



陸通股份

NEEQ:839159

上海陸通半导体能源科技股份有限公司

BETONE Technology Shanghai, INC



年度报告

2016

公司年度大事记



2016年3月，陸通股份榮獲“2015-2016最具成長力企業”稱號



2016年10月，陸通股份榮獲“上海市科技小巨人(培育)企業”稱號



2016年11月，陸通股份榮獲中芯國際授予的“傑出供應商”稱號

2016年期間，公司申報20項實用新型專利，截止報告期末，已獲得授權10項，其他均在申請過程中。

全國中小企業股份轉讓系統文件

股轉系統函〔2016〕6515號

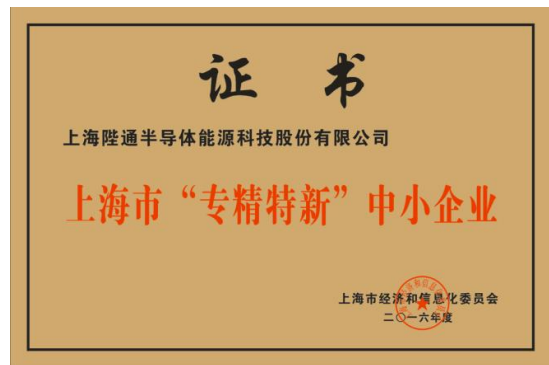
關於同意上海陸通半導體能源科技股份有限公司股票在全國中小企業股份轉讓系統掛牌的函

上海陸通半導體能源科技股份有限公司：
你公司报送的《上海陸通半導體能源科技股份有限公司關於股票在全國中小企業股份轉讓系統掛牌的申請報告》（陸通股份總【2016】第4號）及相關文件收悉。根據《中華人民共和國公司法》、《中華人民共和國證券法》、《國務院關於全國中小企業股份轉讓系統有關問題的決定》、《非上市公眾公司監督管理辦法》、《全國中小企業股份轉讓系統業務規則（試行）》等有關法律法規、部門規章及相關業務規則，經審查，現同意你公司股票在全國中小企業股份轉讓系統掛牌，轉讓方式為協議轉讓。

你公司申請掛牌時股東人數未超過200人，按規定中國證監會豁免核准你公司股票公開轉讓，你公司掛牌後納入非上市公眾公司監管。請你公司按照有關規定辦理掛牌手續。



2016年9月6日陸通股份正式在全國中小企業股份轉讓系統掛牌



2016年12月，陸通股份榮獲“上海市專精特新中小企業”稱號



目录

第一节声明与提示	3
第二节公司概况	6
第三节会计数据和财务指标摘要	8
第四节管理层讨论与分析	10
第五节重要事项	31
第六节股本变动及股东情况	36
第七节融资及分配情况	38
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	40
第九节公司治理及内部控制	43
第十节财务报告	51

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、陞通股份	指	上海陞通半导体能源科技股份有限公司
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法(2013 修订)》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法(2014 修订)》
《公司章程》	指	陞通股份 2016 年第一次临时股东大会审议通过的《上海陞通半导体能源科技股份有限公司章程(2016 年修订)》
《审计报告》	指	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)于 2017 年 4 月 25 日出具的瑞华审字[2017]31010020 号《审计报告》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股转系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
瑞华会计师	指	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
宋维聪	指	宋维聪(SUNG WALEY WEITSUNG)
力合清源	指	上海力合清源创业投资合伙企业(有限合伙)
国弘开元	指	上海国弘开元投资中心(有限合伙)
新媒体实业	指	深圳市新媒体实业有限公司
香港陞通	指	香港陞通半导体能源科技有限公司
陞通设备	指	上海陞通半导体设备有限公司
报告期	指	2016 年度
三会	指	股东大会、董事会、监事会
董监高	指	公司的董事、监事和高级管理人员
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第一节声明与提示

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

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

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

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

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
技术泄密风险	集成电路行业为国家鼓励发展的高新技术产业,是国民经济和社会发展的战略性产业,技术含量高、市场发展迅速,因此新技术、新工艺和新产品的开发和改进是企业赢得市场竞争的关键。公司通过数年的专业经营,取得了一定的研发成果,拥有自主研发取得的核心技术和多项专利,部分研发成果已经通过申请专利、软件著作权等方式获得了保护,部分尚处于申请过程中,同时还有诸多研发成果及操作技巧表现为公司多年来积累的非专利技术。如果公司研发成果失密或受到侵害,将给公司生产经营带来不利影响。
人才流失风险	集成电路制造行业属于技术密集型和资本密集型行业,企业只有具备深厚的技术底蕴,才能在行业中立足,公司发展壮大很大程度上取决于能否及时掌握新技术以满足市场需求,因而高素质的技术人才和管理人才对公司的发展至关重要。公司现有关键岗位的人员多具有丰富的行业经验,这些技术专业人员 and 复合型人才直接关系到公司的核心竞争力。目前国内外高素质技术和管理人才的需求日益增加,人才的争夺也很激烈。公司是高端集成电路制造设备产品供应和服务的企业,能否继续引进并留住足够的高素质人才,对公司的进一步发展至关重要。
原材料价格波动及供应不稳定风险	公司目前采购的原材料主要为设备机台(物理溅射沉积镀膜机、化学气相沉积镀膜机、等离子刻蚀机等)和备品备件(反应腔、机械手、电缆线、电路板等)。对于国内集成电路设备改造升级业务影响最大的是国内零部件国产化的发展缓慢和质量不稳定,造成大部分的零部件的采购严重依赖进口。虽然报告期内公司凭借与国内外供应商良好的合作关系而拥有全球化原材料供应优势,对上述原材料的采购总体相对稳定,但由于原材料价格的变动将直接影响到产品成本,在原材料价格大幅波动的情况下,仍可能导致公司利润产生波动。
行业政策变动风险	集成电路行业在国民经济中处于基础性、战略性地位,各个国家或地区对集成电路产业的发展都给予了大力的支持。在集成电路产业发达的国家或地区,集成电路产业发展的背后都有政府的影子,都有产业促进政策的支持。我国对集成电路产业的发展也十分重视,一直在采取各种措施促进我国集成电路产业的发展,也对集成电路产业的发展提供了各项税收优惠政策。未来,国家若因为产业结构调整或贸易争端等原因取消对行业的税收优惠政策,则会给公司的经营带来一定的风险。
实际控制人不当控制风险	实际控制人宋维聪直接持有公司 19,386,000 股股份,占公司股份总数的 64.62%,且担任公司董事长、总经理职务,能够对公司的经营管理和决策施予重大影响,可实际控制公司发展方向。虽然公司已经建立起一整套公司治理制度,但公司实际控制人仍有可能利用其控制地位,通过行使表决权对公司的经营、人事与财务等实施不当控制,可能影响公司的正常经营,将可能影响到公司和

	其他股东利益。
客户集中风险	公司 2014 年度、2015 年度以及 2016 年前五大客户占营业收入比例分别为 72.09%、71.08%、62.07%，前五大客户占公司营业收入比重较高，公司的客户相对集中。如果公司与主要客户的合作出现问题，或者公司主要客户的生产经营发生波动，有可能给公司的经营带来风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是。公司于 2015 年 10 月引进投资者国弘开元、力合清源，并与之签订的《关于上海陞通半导体能源科技有限公司投资协议书之补充协议》中含有股份回购，现金补偿等对赌条款，对赌条款有可能导致公司股权不稳定的风险。2016 年 7 月，公司及宋维聪等与投资者国弘开元、力合清源签署了《上海陞通半导体能源科技有限公司股东协议书》，解除了《关于上海陞通半导体能源科技有限公司投资协议书之补充协议》中相关对赌条款，故 2016 年度已不存在对赌条款导致的股权不稳定的风险。

