确认的递延所得税资产	1,322,221.84
纳税影响研究开发费加成扣除的纳税影响(以“-”填列)	-2,359,256.20
所得税费用	253,751.24

39、其他综合收益

详见附注26、其他综合收益。

40、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	168,832.73	647,075.21
政府补助	3,409,664.75	1,224,725.00
往来款及其他	13,169,021.09	191,024,040.44
合计	16,747,518.57	192,895,840.65

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用及其他	43,113,601.59	50,262,884.25
往来款	4,960,773.06	78,784,250.99
冻结的银行存款	1,872.36	515,597.19
合计	48,076,247.01	129,562,732.43

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
产权交易费		19,992.00
合计		19,992.00

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业绩补偿金	74,793,663.97	35,669,429.75
合计	74,793,663.97	35,669,429.75

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	23,237,724.55	9,488,699.27
加：资产减值准备	30,302,128.23	5,287,339.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,086,720.67	3,332,966.35
无形资产摊销	34,073,985.33	28,432,496.85
长期待摊费用摊销	9,902,600.14	1,596,792.09
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)	-84,034.34	60,698.25
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	15,742.71	
财务费用(收益以“-”号填列)	982,319.10	-8,390,336.22
投资损失(收益以“-”号填列)		6,577,396.70
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,953,202.09	-3,783,184.27
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-114,582.67	2,172,750.62
存货的减少(增加以“-”号填列)	18,368,741.82	-36,037,321.76
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-60,242,502.39	-247,733,839.96
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-16,851,842.10	245,441,129.77

续上表

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
其他	1,872.36	10,822,702.26
经营活动产生的现金流量净额	46,725,671.32	17,268,289.49
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	83,745,971.28	95,193,511.05
减: 现金的期初余额	95,193,511.05	218,857,073.08
现金及现金等价物净增加额	-11,447,539.77	-123,663,562.03

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	83,745,971.28	95,193,511.05
其中: 库存现金		0.02
可随时用于支付的银行存款	83,745,971.28	95,193,511.03
二、期末现金及现金等价物余额	83,745,971.28	95,193,511.05

其他说明: 期末, 被冻结的款项 517,469.55 元。详见附注七、43。

42、所有者权益变动表项目注释: 无

43、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	517,469.55	法院冻结
固定资产	27,303.77	法院冻结
合计	544,773.32	--

其他说明: 由于深圳市大坦数码电子有限公司就与本公司买卖合同纠纷一事, 子公司上海盈方微电子有限公司名下上海银行张江支行一般户 #31592703002201304 余额人民币 512,640.77 元、上海银行浦东分行美元户 #3161911405000176787 余额 696.09 美元, 被深圳市福田区人民法院冻结, 期末账面价值 27,303.77 元的固定资产被查封。

44、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中: 美元	10,959,438.01	6.937	76,025,621.48
港币	293,728.09	0.89451	262,742.71
新台币	649,939.00	0.2143	139,281.93
应收账款			
其中: 美元	21,587,447.12	6.937	149,752,120.67
预付款项			
其中: 美元	2,325,686.32	6.937	16,133,286.00
其他应收款			
其中: 美元	200,000.00	6.937	1,387,400.00
港币	71,600.00	0.89451	64,046.92
应付账款			
其中: 美元	8,140,310.33	6.937	56,469,332.76
预收账款			
其中: 美元	132,049.14	6.937	916,024.88

续上表

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其他应付款			
其中：美元	530,300.00	6.937	3,678,691.10
港币	30,000.00	0.89451	26,835.30
			304,855,383.75

(2) 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
盈方微(香港)有限公司	香港	港币	所在地
INFOTM, INC	休斯顿	美元	所在地

八、合并范围的变更: 不适用

九、在其他主体中的权益

1、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	
上海盈方微电子有限公司	上海	上海	研发制造	100.00%		反向收购
盈方微电子(香港)有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		反向收购
台湾盈方微国际有限公司	台湾	台湾	贸易	100.00%		设立
上海瀚廷电子科技有限公司	上海	上海	贸易	100.00%		设立
上海盈方微投资发展有限公司	上海	上海	贸易	100.00%		反向收购
INFOTM, INC	美国休斯顿	美国休斯顿	服务	100.00%		设立
上海宇芯科技有限公司	上海	上海	研发制造	70.00%		购买
Soaring Wisdom Capital, LLC	加利福尼亚	加利福尼亚	投资	100.00%		购买
长兴萧然房地产开发有限公司	浙江长兴	浙江长兴	房地产开发	100.00%		购买
成都舜泉投资有限公司	四川成都	四川成都	项目管理	100.00%		设立