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	上海陞通半导体能源科技股份有限公司
英文名称及缩写	Betone Technology (Shanghai). Inc
证券简称	陞通股份
证券代码	839159
法定代表人	宋维聪
注册地址	中国(上海)自由贸易试验区郭守敬路 498 号 8 幢 19501-19503 室
办公地址	上海市浦东新区郭守敬路 498 号 19501-19503 室
主办券商	申万宏源证券有限公司
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号 45 层
会计师事务所	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	连向阳、李东升
会计师事务所办公地址	上海市浦东新区陆家嘴东路 166 号中国保险大厦 18-19 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	刘岩
电话	021-61683350
传真	021-61683357
电子邮箱	Yan_liu@betonetech.com
公司网址	www.betonetech.com
联系地址及邮政编码	上海市浦东新区郭守敬路 498 号 19501-19503 室 201203
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 9 月 6 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	专用设备制造业 C35
主要产品与服务项目	集成电路产品工艺技术研究, 太阳能应用系统的设计, 提供集成电路和太阳能系统设备的安装、调试、维护和技术支持服务, 并提供相关的技术咨询服务(涉及许可经营的凭许可证经营); 上述相关设备及零配件的批发、进出口、佣金代理(拍卖除外), 提供相关配套服务(不涉及国营贸易管理商品, 涉及配额、许可证管理商品的, 按国家有关规定办理申请)。【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】
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	30,000,000

做市商数量	0
控股股东	宋维聪(SUNG WALEY WEITSUNG)
实际控制人	宋维聪(SUNG WALEY WEITSUNG)

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	913100006810341845	否
税务登记证号码	913100006810341845	否
组织机构代码	913100006810341845	否

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	123,022,115.75	82,527,490.35	49.07%
毛利率	30.83%	26.48%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,114,994.01	9,780,172.46	3.42%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,155,315.40	-1,209,949.03	939.32%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	15.85%	70.67%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	15.44%	-17.17%	-
基本每股收益	0.36	1.98	-81.82%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	108,867,081.38	65,541,173.76	66.10%
负债总计	59,004,590.24	28,132,830.48	109.74%
归属于挂牌公司股东的净资产	49,862,491.14	37,408,343.28	33.29%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.66	5.57	-70.15%
资产负债率（母公司）	52.26%	32.88%	-
资产负债率（合并）	54.20%	42.92%	-
流动比率	2.19	2.19	-
利息保障倍数	6.44	28.95	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-28,088,747.91	-19,973,322.25	-
应收账款周转率	2.97	3.82	-
存货周转率	5.96	33.95	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	66.10%	265.09%	-
营业收入增长率	49.07%	68.88%	-
净利润增长率	3.42%	31.46%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
--	------	------	------

普通股总股本	30,000,000	30,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

公司于 2016 年 1 月 25 日完成股改，上年期末数为股改后完成股本数。

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助,但与企业正常经营业务密切相关,符合国家政策规定,按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-55,436.93
非经常性损益合计	-47,436.93
所得税影响数	7,115.54
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	-40,321.39

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

不适用

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司是国内领先的高端集成电路制造设备产品供应和服务的企业，致力于开发与发展集成电路制造设备，依托长期研发积累的相关技术为客户提供高品质的产品和服务。自创立之初，始终坚守着“矢志成为立足中国、服务全球的高科技产业技术服务提供商”的企业使命，依托中国快速发展高科技现代化服务产业的大环境，不断加强自身技术能力，提高竞争力。

公司主要专业从事高端集成电路制造设备及相关关键部件的研发和销售；高端集成电路制造、液晶面板、LED、光伏制造设备的改造、升级、重新布局、迁移等服务；以及整套集成电路制造生产线及生产段的设备运行维护服务的高新技术企业。拥有自主研发取得的核心技术和多项专利，用以 200 毫米（微米级）和 300 毫米（纳米级）晶圆集成电路高端装备整机升级改造。根据行业内不同客户（如中芯国际、美国 Applied Materials, Inc.）的需求，依托全球采购网络，从整套集成电路制造生产线及生产段的设备运行维护服务，到高端集成电路制造、液晶面板、LED、光伏制造设备的改造、升级、重新布局、迁移等服务，再到提供备件及经技术升级改造后的进口集成电路制造设备的销售，同时逐步开展国产化集成电路新设备的设计研发，形成独特的商业服务模式。通过多年积累、建设的渠道和品牌优势，为国内各大中型晶圆厂和国外大型集成电路设备供应商，提供高品质定制化的专业技术服务。

目前主要产品和服务包括高端集成电路制造设备及相关关键部件的研发和销售（简称：设备及备件销售）；高端集成电路制造、液晶面板、LED、光伏制造设备的改造、升级、重新布局、迁移等服务（简称：项目服务）；以及整套集成电路制造生产线及生产段的设备运行维护服务（简称：人力技术服务）。近期的重点发展目标是：进一步扩大 12 吋和 8 吋晶圆设备再制造再装备业务；增加备品备件国产化规模；加强 12 吋和 8 吋晶圆设备核心零部件的国产化以及特殊工艺所需设备的研发；集成电路和液晶面板制造设备服务的规模化；半导体设备专业人才培养基地的建设工程。

年度内变化统计：

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

（二）报告期内经营情况回顾**总体回顾：**

2016年是陸通股份高速发展的关键年，公司除了提供高科技技术方面的服务，还逐步掌握了集成电路前道工艺设备核心方面的技术。这一年，公司营业收入增长迅速，相比2015年度增幅达49.07%。公司在业务增长的同时，还不断提升产业内技术服务层次和规模，并已开始研发具有自主知识产权的国产集成电路工艺设备。

1、主营业务分析**（1）利润构成**

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	123,022,115.75	49.07%	-	82,527,490.35	68.88%	-
营业成本	85,099,410.43	40.25%	69.17%	60,677,415.55	103.47%	73.52%
毛利率	30.83%	-	-	26.48%	-	-
管理费用	14,452,785.51	130.34%	11.75%	6,274,530.60	20.62%	7.60%
销售费用	6,770,309.68	116.88%	5.50%	3,121,737.47	-42.95%	3.78%
财务费用	3,100,223.35	1,551.74%	2.52%	-213,552.93	-13.09%	-0.26%
营业利润	12,207,841.52	5.23%	9.92%	11,600,650.24	44.55%	14.06%
营业外收入	83,263.07	204.03%	0.07%	27,386.37	-49.29%	0.03%
营业外支出	130,700.00	-21.49%	0.11%	166,473.42	23.65%	0.20%
净利润	10,114,994.01	3.42%	8.22%	9,780,172.46	31.46%	11.85%

项目重大变动原因：

一、营业收入本期比上年同期增加 40,494,625.40 元，变动比例为 49.07%。主要是本期公司整体销量增加，主要得益于半导体行业的良好发展势头。

二、营业成本本期比上年同期增加 24,421,994.88 元，变动比例为 40.25%。主要是公司的整体毛利率变动不大，营业收入增长，营业成本相应的增长。

三、管理费用本期比上年同期增加 8,178,254.91 元，变动比例为 130.34%。主要是管理类人员增加导致与员工相关的费用增长；新增设备公司房租费用；公司上新三板聘请具有专业资质的证券、审计事务所、律师事务所的挂牌费用。

四、销售费用本期比上年同期增加 3,648,572.21 元，变动比例为 116.88%。主要是根据行业的发展需求，为扩大本期销量的增长而发生的市场相关费用大幅增长。

五、财务费用本期比上年同期增加 3,313,776.28 元，变动比例为 1551.74%。主要是本期增加的贷款而支付的贷款利息。为保证本期业务增长的资金需求，贷款比上期增加了 2460 万元。

六、营业外收入本期比上年同期增加 55,876.70 元，变动比例为 204.03%。主要是一笔确定无法支付

给供应商的应付账款转入。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	122,575,884.44	84,863,561.37	82,103,859.27	60,421,226.32
其他业务收入	446,231.31	235,849.06	423,631.08	256,189.23
合计	123,022,115.75	85,099,410.43	82,527,490.35	60,677,415.55

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
设备及备件销售	68,796,529.88	55.92%	42,441,169.61	51.43%
人力技术服务	16,186,460.90	13.16%	14,119,560.31	17.11%
项目服务	37,592,893.66	30.56%	25,543,129.35	30.95%
其他	446,231.31	0.36%	423,631.08	0.51%
合计	123,022,115.75	100.00%	82,527,490.35	100.00%