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海宇芯科技有限公司	30.00%	-933,981.22		-2,460,623.46

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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	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
上海宇芯科技有限公司	457,574.13	10,813,431.30	11,271,005.43	19,473,083.64		19,473,083.64	4,359,865.02	7,390,555.83	11,750,420.85	16,839,228.33		16,839,228.33

单位: 元

子公司名称	本期发生额					上期发生额				
	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	
上海宇芯科技有限公司	594,244.44	-3,113,270.73	-3,113,270.73	2,084,932.77		3,759,294.92	-314,580.21	-314,580.21	7,107,502.89	

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、应付账款、应付利息、其他应付款、短期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险,以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标,本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险,设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序,以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统,以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险(包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险)。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构,指定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险,这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定,涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核,并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险,并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

(1) 信用风险

信用风险,是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行,本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项,本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控,对于信用记录不良的债务人,本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式,以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中,欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的90.28%(2015年:93.58%);本公司其他应收款中,欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的65.07%(2015年:59.48%)。

(2) 流动性风险

流动性风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时,本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控,以满足本公司经营需要,并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺,以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

(3) 市场风险

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

(4) 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。

本公司的利率风险主要产生于短期银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例,并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险,并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款,故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

(5) 汇率风险

汇率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本公司认为面临的汇率风险并不重大。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营,从而为股东提供回报,并使其他利益相关者获益,同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构,本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于2016年12月31日,本公司的资产负债率为11.48%(2015年12月31日:21.39%)。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
上海盈方微电子技术有限公司	上海	技术开发及贸易	5,282 万元	25.92%	25.92%

本企业的母公司情况的说明:本企业最终控制方是陈志成。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
舜元控股集团有限公司	受第二大股东的实际控制
舜元建设(集团)有限公司	受第二大股东的实际控制
上海盈方微科技有限公司	上海盈方微电子技术有限公司的股东
硕颖数码科技(中国)有限公司	受实际控制人之配偶控制

4、关联交易情况

(1) 关联租赁情况

本公司作为承租方:

单位:元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
舜元控股集团有限公司	舜元企业发展大厦17楼3单元		806,069.44

(2) 关联担保情况

关联担保情况说明:2014年4月,硕颖数码科技(中国)有限公司为本公司与SYNOPTSYS公司签订的PA-70015119-002号采购合同提供担保,截至2016年12月31日,公司该合同应付SYNOPTSYS金额986,432.32美元。

(3) 关键管理人员报酬

单位:万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	540.57	533.26

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位:元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	舜元控股集团有限公司			3,600.00	
其他应收款	舜元控股集团有限公司			201,998.31	93,216.44

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	舜元建设(集团)有限公司	156,968.00	156,968.00
其他应付款	上海盈方微电子有限公司		37,500,000.00

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺：无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司之控股子公司上海盈方微电子有限公司于2015年6月4日收到《深圳市福田区人民法院传票》(案号：(2015)深福法民二初字第6152号)及相关诉讼材料，主要内容为深圳市大坦数码电子有限公司就与盈方微有限买卖合同纠纷一事向深圳市福田区人民法院提起民事诉讼，涉案金额 23,551,572.00 元。2015年11月19日该案进行第一次开庭审理，对部分证据材料进行质证。2016年7月6日收到《广东省深圳市福田区人民法院参加诉讼通知书》(案号：(2015)深福法民二初字第6152号)通知盈方微电子股份有限公司作为本案的被告参加诉讼，通知盈方微电子(香港)有限公司作为本案的第三人参加诉讼。2016年10月31日收到同样通知书。2016年11月10日公司就被追加为被告事宜进行答辩并提交答辩状和证据材料。2016年11月14日收到《广东省深圳市福田区人民法院民事裁定书》(案号：(2015)深福法民二初字第6152号)，主要内容为鉴于已被依法追究为第三人参加诉讼的盈方微电子(香港)有限公司为香港公司，具有涉港因素，根据相关法律规定，广东省深圳市福田区人民法院将本案移送深圳前海合作区人民法院审理。最终以法院的判决结果为准。

除存在上述或有事项外，截至2016年12月31日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

1、2016年11月18日，公司申请股票停牌筹划重大资产重组事项，主要内容以现金方式购买安徽银欣新能源科技有限公司100%股权，2017年2月7日，公司第十届董事会第六次会议审议并通过了《关于公司终止筹划重大资产重组事项暨公司股票复牌的议案》，终止本次重大重组事项。

2、本公司于2017年3月5日与HIGHSHARP公司签订备忘录，双方约定在现有租赁协议到期前60天双方签署展期协议或新的租赁合同(下称租赁合同)，租赁合同期限不短于两年，租赁服务费价格另行协商，原则上租赁合同的其余约定与条款保持不变。同时约定在租赁期间，若本公司出售租赁合同约定的合同地块所有权的，HIGHSHARP在同等条件下具有优先购买权。

除存在上述日后事项外，截至2017年3月13日，本公司不存在其他应披露的日后事项。

十四、其他重要事项

1、前期会计差错更正

追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
2015年度报告调整	追溯调整	应收账款、其他应收款、固定资产、在建工程、无形资产、递延所得税资产、应交税费、递延所得税负债、盈余公积、未分配利润、其他综合收益、营业收入、营业成本、营业税金及附加、管理费用、资产减值损失、所得税费用、净利润、归属于母公司股东的净利润	

详细情况请参照本报告“第十一节财务报告——五、重要会计政策及会计估计——25 前期差错更正”的内容。

2、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织架构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。报告分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司报告分部包括：

- ①计算机、通信和其他电子设备制造业
- ②房地产行业

本公司报告分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	计算机、通信和其他电子设备制造业	房地产行业	分部间抵销	合计
主营业务收入	473,213,512.34	3,150,585.81	-	476,364,098.15
主营业务成本	318,025,472.85	3,407,473.28	-	321,432,946.13
营业利润	68,825,574.83	-3,091,285.40	53,823,746.05	11,910,543.38
利润总额	80,446,243.54	-3,131,021.70	53,823,746.05	23,491,475.79
归属于母公司股东的净利润	82,051,671.83	-4,056,220.01	53,823,746.05	24,171,705.77
资产总额	2,118,565,138.34	90,010,680.96	1,408,993,880.67	799,581,938.63
负债总额	453,417,655.66	9,355,356.02	370,982,917.47	91,790,094.21

3、其他

本公司于2016年10月14日收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》(鄂证调查字 2016005号)。因公司相关行为涉嫌违法违规,根据《中华人民共和国证券法》的有关规定,中国证券监督管理委员会决定对公司立案调查,截至审计报告日,尚无相关结论性意见或决定。

除存在上述事项外,截至2016年12月31日,本公司不存在其他应披露的重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额				期初余额				账面价值	
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备			
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	316,762,628.77	100.00%	28.50		316,762,600.27	211,876,570.55	100.00%	177,754.75	0.08%	211,698,815.80
合计	316,762,628.77	100.00%	28.50	0.00%	316,762,600.27	211,876,570.55	100.00%	177,754.75	0.08%	211,698,815.80

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	9,500.00	28.50	0.30%
合计	9,500.00	28.50	0.30%

- (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况
本期计提坏账准备金额-177,726.25 元；
(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	9,500.00	1,166,443.47
单位往来	316,753,128.77	210,705,127.08
个人借款		5,000.00
合计	316,762,628.77	211,876,570.55

- (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海盈方微电子有限公司	内部资金往来	314,350,000.00	1 年以内	99.24%	
成都舜泉投资有限公司	内部资金往来	2,403,128.77	1 年以内	0.76%	
郭良	押金及保证金	3,500.00	1 年以内	0.00%	10.50
韩杰	押金及保证金	3,300.00	1 年以内	0.00%	9.90
蒋上武	押金及保证金	2,700.00	1 年以内	0.00%	8.10
合计	--	316,762,628.77	--	100.00%	28.50

2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额		期初余额			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,038,010,963.20		1,038,010,963.20	1,038,010,963.20		1,038,010,963.20
合计	1,038,010,963.20		1,038,010,963.20	1,038,010,963.20		1,038,010,963.20

- (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
长兴萧然房地产开发有限公司	87,134,741.00			87,134,741.00		
成都舜泉投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海盈方微电子有限公司	940,876,222.20			940,876,222.20		
合计	1,038,010,963.20			1,038,010,963.20		