收入构成变动的的原因：

2016年度公司营业收入12,302万元，较2015年度增加了4,049万元，其中主营业务收入增加4,047万元。主营业务中，设备及备件销售实现收入6,879万元，较上期增加了2,635万元；项目服务实现收入3,759万元，较上期增加了1,205万元。收入增长的主要原因一是半导体行业的良好发展势头给公司带来了订单的增长；二是公司内部注重研发技术，不断提升专业技术领域，得到了行业的认可，赢得了较高的口碑和信誉。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-28,088,747.91	-19,973,322.25
投资活动产生的现金流量净额	-4,857,113.63	-460,293.98
筹资活动产生的现金流量净额	22,365,682.02	32,589,988.65

现金流量分析：

一、经营活动产生的现金流量分析

本期经营活动现金流量净额比上期减少820万元；其中，经营活动流入11,548万元，比上期的7,353万元增加4,195万元，经营活动流出14,365万元，比上期的9,351万元增加5,014万元。经营活动流入的增长在于本期销售的增长，本期加大了催收货款的力度，资金回笼及时。经营活动流出的增长在于为满足销售业务的增长需求，本期库存的设备及备件增长；同时公司内部员工有所增加，经营活动的流出也相应增加。

二、投资活动产生的现金流量分析

本期投资活动产生的现金流量金额比上期减少440万元。其中，投资活动流出486万元，比上期的46万元增加439万元。投资活动流出的增长在于公司为提升市场竞争力，提高自身的专业技术，加大了

公司内部的自主研发的投入。

三、筹资活动产生的现金流量分析

本期筹资活动现金流量金额比上期减少 1,013 万元。其中，筹资活动流入 3,160 万元，比上期的 3,400 万元减少 240 万，筹资活动流出 914 万，比上期的 141 万元增加 773 万元。筹资活动流入减少在于本期筹资渠道比上期减少，本期借款流入 3,160 万，上期投资款流入 3,000 万，借款流入 400 万。筹资活动流出增加在于本期需要偿还的借款及借款而产生的利息均比上期有所增长。本期偿还借款 700 万元，比上期的 100 万元增加 600 万元；本期支付借款利息 214 万元，比上期的 41 万元增加 173 万元。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	客户一	35,281,037.01	28.68%	否
2	客户二	13,178,253.83	10.71%	否
3	客户三	10,373,363.22	8.43%	否
4	客户四	8,774,972.02	7.13%	否
5	客户五	8,756,856.54	7.12%	否
合计		76,364,482.62	62.07%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称。

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	供应商一	14,596,899.28	22.31%	否
2	供应商二	7,722,503.90	11.80%	否
3	供应商三	7,669,879.75	11.72%	否
4	供应商四	4,190,162.11	6.40%	否
5	供应商五	2,962,074.57	4.53%	否
合计		37,141,519.61	56.77%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称。

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	8,562,375.10	2,839,415.37
研发投入占营业收入的比例	6.96%	3.44%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	10
公司拥有的发明专利数量	1

研发情况：

报告期内，公司按照年初制定的预算和经营计划，加大投入研发资源,提高产品质量和技术水平，提升售后服务，根据不同客户反馈的实际需求，研发出了一系列新技术，截止报告期末，本年度共新增研发20项，已获得授权10项，其他均在申请过程中。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	4,606,941.61	-69.55%	4.23%	15,130,517.79	484.87%	23.09%	-18.85%
应收账款	49,183,590.71	68.62%	45.18%	29,169,005.85	147.92%	44.50%	0.67%
存货	25,118,882.48	634.87%	23.07%	3,418,125.78	2,083.90%	5.22%	17.86%
长期股权投资		0.00%	0.00%		0.00%	0.00%	0.00%
固定资产	1,234,969.07	40.40%	1.13%	879,605.03	50.95%	1.34%	-0.21%
在建工程		0.00%	0.00%		0.00%	0.00%	0.00%
短期借款	13,600,000.00	240.00%	12.49%	4,000,000.00	300.00%	6.10%	6.39%
长期借款	15,000,000.00	0.00%	13.78%		0.00%	0.00%	13.78%
资产总计	108,867,081.38	66.10%	-	65,541,173.76	265.09%	-	0.00%

资产负债项目重大变动原因：

一、货币资金本期比上期减少1,052万元，减少比例为69.55%。主要系本期存货及业务量的增加占用资金所致。

二、应收账款本期比上期增加2,001万元，增加比例为68.62%。主要系本期营业收入增长所致。

三、存货本期比上期增加2,170万元，增加比例为634.87%。主要系为保证业务的开展而采购设备及备件所致。

四、固定资产本期比上期增加36万元，增加比例为40.40%。主要系本期人员增加，原有电脑陈旧，新购置电脑等电子设备所致。

五、短期借款本期比上期增加960万元，增加比例为70.59%。主要系本期业务量增加，新增采购的库存设备及备件导致资金需求量大所致。

六、长期借款：本期比上期增加1,500万元。主要系本期业务量增加，新增采购的库存设备及备件导致资金需求量大所致。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

1、公司全资子公司--香港陸通半导体能源科技有限公司，英文名称为 Betone Technology (Hong Kong) Co. Limited,《营业执照》注册号为1616785。

公司全资子公司香港隆通与公司属于同一行业且主营业务一致，业务合法合规，香港隆通不存在超越经营范围进行生产经营的情形。

2、公司全资子公司—上海隆通半导体设备有限公司目前持有上海市浦东新区市场监督管理局于 2016 年 2 月 15 日颁发的统一社会信用代码为 91310115MA1H7FUG5R 的《营业执照》，作为隆通股份的全资子公司，隆通设备的设立旨在健全和发展公司现有的 200mm 半导体设备的升级改造能力，为进一步拓展 300mm 晶圆制造设备市场奠定坚实的基础。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无。

(三) 外部环境的分析

1、行业分类标准

根据中国证监会 2012 年修订的《上市公司行业分类指引》规定，公司所在行业属于“专用设备制造业”（C35）；根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），本公司所在行业属于“专用设备制造业”下的“电子工业专用设备制造”（C3562）。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》规定，公司所在行业属于“专用设备制造业”下的“电子工业专用设备制造”（C3562）。

2、行业监管体制、主要法律法规及政策

(1) 行业主管部门及监管体制

我国集成电路行业实行国家行政监管与自律监管相结合的监管体制，其中，行业主管部门为国家发改委和国家工信部。其中，国家发改委对行业进行宏观调控和指导；国家工信部主要负责工业行业和信息化产业的监督管理，针对集成电路行业负责制定行业政策、行业规划，组织制定行业的技术政策、技术体制和技术标准，并对行业的发展方向进行宏观调控。自律性组织为中国半导体行业协会下属的集成电路分会，侧重于行业自律管理。

中国半导体行业协会集成电路分会主要负责产业及市场研究，对会员企业提供行业引导、咨询服务、行业自律管理以及代表会员企业向政府部门提出产业发展建议和意见等。

(2) 主要法律法规及产业政策

集成电路行业为国家鼓励发展的高新技术产业，是国民经济和社会发展的战略性产业。近年来，国家相关部门陆续发布了多项重要的政策推动集成电路行业的发展。主要行业政策内容如下：