- (2) 其他说明

因本公司全资子公司上海盈方微电子有限公司和深圳市大坦数码电子有限公司的买卖合同纠纷，深圳市福田区人民法院冻结公司上海盈方微电子有限公司持有的上海宇芯科技有限公司、上海瀚廷电子科技有限公司、上海盈方微投资发展有限公司的全部股权。

3、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	53,823,746.05	
合计	53,823,746.05	

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	68,291.63	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	10,727,065.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	785,575.26	
减: 所得税影响额	1,703,425.27	
少数股东权益影响额	54,222.55	
合计	9,823,284.59	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目,以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因: 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	3.76%	0.0296	0.0296
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.23%	0.0176	0.0176

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人陈志成先生、主管会计工作负责人赵海峰先生及会计机构负责人张雪芳女士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、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、经公司法定代表人陈志成先生签名的2016年年度报告原件；
- 五、其他资料。



法定代表人： 



2017年3月13日

内部控制审计报告

亚会A专审字(2017)0014号

盈方微电子股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了盈方微电子股份有限公司（以下简称“盈方微公司”）2016年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是盈方微公司董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，盈方微公司于2016年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

亚太（集团）会计师事务所



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年三月十三日

盈方微电子股份有限公司

2016 年度内部控制自我评价报告

盈方微电子股份有限公司全体股东：

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（以下简称“企业内部控制规范体系”），结合盈方微电子股份有限公司（以下简称：“公司”或“本公司”）内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司2016年12月31日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。

一、重要声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

二、内部控制评价工作情况

一 内部控制评价范围

内部控制评价的范围涵盖了公司及其所属分子公司的主要业务和事项，纳入评价范围的公司及各分子公司资产总额占公司2016年末合并报表资产总额的100%，营业收入合计占公司2016年末合并财务报表营业收入总额的100%。

公司纳入评价范围的主要业务和事项包括：组织架构、战略发展、人力资源、企业文化、内部审计与监督、对控股子公司的管控、资金管理、采购管理、财务报告管理、资产管理、合同管理、对外担保管理、赠与和募集资金使用的管理、重大投资管理、信息披露管理。具体如下：

1、组织架构

公司根据《公司法》、《证券法》等其它有关法律、法规的规定，建立了股东大会、董事会、监事会、管理层“三会一层”的法人治理结构，并结合自身业务特点和内部控制要求，制定了相关议事规则、工作细则以及管理制度等，对公司权力机构、决策机构、监督机构的职责权限予以明确，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。

公司股东大会是公司最高权力机构。

董事会是股东大会的执行机构，执行股东大会通过的各项决议，对股东大会负责并报告工作。董事会下设审计委员会、提名委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，分别在公司相关领域的业务决策方面履行职责。

监事会是公司监督机构，负责对公司董事会、管理层及其成员的履职以及公司财务、公司内控、公司风控、公司信息披露等事项进行监督，保障股东权益和公司利益不受侵犯，对股东大会负责并报告工作。

管理层负责体系内的内控体系日常运作。总理由董事长提名、董事会任命，在董事会的领导下，全面负责公司的日常经营管理活动。

公司根据经营发展需要，设立了财务管理部、董事会办公室、总裁办、风控部、审计部、战略投资部、战略规划部等职能部门，负责公司的日常业务运作。各部门的工作职责及工作岗位的职责，于实际工作中得到了严格及有效的执行，各职能部门之间职责明确、相互协作、又相互制衡，保证了公司内部控制活动的有效执行和生产经营活动的有序进行。

2、战略发展

公司在董事会下设立了战略委员会，战略委员会对董事会负责。战略委员会主要对公司中长期发展战略规划和重大投融资方案、重大资本运作及其他重大事项的决策进行研究并提出建议，并对以上事项的实施进行监督检查，有效地促使相关工作的落实。

战略委员会会议由主任委员召集，通过认真分析宏观经济形势和行业发展趋势，讨论及结合公司的战略规划，向公司董事会提出公司经营发展的建议，使董事会能科学、合理地作出重大决策，降低决策失误的风险。

3、人力资源

公司依照国家法律、法规的相关规定，建立了较为完善的人力资源管理制度（涵盖人力资源规划、人员的招聘及劳务合同签署、新老员工的培训、绩效考核、薪酬福利、内部岗位调动、职务升迁等方面），并有效执行。公司除将专业胜任能力作为选拔和聘用员工的重要标准外，还重视员工职业道德的素养，以保证员工个人的发展与公司的长期战略保持一致。公司积极为年轻人搭建施展才华的平台，促进企业与员工共同成长、共同发展。