序号	时间	文件名称	主要内容

1	2000年6月	《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发18号）	该政策作为集成电路产业发展的核心政策在税收优惠、生产性原材料进口、集成电路技术和成套生产设备进口、设备折旧、知识产权保护等方面对集成电路产业进行大力扶持。
2	2005年4月	《集成电路产业研究与开发专项资金管理暂行办法》（财建[2005]132号）	明确由国家设立集成电路产业研究与开发专项资金，鼓励集成电路企业加强研究与开发活动。
3	2005年10月	《国家鼓励的集成电路企业认定管理办法（试行）》（发改高技[2005]2136号）	规范国家鼓励的集成电路企业认定工作，进一步贯彻落实国务院有关政策及其配套优惠政策。
4	2007年1月	《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2007）》年度（国家发改委2007年第6号公告）	明确将集成电路列入当前优先发展的高技术产业（第十三项）。
5	2010年10月	《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》（国发[2010]32号）	根据战略性新兴产业的发展阶段和特点，进一步明确发展的重点方向和主要任务，统筹部署，集中力量着力发展集成电路、新型显示、高端软件、高端服务器等核心基础产业。
6	2011年1月	《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）	进一步加大对集成电路产业的扶持力度，扩大了扶持范围，优惠政策覆盖了产业链各个环节，产业发展环境将进一步得到优化。
7	2012年2月	《集成电路产业“十二五”发展规划》（工信部）	作为行业发展的指导性文件，明确了未来发展的指导思想、基本原则和发展目标，对于促进集成电路产业全面、协调、可持续发展具有重要意义。
8	2014年12月	《关于印发高性能集成电路工程实施方案的通知》（发改高技〔2014〕3058号）	重点支持技术成熟度高、可形成系统解决方案的智能卡芯片等量大面广的系统级芯片（SoC）产品的产业化和规模化应用。鼓励国内有基础的地区建立2到3支产业投资基金，突破产业发展的资金瓶颈，引导更多的社会资金投入集成电路产业。
9	2014年6月	《国家集成电路产业发展推进纲要》	首次提出设立国家产业投资基金；提出了行业发展的主要任务和发展重点，即着力发展集成电路设计业，加速发展集成电路制造业，提升先进封装测试业发展水平，突破集成电路关键装备和材料。
10	2015年5月	《中国制造2025》（国发〔2015〕28号）	重点聚焦十大领域，其中新一代信息技术产业包括集成电路及专用装备、信息通信设备、操作系统及工业软件三个大类，并将集成电路列在首位。

3、行业发展概况

半导体行业可分为集成电路、液晶面板和 LED 三大部分。其中，集成电路产业所占份额最大（2012 年统计数据为 82%），因此通常人们把集成电路等同于半导体。集成电路行业又可细分为设计、制造和封测三大块。在生产组织方面，国际上将主营不同业务的厂商分为 IDM(Integrated Design and Manufacture, 设计、制造、封测三大块业务全覆盖)、Foundry（代工厂，只负责制造）、Fabless（只做设计，没有生产线的公司）以及 Fab light。其中 Fab Light 是一种介于 IDM 和 Fabless 之间的模式，大多是由 IDM 转型，主要是考虑随着工艺技术的提升，制造厂的建造成本飞速上升，20/22nm 的制造厂的建设成本在 30 至 50 亿美元，再到 10nm、5nm 制造厂的建厂成本更高，因此很多 IDM 厂商逐步减少自有生产线的生产，将一部分制造交给专业化程度更高的代工厂，通过规模效应，有效降低风险和成本，这就形成了 Fab Light 模式。

我国集成电路产业，无论是芯片制造业还是封测业企业的体量均不大，但我国集成电路产业发展迅猛，集成电路产业年均增长率高于全球同业，已成为全球半导体产业发展最快的地区之一。2015 年，全球集成电路产业全年销售额达到 2753 亿美元，设计、制造、封测三个环节销售额分别为 802 亿美元、1443 亿美元及 508 亿美元，而中国集成电路产业全年销售额达到 3609.8 亿元，设计、制造、封测三个环节销售额分别为 1325 亿元、900.8 亿元及 1384 亿元，其中设计和制造环节增速明显快于封测，占比进一步上升。2015 年我国集成电路进出口，分别为 3139.96 亿块、1827.66 亿块，同比增长 10%和 19.1%；进出口金额为 2307 亿美元及 693.1 亿美元，2015 年进出口逆差达到了 1613.9 亿美元，国内集成电路产品依然无法改变需要大量进口的格局，主要是还是因为国内集成电路产业的技术水平及人才储备要落后于国外先进水平，因此诸多技术层次较高的集成电路产品国内无法提供，只能依靠进口满足。

从全球目前的技术层面上来看，16 纳米制造工艺已经开始投产，10 纳米、5 纳米正在研发之中。而国内集成电路产业的技术发展，大陆芯片制造业在先进工艺方面的距离至少要差 1-2 代，集成电路设计业起步晚、产品单一、技术含量较低，产业链上下游割裂，不能形成有效的协调配合。虽然国内集成电路产业较国外差距较大，但是也在不断取得新的突破和进展，例如海思、清华紫光分列全球设计企业第六、第十位；国内制造业龙头中芯国际也在 2015 年顺利突破 28nm 制程工艺，开始进入量产阶段；长电科技位列全球封测企业第四位。而且除了环渤海、长三角和珠三角三大集成电路产业集聚区域之外，若干区域外城市纷纷将集成电路产业作为当地“十三五”期间重点发展产业，将为国内集成电路产业发展注入新的动力。

在集成电路生产中，晶圆是制造各式集成电路的基础，这是一种硅半导体集成电路制作所用的硅晶片，由于其形状为圆形，故称为晶圆。根据晶圆的大小可进一步分为 200 毫米、300 毫米晶圆等。近期，指纹识别、VR、可穿戴设备等领域对于高端芯片需求旺盛，大额订单频现，出于成本考虑这些芯片的制造需选用 200 毫米晶圆，这也同时对国内晶圆厂在质和量方面上提出了更高的要求。目前两岸 200 毫米晶圆厂已

经在超负荷运转，依然无法满足市场对于晶圆产能的需求。各大 200 毫米晶圆厂产能告急，只能将订单转给世界先进企业，这也促使国内企业加大对于 200 毫米晶圆厂建设力度。

2014 年我国政府已募集 1000-1500 亿美元的资金，目标是在 2030 年从技术上赶超世界领先企业，包括各类芯片的设计、装配和封装公司。2015 年，中国政府制定了新的目标：10 年内将芯片内需市场自制率提升到 70%，一举打破国内芯片产业供给严重小于需求的局面，不再依赖从外国进口，未来集成电路行业的发展不仅重视数量更重视质量。

4、行业发展的有利因素

(1) 政府支持

自 2000 年 6 月《鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策》发布并实施以来，国家颁布了多项鼓励支持集成电路行业的产业政策及措施，例如《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》、《集成电路产业研究与开发专项资金管理暂行办法》、《集成电路产业“十一五”专项规划》、《集成电路产业“十二五”发展规划》等，为业内企业创造了有利的投融资、税收、出口环境。

为了再进一步推进国内集成电路产业发展，在 2014 年，国家再次出台了《国家集成电路产业发展推进纲要》，并成立了千亿元规模的国家集成电路产业投资基金，中央投资将带动地方政府和社会资本的投入累计超过 5000 亿元，为集成电路产业发展注入强劲动力；同时在 2015 年 5 月 8 日国务院正式印发的《中国制造 2025》中重点聚焦十大领域，其中新一代信息技术产业包括集成电路及专用装备、信息通信设备、操作系统及工业软件三个大类，并将集成电路列在首位。

(2) 战略性新兴产业

国家发改委表示在“十三五”期间，要主抓战略性新兴产业，重点培育以集成电路为核心的新一代信息技术产业，以基因技术为核心的生物产业以及绿色低碳、高端装备与材料、数字创意等突破十万亿规模的五大产业，而其中集成电路是实现战略新兴产业的基础。集成电路是工业的“粮食”，其技术水平和发展规模已成为衡量一个国家产业竞争力和综合国力的重要标志之一，是实现中国制造的重要技术和产业支撑。目前中国集成电路产业还十分弱小，远不能支撑国民经济和社会发展以及国家信息安全、国防安全建设，加快发展集成电路产业，对加快工业转型升级，实现“中国制造 2025”的战略目标，具有重要的战略意义。

(3) 下游需求爆发

过去智能手机、平板电脑等消费类电子以及移动互联网、3G 通信、汽车电子、工业控制、仪器仪表

等市场的快速发展，尤其是智能手机和平板电脑市场的爆发式增长，催生出大量芯片需求，推动了芯片行业的巨大发展。2015 年全球半导体市场销售额达到 3352 亿美元，中国集成电路产业销售额也达到 3609.8 亿元，同比增长 19.7%。

而前段时间 Alphago 的胜利，再一次让人们惊讶于人工智能的迅猛发展，同样也再一次刺激了人们对于高科技产品的欲望，这一切都需要强大的芯片来支撑。现如今 4G、5G、指纹识别、智能汽车、VR、智能穿戴、无人机等产品的工艺已经开始成型并日趋成熟。同时各企业依然加强对这些产品的研发力度，未来随着越来越多高科技产品进入市场，必然也会给集成电路产业带来一场发展盛宴。

5、行业发展的不利因素

（1）贸易保护主义

美国为首的国家总是以国家安全为借口，禁止向中国出口核心技术芯片，如 1996 年 7 月，以西方国家为主的 33 个国家签署的《瓦森纳协定》。近来中兴受到美国政府的调查，未来终端中的很多芯片将有可能无法再向美国采购。著名存储设备供应商美国西部数据公司也在 2016 年 2 月 24 日宣布紫光股份决定终止对其 37.8 亿美元的投资计划，理由同样是基于安全等审慎性考虑。虽然贸易保护主义在一定程度上制约我国集成电路产业的发展，但同时也是一个强大激励因素，国家的未来要依靠大量集成电路方面的核心技术，各种限制措施也促使我们投入更多的人、物、财力来发展它，以防未来受制于人。

（2）集成电路行业现有技术差、创新能力弱

目前我国仍有很多高端芯片主要由国内设计企业委托国外代工或部分委托国内外资企业代工，我国的集成电路芯片制造工艺技术、产能严重滞后，与国际先进水平差距较大。尽快缓解国内对进口集成电路需求较大的局面，大力发展我国集成电路芯片制造业成为当务之急。

（3）人才匮乏

集成电路行业涉及硬件、软件、电路、材料等多个学科，专业人才需要有相关学科的知识交叉，又要有长期在该领域一线工作的经验积累。虽然国内集成电路行业已历经一段快速发展时期，但就目前及未来的发展需要而言，人才尤其是同时具备知识储备和经验积累的高端人才还是相对匮乏，而且目前也只是有几所高校开设了相关专业，但是一个新专业要想发展壮大还需要时间来进行学术研究和沉淀，短期内不可能向社会输送该方面的专业人才。

6、行业进入壁垒

(1) 技术壁垒

集成电路制造行业属于技术密集型和资本密集型行业，企业只有具备深厚的技术底蕴，才能在行业中立足。同时，由于集成电路技术及产品的更新速度很快，要求业内企业具备较强的持续创新能力，不断满足多变的市场需求。因此，行业内的后来者往往需要经历一段较长的技术摸索和积累时期，才能和业内已经占据技术优势的企业相抗衡。

(2) 人才壁垒

目前，国内集成电路制造行业领域的技术和管理人才仍非常稀缺。而富有技术创新力的技术人才和经验丰富的管理人才有利于行业内企业保持技术领先性，提升运营管理效率。同时，由于行业发展速度快，从业者需在专业公司内通过长期工作实践逐步学习成长，才能成长为具备丰富经验的高端人才。因此，该行业具有较高的人才壁垒。

(3) 资金壁垒

由于行业特征，采购成本在营业成本中占比较大，原材料等采购需要占用大量资金，影响了资金的流动性，而销售收入有一定的回款周期，因此对行业新进入者的资金运营能力有较高要求。

(4) 客户信任度壁垒

集成电路制造行业是一个高科技行业，芯片厂的制造设备则更为精密，因此芯片厂对于设备供应商的要求极高。目前国内芯片厂对于核心供应商的资质要求较严，需要有技术、服务口碑、资金和从业经验的多方面认证。尽管公司在行业内已拥有一定的品牌效应及客户资源，但与一些大型企业相比，企业规模还相对较小。

7、行业与上、下游关系

集成电路设备制造行业上游环节主要由基础零部件（包括耗材备件）供应、核心技术和核心关键部件以及创新能力、生产性服务业水平和原材料成本构成。对于国内集成电路设备改造升级业务影响最大的是国内零部件国产化的发展缓慢和质量不稳定，造成大部分的零部件的采购严重依赖进口。尤其是一些特殊材料制造的备件和耗件要完全依靠进口。近年来，台湾和韩国地区开展集成电路设备的基础零部件（包括耗材备件）自主研发替代原厂同规格部件的尝试工作并受到当地龙头企业（如三星和台积电）的支持。这些来自台湾和韩国的自主研发备件在国内并未完全被下游客户接受，例如中芯国际客户，对于国产全新零部件的接受程度不到 10%，对台韩自主研发全新零部件的接受程度约为 50%，对于经升级、改造的原厂部

件接受率却高达 90%。

集成电路设备制造行业的下游主要是各类 Foundry，而 Foundry 的下游需求则是各种芯片应用厂商，正是这些厂商对晶圆的超量需求使得各代工厂的产能即使超负荷运转也依然无法保证大订单的按时保质保量完成，就进一步激发了投资建厂的需要，而这一点就是集成电路设备制造行业发展的契机。下游应用需求主要涵盖网络通信、汽车、智能家居等多个领域，市场规模庞大，需求旺盛，这对集成电路行业的来说即是机遇又是挑战，应该加快推进研发进度改变其技术落后的局面，以满足市场的需求。

（四）竞争优势分析

公司在国内集成电路设备制造行业中处于第一梯队，能够在国内同行中占到领先地位。但放在全球市场上来做横向比较，公司的市场地位只能算是中等位置，与市场领先者还存在较大差异。但目前公司的产品线已经覆盖集成电路制造设备整机销售板块，在持续创新研发战略下，公司将进一步开展关键部件乃至设备整机的自主研发及制造，具备的较为广阔的增长空间。

相对于目前市场上的竞争对手，竞争优势主要体现在以下几个方面：

（1）创新的经营模式

公司用了八年的时间走出了一条创新的经营模式来，既维持了公司长期的赢利状态又保证了公司的可持续发展。公司初创期以“高品质服务”为开拓市场的先锋官，建立客户关系和行业口碑及知名度；在初始发展期以“高性价比改造升级进口设备”来提高企业的技术层次并扩大企业的营销创收和业务转型；目前公司进入快速发展期阶段，在不断扩大公司发展期业务规模的情况下，依托市场对新材料新工艺的需求注重走与客户共同“研发设计国产化高端集成电路制造新设备”，实现公司的进一步发展和壮大。

公司依托遍布全国的服务网络，以及专业的销售工程师团队，从事半导体相关领域的国外设备及备品备件的销售，负责中国市场的开发及推广，为广大客户提供服务的同时，提供专业的质量可靠的产品，为客户带来一站式解决方案。形成了在中国半导体行业中独特的经营模式。在经营模式上更具竞争优势，更容易占领市场。

（2）技术优势

公司把技术创新摆在企业发展的战略高度上，坚持技术创新是企业文化的核心价值观。公司的技术优势体现在以下几个方面：

- 1) 等离子光学、半导体材料光谱学和计算机控制学包括软件编制方面：高速全光谱扫描中提取单色光波用以控制等离子刻蚀反应腔的精准刻蚀工艺；
- 2) 高真空等离子高低密度耦合、等离子温度和对称度特性研究：等离子反应腔的真空设计、不同密度等离子射频耦合设计、多种反应气流下对称性设计等；

3) 工业自动化、机械手、工业陶瓷控温、特殊气体显微的瞬时控制的软件编制和调试技术。

(3) 行业经验优势

公司已经成为目前中国规模最大的集成电路产业设备服务商之一。

公司从 2008 年初创时期就注重研发投入。迄今为止，公司新产品的研发能力在 ZHIFENG SUI 博士的带领下已经领先于市场需求。各类集成电路装备相关的新产品、新工艺和技术的自主知识产权不断在产生中。根据行业内不同客户的需求，提供高品质定制化的专业技术服务，共同开发集成电路的高端装备、核心部件和先进工艺。与京东方、中国南车、西岳半导体、清华大学微电子学院等重要客户合作意愿并逐步实现核心部件研发技术的国产化。

经过近八年的新产品研发和高质量的技术服务，公司的品牌已经在我国集成电路行业内赢得的较高的口碑和信誉。尤其是在我国数个大型晶圆厂的历次超投标竞争中，公司经常出现在一级核心供应商的名单中。