4、企业文化

战略规划部为公司企业文化建设的责任部门，负责具体企业文化建设、宣传培训与效果评估工作，各职能部门协助企业文化的建设推进工作。

战略规划部从物质、制度以及精神这三个层面积极打造有自身特色的企业文化，不断培养员工积极向上的人生观、价值观以及社会责任感，并积极对内和对外宣传，增强员工及客户、供应商、投资者等对公司企业文化的认同感。

公司坚持以振兴中国信息产业和集成电路设计业为己任，持续加强技术创新和提升服务水平的经营理念，努力将公司建设成为一个主业突出、资产优良、管理科学、财务严谨和具有核心竞争力的上市公司。

5、内部审计与监督

公司董事会下设审计委员会，审计委员会对董事会负责，并配合监事会监督活动。

审计委员会主要负责公司内外部审计的沟通、监督和检查。公司审计部在审计委员会的领导下，对公司财务信息的真实性、完整性，内部控制制度的建立和执行等情况进行检查和监督。审计部独立于管理层，并配备了专职的内部审计人员，定期或不定期对公司的各项活动进行监督和检查。

公司已制定了《董事会审计委员会工作细则》等制度，明确了内部审计监督的范围、内容、职权，以及明确规定相关部门及人员应积极配合公司审计部门检查监督的责任。

6、对控股子公司的管控

公司制定了《子公司管理制度》，从规范运作、财务管理、经营与决策管理、信息报送及披露、内部审计监督等方面对子公司建立了有效的管控制度，要求各子公司的经营目标在满足自身经营需求外，还应与公司的长期战略规划保持一致及总体平衡，并符合《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定。

7、资金管理

公司依照国家法律、法规和企业内部规章制度的要求，以及为规范公司资金业务管理，提高资金使用效率，保证资金安全，制定并实施了《资金管理制度》。

制度明确规定资金收支的经办、记账岗位与审核岗位分离；支票的保管岗位、财务专用章保管人和负责人名章的保管岗位分离。各岗位互相制衡，以保障公司资金的正常使用与安全。资金收支必须及时入账，做到日清月结。各级公司财务部门应按月编制银行存款余额调节表和盘点现金，保证账实相符。如出现差异必须及时查明原因，理清责任，及时纠正或追究有关人员的责任。在报告期内，公司没有违反相关规定的事情发生。

8、采购管理

公司制定了《采购管理办法》，办法中规范了采购与付款的流程，合理设置了采购与付款业务的相关部门的岗位并明确岗位职责，明确请购、审批、购买、验收、付款等环节的职责。

公司制定了《内控权限表》，对各类经济活动及采购金额设置逐层审批权限，以保证付款经过合理的审批。

9、销售管理

公司制定了《销售内部控制制度》，制度中规定了销售预测、赊销政策、合同及订单管理、销售发货与收款、财务开票与记账、企业对账和应收账款管理、以及售后管理等关键环节的控制流程，建立了销售业务授权审批管理、客户信用管理和赊销控制、应收款项管理等销售与收款业务的各环节的控制程序。制度中同时建立了订单、发货、信用管理、会计、收款等岗位不相容职务职位分离的政策，明确了与销售收款业务相关的各部门和各岗位的职责。

10、财务报告管理

公司严格按照《企业会计准则》以及公司各项规章制度管理制度的相关规定，对公司财务报告的编制、审核、披露及报送等情况进行全面的的管理。在财务报告编制和审计期间相关人员负有保密义务，确保财务报告编制和披露等合法、合规；公司财务总监和财务经理负责公司财务报告的编制、汇总等相关工作；董事会办公室负责财务报告的披露工作；公司董事长及财务总监对财务报告的真实性、准确性和完整性负责。

11、资产管理

公司制定了一系列的管理制度，包括《仓储管理制度》《固定资产管理制度》《无形资产管理制度》《开发平台管理制度》等来确保公司资产的安全和完整，以及促进资产的保值增值。

在存货仓储的管理中，要求做到标识清晰，数量准确，存放合理，定期盘点，以保证公司生产经营的需要。

在固定资产管理中，固定资产购买需要严格按照授权进行审批，采购前经三家供应商比价，入库前需经验收并贴固定资产标签。公司设专人负责固定资产的日常管理、维护和修理，保证固定资产的正常使用。每半年盘点一次，观察固定资产的实际使用状态，做到账实相符。如发生减值或报废清理，需严格按管理制度进行报批。

在无形资产管理中，对自主研发形成的非专利技术和外购的研发用无形资产核算进行了严格的规范。自主研发形成的非专利技术应符合《企业会计准则》及公司管理要求，达到相关标准才能予以资本化，财务部需作出适当的账务处理；外购的研发用无形资产在采购时，除应符合研发需求，也应符合《采购管理办法》，并经验收后才予以付款和入账。

12、合同管理

公司制订了《合同管理制度》，对合同的适用范围、合同的签订、审批、履行、变更、解除、纠纷处理、及档案管理等方面做了严格的规定。

公司严格按照制度执行，合同的正式签订前，相关业务部门应与对方洽谈了各条细节后，草拟合同，并编制《合同会签表》，按审批权限，经技术部门（如有需要）、部门负责人、风控部门、财务总监、总经理或董事长审批后，方能正式签订。合同签署由授权委托人在授权范围内签署合同，重大经济等合同由公司总经理或授权代表批准。

相关的业务部门应随时了解、掌握合同的履行情况，发现问题需及时汇报。如因无法掌控合同履行或汇报滞后造成对公司不利的影响，应追究相关人员的责任。

13、关联交易管理

公司修订了《关联交易管理制度》，对公司关联交易及关联人、关联交易价格的确定和管理、关联交易的决策程序、及关联交易的信息披露进行了明确规定。

公司关联交易应遵循诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则，不得损害公司和非关联股东的利益。公司及其下属控股子公司在发生交易活动时，相关责任人应审慎判断是否构成关联交易。如果构成关联交易，应在各自权限内履行审批、报告义务。公司股东、董事、监事、高级管理人员不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

14、对外担保管理

按照证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定，公司制定了《对外担保管理制度》，对担保对象的资信审核、决策程序、后续跟踪审核，以及信息披露等作了详细规定，对外担保同时构成关联交易的，还应执行公司《关联交易管理制度》的相关规定。

《对外担保管理制度》明确了董事会及股东大会的审批权限，保证对外担保行为经合理的授权和审批，以有效控制公司对外担保的风险。报告期内，公司未发生过任何违规担保行为。

15、赠与和募集资金使用的管理

公司根据《公司法》《公司章程》等有关法律法规的相关规定，并结合实际经营情况，制定《股权分置改革赠与资金管理办》和《募集资金管理办法》。公司严格按照该办法，经董事会、股东大会决议及审议后使用相应的资金，并按要求披露资金的使用情况和效果。

赠与资金和募集资金分别存放于董事会决定的专户进行集中管理。

如公司当年存在赠与资金、募集资金运用的，董事会应当对年度赠与资金、募集资金的存放与使用情况出具专项说明，并聘请会计师事务所对上述情况出具鉴证报告。

16、重大投资管理

为促进公司的规范运作和长久健康的发展，降低经营风险，公司在《公司章程》中明确了股东大会、董事会和管理层对外投资的审批权限及审议程序。公司组建了战略投资部，负责对新的投资项目进行信息收集和整理、投资机会研究、实地调研和初步评估，向总经理办公会提出投资建议和立项建议，根据反馈开展深入调查，编制可行性报告等，向总经理办公会、董事会、股东大会逐层申报，董事会及股东大会及时对投资作出决策。战略投资部和财务部为项目承办部门，具体负责执行投资、项目实施过程中的监督、协调以及投后管理工作。对专业性很强或较大型投资项目，还应聘请专业中介机构对其展开尽职调查、审计及评估等工作。

17、信息披露管理

为规范公司信息披露工作，保证公开披露信息的真实性、准确性、完整性和及时性，公司制定了《信息披露管理制度》《投资者关系管理工作制度》《重大信息内部报告制度》，并严格按照规定的审批程序执行。公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》所明确的重大信息的范围和内容做好信息披露工作，董事会秘书为公司对外发布信息的主要联系人，董事会、管理层、各职能部门及控股子公司的负责人为重大信息报告责任人。公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》《对外信息报送和使用管理制度》，加强未公开重大信息内部流通过程中的保密工作，明确未公开重大信息的密级，尽量缩小知情人员的范围，并保证未公开重大信息处于可控状态。