(4) 人才优势

公司实行董事会领导下的总经理负责制，采取与公司业务发展相适应的机构扁平化运作模式。自从公司成立以来，管理团队十分重视科技创新和商务模式创新的结合，尤其是把引进高端人才，留住人才和发挥人才的作用作为重要工作来抓，以形成一个具有超前思维、较强开拓能力，较高专业知识和管理水平的团队。公司在 2013 年开始引进海外专家重点支持研发工作，其中海外专家 ZHIFENG SUI 博士在 2015 年获得浦东新区“百人计划”专家称号。

(5) 全球化原材料供应优势

公司在机台、备品备件销售业务上所需的基础零部件拥有稳定的全球化供应优势，公司在欧美和日本等地具备 30 余家备件供应商资源，解决“原厂”备件的问题，在韩国和台湾地区具备近 10 家“原厂替代”备件的生产厂家。公司与供应商建立良好的合作关系以保证稳定的原材料供应，增强了公司抵抗市场风险的能力，使得公司能够在激烈的市场竞争中稳定生产，及时满足客户的需求。

公司虽然在 2013 年才涉足于 200 毫米进口设备的升级改造领域，但基于公司在集成电路设备领域前沿的国际商务和管理技能，加之与国内外供应商合作伙伴预先进行充分的备品备件供应储备工作，使得公司在 2013 年业务启动之初便获得了中芯国际、成都 TI、无锡上华等大型晶圆厂核心供应商的供应承诺，进一步巩固了公司的市场地位。

(6) 品牌优势

公司经过近八年的半导体设备新产品的研发和高质量的技术服务，隆通股份的品牌作为核心供应商进入以中芯国际，华虹宏力，武汉新芯，上海华力，成都德州仪器，京东方等国内各大晶圆芯片和显示屏面

板设备厂，陞通品牌在我国集成电路和显示面板行业内赢得了较高的信誉与口碑。现已成为中国最大的集成电路设备行业的设备供应商和服务供应商。公司在迅速发展过程中荣获了一系列的荣誉与资质，取得了“上海市重点服务外包企业”、“中国半导体行业会员单位”、“2015-2016 年度中国半导体最具成长力企业”等荣誉与奖项，并且已通过了 ISO9001：2008 国际质量管理体系认证，是上海市首批技术先进性服务企业、上海市高新技术企业。

（五）持续经营评价

一、公司在报告期内持续经营能力良好。

二、可能影响公司持续经营的风险因素

（1）融资渠道单一

与同行业上市公司相比，公司融资渠道较为单一，资金实力无法满足公司跨越式发展的需要。公司正处于快速成长阶段，用于拓展业务的资金需求不断加大，且因公司业务有一定的服务周期，存在较大的流动资金占用，而公司目前只能通过自身利润积累和外部银行贷款等方式筹集少量资金，从而限制了公司在经营规模、经营区域、技术研发、人才引进等方面的快速发展。

（2）品牌知名度有一定的局限性

尽管公司在行业内已拥有一定的品牌效应及客户资源，但与一些大型企业相比，企业规模还相对较小。国内芯片厂对于核心供应商的资质要求较严，需要有技术、服务口碑、资金和从业经验方面的认证。

（3）未来规模扩张将面临人才短缺问题

虽然公司通过多项措施，引进和培养了一批专业队伍。但是，随着公司业务的快速发展，对精通经营管理、项目管理、设计研发等各方面知识或具有丰富业务经验的中高端人才的需求也将越来越多。因此，如果公司不能及时有效地引进亟需的优秀专业人才，将会形成公司发展的瓶颈。

（六）扶贫与社会责任

无

（七）自愿披露

不适用

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

半导体行业可分为集成电路、液晶面板和 LED 三大部分。其中，集成电路产业所占份额最大（2012 年统计数据为 82%），因此通常人们把集成电路等同于半导体。集成电路行业又可细分为设计、制造和封测三大块。在生产组织方面，国际上将主营不同业务的厂商分为 IDM（Integrated Design and Manufacture，设计、制造、封测三大块业务全覆盖）、Foundry（代工厂，只负责制造）、Fabless（只做设计，没有生产线的公司）以及 Fab light。其中 Fab Light 是一种介于 IDM 和 Fabless 之间的模式，大多是由 IDM 转型，主要是考虑随着工艺技术的提升，制造厂的建造成本飞速上升，20/22nm 的制造厂的建设成本在 30 至 50 亿美元，再到 10nm、5nm 制造厂的建厂成本更高，因此很多 IDM 厂商逐步减少自有生产线的生产，将一部分制造交给专业化程度更高的代工厂，通过规模效应，有效降低风险和成本，这就形成了 Fab Light 模式。

我国集成电路产业，无论是芯片制造业还是封测业企业的体量均不大，但我国集成电路产业发展迅猛，集成电路产业年均增长率高于全球同业，已成为全球半导体产业发展最快的地区之一。2015 年，全球集成电路产业全年销售额达到 2753 亿美元，设计、制造、封测三个环节销售额分别为 802 亿美元、1443 亿美元及 508 亿美元，而中国集成电路产业全年销售额达到 3609.8 亿元，设计、制造、封测三个环节销售额分别为 1325 亿元、900.8 亿元及 1384 亿元，其中设计和制造环节增速明显快于封测，占比进一步上升。2015 年我国集成电路进出口，分别为 3139.96 亿块、1827.66 亿块，同比增长 10%和 19.1%；进出口金额为 2307 亿美元及 693.1 亿美元，2015 年进出口逆差达到了 1613.9 亿美元，国内集成电路产品依然无法改变需要大量进口的格局，主要是还是因为国内集成电路产业的技术水平及人才储备要落后于国外先进水平，因此诸多技术层次较高的集成电路产品国内无法提供，只能依靠进口满足。

从全球目前的技术层面上来看，16 纳米制造工艺已经开始投产，10 纳米、5 纳米正在研发之中。而国内集成电路产业的技术发展，大陆芯片制造业在先进工艺方面的距离至少要差 1-2 代，集成电路设计业起步晚、产品单一、技术含量较低，产业链上下游割裂，不能形成有效的协调配合。虽然国内集成电路产业较国外差距较大，但是也在不断取得新的突破和进展，例如海思、清华紫光分列全球设计企业第六、第十位；国内制造业龙头中芯国际也在 2015 年顺利突破 28nm 制程工艺，开始进入量产阶段；长电科技位列全球封测企业第四位。而且除了环渤海、长三角和珠三角三大集成电路产业集聚区域之外，若干区域外城市纷纷将集成电路产业作为当地“十三五”期间重点发展产业，将为国内集成电路产业发展注入新的动力。

在集成电路生产中，晶圆是制造各式集成电路的基础，这是一种硅半导体集成电路制作所用的硅晶片，由于其形状为圆形，故称为晶圆。根据晶圆的大小可进一步分为 200 毫米、300 毫米晶圆等。近期，指纹识别、VR、可穿戴设备等领域对于高端芯片需求旺盛，大额订单频现，出于成本考虑这些芯片的制造需选用 200 毫米晶圆，这也同时对国内晶圆厂在质和量方面上提出了更高的要求。目前两岸 200 毫米晶圆厂已经在超负荷运转，依然无法满足市场对于晶圆产能的需求。各大 200 毫米晶圆厂产能告急，只能将订单转

给世界先进企业，这也促使国内企业加大对于 200 毫米晶圆厂建设力度。

2014 年我国政府已募集 1000-1500 亿美元的资金，目标是在 2030 年从技术上赶超世界领先企业，包括各类芯片的设计、装配和封装公司。2015 年，中国政府制定了新的目标：10 年内将芯片内需市场自制率提升到 70%，一举打破国内芯片产业供给严重小于需求的局面，不再依赖从外国进口，未来集成电路行业的发展不仅重视数量更重视质量。

（二）公司发展战略

上海陞通半导体能源科技股份有限公司（简称：陞通股份）是一家由海外留学生创办，专注于开发与发展半导体能源科技的高端装备制造及高新技术服务型企业。公司成立于 2008 年，注册资本 3000 万元。2010 年通过 ISO9001：2008 国际质量管理体系认证，2011 年荣获上海市首批“技术先进型服务企业”，2015 年被认定为“上海市高新技术企业”。