上述业务和事项的内部控制涵盖了公司经营管理的各方面，不存在重大遗漏。

二 内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定

1、内部控制评价的程序和方法

内部控制评价工作严格遵循基本规范、评价指引及公司内部控制评价办法规定的程序执行内部控制评价工作，并对公司的内部控制体系进行持续的改进和优化，以适应不断变化的外部环境和内部管理的要求。评价过程中，我们采用了调查、讨论、对比、分析测试等适当方法，广泛收集公司内部控制设计和运行是否有效的证据，如实编制工作底稿，以识别是否存在内控缺陷。

2、内部控制缺陷认定标准

公司董事会根据基本规范、评价指引对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，研究确定了适用本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持一致。公司内部控制缺陷认定标准如下：

①财务报告内部控制缺陷的认定标准

a. 定量标准

重要程序	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
资产总额错报金额	错报 < 合并财务报表资产总额的 0.5%	合并财务报表资产总额的 0.5% ≤ 错报 < 合并财务报表资产总额的 1%	错报 ≥ 合并财务报表资产总额的 1%
所有者权益错报金额	错报 < 合并财务报表所有者权益的 0.5%	合并财务报表所有者权益的 0.5% ≤ 错报 < 合并财务报表所有者权益的 1%	错报 ≥ 合并财务报表所有者权益的 1%
营业收入错报金额	错报 < 合并财务报表营业收入的 0.5%	合并财务报表营业收入的 0.5% ≤ 错报 < 合并财务报表营业收入的 1%	错报 ≥ 合并财务报表营业收入的 1%
利润总额错报金额	错报 < 合并财务报表利润总额的 1.5%	合并财务报表利润总额的 1.5% ≤ 错报 < 合并财务报表利润总额的 3%	错报 ≥ 合并财务报表利润总额的 3%

b. 定性标准

出现以下情形的, 认定为重大缺陷:

- 控制环境无效;
- 发现董事、监事及高管人员舞弊;
- 外部审计发现当期财务报表存在重大错报, 而内部控制在运行过程中未能发现该错报;
- 公司审计部对内部控制的监督无效;
- 内部控制评价的结果, 特别是重大或重要缺陷未得到整改;
- 其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。

②非财务报告内部控制缺陷的认定标准

a. 定量标准

重大缺陷: 损失 ≥ 5000 万元; 受到国家政府部门处罚, 且已正式对外披露并对本公司定期报告披露造成负面影响。

重要缺陷: 1000 万元 ≤ 损失 < 5000 万元。受到省级以上政府部门或监管机构处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响。

一般缺陷: 损失 < 1000 万元。受到省级(含省级)以下政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响。

b. 定性标准

出现以下情形的, 认定为非财务报告内部控制重大缺陷, 其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷:

- 违法国家法律、法规或规范性文件;
- 违反决策程序, 导致重大决策失误;
- 重要业务缺乏制度性控制, 或制度系统性失效;
- 媒体频频曝光重大负面新闻, 难以恢复声誉;
- 管理人员或技术人员流失严重;
- 其他对公司影响重大的情形。

三 内部控制缺陷认定及整改情况

1、上年度发现的财务报告内部控制缺陷及其整改情况

缺陷描述	业务领域	整改情况
盈方微公司对深圳市大坦数码电子有限公司的大额合同的变更未按公司内部控制制度所规定的流程履行授权审批程序, 与之相关的财务报告内部控制未有效执行; 公司合同管理虽设计有效, 但业务部门在实际执行过程中未严格执行合同签订及变更流程。由于存在上述执行层面的重大缺陷, 可能导致盈方微公司存在或有损失。如盈方微公司与深圳市大坦数码电子有限公司的交易, 由于未严格执行合同变更的内控程序, 盈方微公司因与深圳市大坦数码电子有限公司的买卖合同纠纷一事于 2015 年 6 月 4 日收到《深圳市福田区人民法院传票》及相关诉讼材料, 涉案金额 2,355.16 万元。	合同管理	为进一步加强公司对外签订合同的管理, 保证合同的全面履行, 公司对合同签批的流程及权限进行全面的梳理及完善, 明确了各环节中(包括且不限于合同的签署、执行、更改及合同执行后的管理等)部门负责人、风控、总裁办和财务部的职责, 并全面加强对各业务部门合同签订、变更流程的管控, 要求所有合同变更都必须重新执行合同签批流程, 使公司合同得到有效管理。目前, 公司与深圳市大坦数码电子有限公司合同纠纷尚未判决, 公司已指定法务部工作人员定期与代理律师进行沟通, 及时掌握该案的进展情况, 积极化解诉讼风险。

续上表

缺陷描述	业务领域	整改情况
盈方微公司未对境外子公司实施有效的内部控制,存在未签订合同或协议且未履行必要的资金管理审批程序下支付资金的情况。盈方微公司的境外子公司财务核算不规范,原始业务单据未能及时保存。	子公司管理	为加强对各子公司的管理控制,促进子公司规范运作和健康发展,公司特制定了《子公司管理制度》,并经公司第十届董事会第四次会议审议通过。制度明确规定子公司日常经营活动的计划、组织和管理等经济活动,均需符合《深圳证券交易所股票上市规则》的规定和公司经营总体目标、长期规划和发展的要求;明确规定子公司需遵守公司统一的财务管理政策,公司财务部对其财务运作进行归口管理,统一子公司的会计期间以及会计政策,对子公司财务报表进行必要的指导。为提高境外子公司的财务运作水平,公司聘请了专业的境外会计师负责公司的账务以及税务申报事宜;聘请了专职文员负责美国业务授权程序的执行以及单据的收集和整理,彻底杜绝类似事件的再次发生。
对客户授信额度管理方面的内部控制执行层面存在重大缺陷,未严格执行合同管理业务流程,虽建立了与客户和供应商之间按月对账制度,但该制度未得到有效执行,导致部分往来账户出现差异而未被发现,也未有效关注部分长期资产的减值迹象。	往来款管理	公司进一步加强对应收款项的日常管控,每月初向上月与公司发生交易的客户发送余额及发生额对账单,并要求对方及时寄回对账信息。2016年度按月对账制度已得到有效执行,对账未见重大差异。公司本着谨慎性原则,按照《企业会计准则》及会计政策的相关规定对母公司及下属所有分子公司2016年度末存货、应收款项、固定资产、无形资产等资产进行全面清查和分析评估,已对存在一定减值迹象的资产计提了相关减值准备。

2、上年度非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况:无

3、本年度财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准,报告期内公司不存在财务报告内部控制重大及重要缺陷。

4、本年度非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准,报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

三、内部控制的自我总体评价

公司注意到,内部控制应当与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应,并随着公司经营和内控环境的变化及时加以调整。本年度,公司对上年度发现的内控缺陷进行了大力且有效的整改,并修订了一系列工作细则、工作流程和管理制度,进一步规范各项业务的流程操作,明确各部门的管理和监督职责。2017年,公司将继续完善内部控制制度,规范内部控制制度执行,强化内部控制监督检查,建立长效机制,促进公司健康、可持续发展。



董事长:

陈成



2017年3月13日

关于盈方微电子股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况专项审核报告

亚会A专审字[2017]0013号

盈方微电子股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了盈方微电子股份有限公司(以下简称盈方微公司)2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2017年3月13日出具了亚会 A 审字(2017)0028号的附强调事项的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号文)的要求，盈方微公司编制了后附的2016年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表(以下简称“汇总表”)。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是盈方微公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计盈方微公司2016年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对盈方微公司实施2016年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解盈方微公司的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅作为盈方微公司披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：盈方微公司2016年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年三月十三日

盈方微电子股份有限公司 2016年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：盈方微电子股份有限公司

单位：人民币元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2016年初占用资金余额	2016年度占用累计发生金额	2016年度偿还累计发生金额	2016年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业							-		
小计				-	-	-	-		
其他关联人及其附属企业	舜元控股集团有限公司	受第二大股东的实际控制	其他应收款	201,998.31		201,998.31	-	房租押金	经营性往来
	舜元控股集团有限公司	受第二大股东的实际控制	预付账款	3,600.00	7,200.00	10,800.00	-	车位租金	经营性往来
小计				205,598.31	7,200.00	212,798.31	-		
上市公司的子公司及其附属企业							-		
小计				-	-	-	-		
总计				205,598.31	7,200.00	212,798.31	-		

法定代表人：陈志成

主管会计工作的负责人：赵海峰

会计机构负责人：张雪芳