公司自成立以来，始终坚守着“矢志成为立足中国、服务全球的高科技产业技术服务提供商”的企业使命，为国内、外晶圆芯片制造厂和集成电路设备供应商，提供高品质定制化的专业技术服务。经过两次业务转型，由一家单纯的集成电路技术服务提供商转变为集研发、制造、销售、服务于一体的高科技产业技术提供商，主营业务不仅聚焦在集成电路芯片制造设备，更是覆盖了晶硅/薄膜太阳能、TFT-LCD 液晶面板以及 LED 半导体光电等高科技领域，形成了多元化的产业形态。“陞通股份”的品牌作为核心供应商进入以中芯国际、华虹宏力、武汉新芯、上海华力、成都德州仪器等为代表的各大知名晶圆芯片制造企业，在我国集成电路行业内赢得了较高的信誉与口碑。

“陞通股份”经过近八年的快速发展，始终不忘初心，将设备质量、技术服务质量放在第一，超越客户满意度作为企业唯一的行为准则，在全国多地设立了技术服务中心，设备再制造中心和产品研发中心，最大程度上为“客户提供高品质定制化的专业设备和技术服务”保驾护航。“陞通股份”坚信在未来的发展中，势必成为世界级集成电路行业优质的装备提供商和技术服务提供商。

公司总体发展规划

- 充分利用目前集成电路行业在国家战略中的重要地位，牢牢抓住这个千载难逢的大机遇和“五万亿”大市场作为“陞通股份”在高端装备制造业中进一步发展壮大的强劲动力。
- 以“陞通股份”所掌握的纳米级晶圆装备技术为核心竞争力来保证公司下十年的持续发展能力。加大创新研发队伍的建设和研发新产品的资金投入来获取更多的自主知识产权。
- 加强产学研长期战略合作。与清华大学、天津大学、上海交大等微电子学院合作开发集成电路纳米级芯片制造的国产化新装备、新材料和新工艺，并筹建国内第一个具备 300mm 晶圆生产线实训基地的纳米工程学院计划来培育行业高中端人才。

- 启动300mm晶圆反应腔模块组件作为新产品研发项目。同时开展300毫米晶圆设备再制造业务和互联网+国际半导体设备备件交换平台的建设。
- 为了促进企业的发展，公司引入了战略投资，用于扩大技术研发、翻新再制造、收购与兼并。

（三）经营计划或目标

公司的重点发展目标是：

- 进一步扩大 12 吋和 8 吋晶圆设备再制造再装备业务
- 增加备品备件国产化规模
- 加强 12 吋和 8 吋晶圆设备核心零部件的国产化以及特殊工艺所需设备的研发
- 集成电路和液晶面板制造设备服务的规模化
半导体设备专业人才培养基地的建设工程

配合公司的重点发展目标，将在人才，科技，生产，市场，运营，投资方面分项实施，具体如下：

1、人才发展战略（团队建设）

公司的战略规划与发展的实现，离不开企业必须的各类人才，通过人才引进和内部培养双管齐下来打造陞通公司的精英人才队伍。一直以来公司都非常重视研发团队的建设和培养，公司 CEO 亲自组织，公司副总经理负责科研工作，目前科研技术人员已达 107 人，占公司员工总人数的 72.39%。公司每年都在技术研发中心投入大量的人力、物力、财力，不断增强研发中心的技术力量。公司与清华大学、天津大学都签订了战略合作协议，长期培养相关人才，与中芯国际、西岳微电子、株洲中车半导体等大型半导体厂共同研发新产品。

公司将建立完善的人才培养储备制度。建立人才的选拔和培养机制，注重企业发展所需的各类专业人才的引进和培养，公司不仅吸纳外部竞聘人才，更加注重在公司内部发现和培养人才，通过各类培训和实践锻炼机会，为员工的成长创造机会，引导员工阶梯式渐进发展，成为公司所需的人才。公司建立相应的绩效考核体制，对于优秀的人才给予一定的激励和提拔。

2、市场发展战略规划

上海陞通半导体能源科技股份有限公司未来将紧密结合政府在 2014 年 6 月出台《国家集成电路产业发展推进纲要》制定国家大基金扶持集成电路产业的发展政策，紧随 2015 年国家确定《中国制造 2025》将集成电路产业作为国家战略新兴产业投资万亿元促进 10 年发展计划。不断扩大生产规模，重点拓展中芯国际、武汉新芯和重庆 AOS 等芯片制造公司 12 吋晶圆设备再制造再装备市场份额，同时做好上海微系统工研院一期和二期、北京燕东微电子以及北京纳微 8 吋晶圆设备整体生产线“交钥匙工程”和产线改造工程的大订单业务。牢牢把握市场脉搏，满足客户需求为主旨，完善售前、售中、售后的全方位服务体系，切实提高客户满意度，加强公司的品牌影响力和知名度，从而确保公司的销售收入和利润率的持续强劲增长。

3、技术发展战略规划

启动 12 吋晶圆刻蚀反应腔升级改造成 CVD 反应腔国产化项目、8 吋晶圆第三代半导体材料工艺设备研发和关键备件国产化的技术创新项目。同时完善为 12 吋晶圆设备配套的新一代“终点控制系统”研发并完成客户端试运行测试工作并在 2017 年推向市场。

4、运营发展规划

作为一家制造、研发、服务建设和运营管理一体化的企业，通过运营管理收回初期投资，后期盈利，是公司的运营方式的重要一环。公司的发展壮大离不开运营管理体系的建设和优化。建设一支优秀的运营管理队伍，建立和完善相应的运营管理体系、合理控制好运营成本，满足客户的需求，更好的服务于社会，都是公司发展的目标和动力。随着公司业务的不拓展，公司将会在全国各地甚至海外设立分公司或子公司，负责各地的原材料采购、技术服务、业务拓展等任务，组建一支高效的运营管理队伍。公司也将采用先进的物联网技术、移动互联技术、大数据运用技术、云计算技术和智能控制技术等，把产品销售、客户服务、成本管理、制造效率等进行系统优化和平衡，最大限度减低运营成本，提高公司的管理效率。

5、融资计划

2017 年为了保证公司市场发展和技术发展战略规划的顺利实施，公司积极开展股权加债权并进的融资计划。2017 年一季度在公司老股东的建议下启动 4000 万元 A+轮“债转股”的融资方案。并且同在今年一季度完成以南京银行信用贷款 1000 万元和上海银行股权质押贷款 1200 万元以及浙江泰隆银行信用卡 200 万元的债权融资。按照今年全年的融资计划，在第四季度将开始 B 轮股权融资计划。

6、经营目标

根据上海陸通半导体能源科技股份有限公司 2017-2019 战略发展规划，到 2019 年，公司年销售额拟达到 4.5 个亿。

主要营收来源	2017 年	2018 年	2019 年
集成电路技术服务	5500	5800	7100
8 吋设备再装备	11900	13000	16000
12 吋设备再装备	6660	13500	15600
备件国产化	400	1000	1200
液晶面板技术服务	200	1000	3000
半导体工程师培训	600	1200	2000
合计(万元人民币)	25260	35500	44900

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

（四）不确定性因素

（1）发展不平衡的风险

我国的集成电路设备制造发展存在着不平衡性，产品以中低端为主，而且只能满足较小的需求量，大量的设备还是要从国外进口。随着竞争的逐步加剧，缺乏创新能力和可持续发展能力的市场空间将不断缩小，落后被兼并、破产甚至淘汰的情形不可避免。而在高端市场领域，由于高端产品需求增长较快，而国内具有自主设计和研发能力的较少，导致高档产品供不应求，主要为国际知名企业所垄断。

（2）技术竞争风险

集成电路产业作为高新技术产业，世界各国都在抢占先进技术这块高地，也使得近年来世界集成电路设备工艺技术发展突飞猛进，瓜分着除中国大陆之外的世界市场，但是随着中国市场的不断扩大，也必然会吸引大量的世界顶尖企业的入驻，也必然会推动设计技术、工艺技术的新突破，而这也需要新的工艺设备来支持。但是在集成电路设备制造方面，欧美、日韩、中国台湾都能够提供全球最高端的产品，而目前中国企业的技术以之相比差距较大，这也会使得国家企业生产的设备在质量、工艺水平等硬指标上处于十分不利的地位上。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、技术泄密风险：集成电路行业为国家鼓励发展的高新技术产业，是国民经济和社会发展的战略性新兴产业，技术含量高、市场发展迅速，因此新技术、新工艺和新产品的开发和改进是企业赢得市场竞争的关键。公司通过数年的专业经营，取得了一定的研发成果，拥有自主研发取得的核心技术和多项专利，如果公司研发成果失密或受到侵害，将给公司生产经营带来不利影响。

应对措施：为有效保护核心技术，公司建立健全了相关的管理制度并严格执行，并积极通过申请专利、软件著作权等方式进行保护。

2、人才流失风险：集成电路制造行业属于技术密集型和资本密集型行业，企业只有具备深厚的技术底蕴，才能在行业中立足，公司发展壮大很大程度上取决于能否及时掌握新技术以满足市场需求，因而高素质的技术人才和管理人才对公司的发展至关重要。公司现有关键岗位的人员多具有丰富的行业经验，这些技术专业人员 and 复合型人才直接关系到公司的核心竞争力。目前国内外高素质技术和管理人才的需求日益增加，人才的争夺也很激烈。公司是高端集成电路制造设备产品供应和服务的企业，能否继续引进并留住足够的高素质人才，对公司的进一步发展至关重要。

应对措施：公司建立健全了相关的管理制度并严格执行，如保密管理规定等制度，并与技术人员签订了

技术保密协议,严格约定技术人员的技术保密责任。此外,公司将及时引入和培养出足够的技术、销售和管理等专业人员以充实公司人才梯队,同时公司正在酝酿对核心技术人员和高级管理人员实施相关激励政策,使他们成为公司股东,与公司存在利益共享,风险共担的关系,以此稳定技术、管理团队以防范此风险的发生。

3、实际控制人不当控制风险:实际控制人宋维聪直接持有公司19,386,000股股份,占公司股份总数的64.62%,且担任公司董事长、总经理职务,能够对公司的经营管理和决策施予重大影响,可实际控制公司发展方向,并可能利用其控制地位,通过行使表决权对公司的经营、人事与财务等实施不当控制,可能影响公司的正常经营,将可能影响到公司和其他股东利益。

应对措施:为避免控股股东不当控制,公司已制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度,同时公司正在酝酿对核心技术人员和高级管理人员实施相关激励政策,使他们成为公司股东,以此降低控股公司的控制份额,从而降低控股股东控制不当风险。

4、客户集中风险:公司2014年度、2015年度以及2016年1月份前五大客户占营业收入比例分别为72.09%、71.08%、87.79%,前五大客户占公司营业收入比重较高,公司的客户相对集中。如果公司与主要客户的合作出现问题,或者公司主要客户的生产经营发生波动,有可能给公司的经营带来风险。

应对措施:公司积极与现有主要客户保持着稳定的关系,加强了与现有客户的沟通并努力改进产品质量以应对其对产品需求的变化,同时大力开发新技术、新产品,以此开发新客户、扩大销售,降低上述主要客户在销售收入中所占的份额,从而降低公司客户集中度较高的风险。

5、原材料价格波动及供应不稳定风险:公司目前采购的原材料主要为设备机台(物理溅射沉积镀膜机、化学气相沉积镀膜机、等离子刻蚀机等)和备品备件(反应腔、机械手、电缆线、电路板等)。对于国内集成电路设备改造升级业务影响最大的是国内零部件国产化的发展缓慢和质量不稳定,造成大部分的零部件的采购严重依赖进口。

应对措施:公司在机台、备品备件销售业务上所需的基础零部件拥有稳定的全球化供应优势,公司在欧美和日本等地具备30余家备件供应商资源,解决“原厂”备件的问题,在韩国和台湾地区具备近10家“原厂替代”备件的生产厂家。公司与供应商建立良好的合作关系以保证稳定的原材料供应,增强了公司抵抗市场风险的能力,使得公司能够在激烈的市场竞争中稳定生产,及时满足客户的需求。

(二) 报告期内新增的风险因素

无。

四、董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明:

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明： 无。	

（二）关键事项审计说明：

不适用

第五节重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
宋维聪(SUNG WALEY WEITSUNG)、宋搏、何小刚、畅琼华、上海创业接力融资担保有限公司提供保证担保,同时宋维聪(SUNG WALEY WEITSUNG)、宋搏、何小刚、畅琼华为上海创业接力融资担保有限公司的担保提供反担保	为公司向银行授信提供担保	3,000,000.00	是
宋维聪(SUNG WALEY WEITSUNG)、何小刚提供最高额保证担保	为公司向银行授信提供担保	1,000,000.00	是
宋维聪(SUNG WALEY WEITSUNG)、何小刚、畅琼华提供不可撤销的连带责任保证	为公司向银行授信提供担保	3,000,000.00	是
上海浦东融资担保有限公司提供保证担保,宋维聪(SUNG WALEY WEITSUNG)、宋搏、马兰提供个人无限连带责任保证担保	为公司向银行授信提供担保	3,000,000.00	是
宋维聪(SUNG WALEY WEITSUNG)	为公司向银行授信提供担保	10,000,000.00	是

WEITSUNG)、何小刚提供最高额保证担保	供担保		
香港陞通半导体能源科技有限公司、宋维聪(SUNG WALEY WEITSUNG)、宋搏承担连带保证责任	为公司向银行授信提供担保	15,000,000.00	是
宋维聪(SUNG WALEY WEITSUNG)、何小刚提供最高额保证担保	为公司向银行授信提供担保	1,000,000.00	是
宋维聪(SUNG WALEY WEITSUNG)、何小刚、畅琼华提供个人无限连带责任保证担保	为公司向银行授信提供担保	2,000,000.00	是
宋维聪(SUNG WALEY WEITSUNG)、王佳妮提供个人无限连带责任保证担保	为公司向银行授信提供担保	3,000,000.00	是
宋维聪(SUNG WALEY WEITSUNG)、何小刚提供个人无限连带责任保证担保	为公司向银行授信提供担保	2,000,000.00	是
宋维聪(SUNG WALEY WEITSUNG)以其持有的上海陞通 1%的股权提供担保	为公司向银行授信提供担保	1,000,000.00	是
总计	-	44,000,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交易均系关联方为公司融资提供担保，是公司实现业务发展及经营的正常所需，需通过银行授信的融资方式为自身发展补充流动资金，公司通过关联方为授信提供担保是必要的。本次关联方为公司向银行申请综合授信提供担保，有助于为公司业务发展提供资金，有利于公司的正常生产经营。

(二) 承诺事项的履行情况

1、为避免今后出现同业竞争情形，公司的董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

“为避免与上海陞通半导体能源科技股份有限公司（以下简称‘公司’）产生同业竞争，维护公司的利益，本人作为公司的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员出具承诺如下：

本人及与本人关系密切的家庭成员将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、组织的控制权；或在该经济实体、机构、组织中担任总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员或核心技术人

员。

本承诺在本人担任公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去前述职务后的一年内有效。本人若违反本承诺给公司造成损失的，本人将全面、及时、足额赔偿。”

2、为避免今后出现同业竞争情形，持有公司 5%以上股份的自然人股东出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

“为避免与上海陞通半导体能源科技股份有限公司（以下简称‘公司’）产生同业竞争，维护公司的利益，本人作为公司的股东出具承诺如下：

本人及与本人关系密切的家庭成员将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、组织的控制权；或在上述经济实体、机构、组织中担任总经理、副经理、财务负责人等高级管理人员或核心技术人员。

本承诺在本人持有公司的股份期间，或担任公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去前述职务后的一年内有效。本人若违反本承诺给公司造成损失的，本人将全面、及时、足额赔偿。”

3、为避免今后出现同业竞争情形，持有公司 5%以上股份的法人股东出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

“为避免与上海陞通半导体能源科技股份有限公司（以下简称‘公司’）产生同业竞争，维护公司的利益，本单位作为公司的股东出具承诺如下：

截至本承诺函出具之日，本单位未直接或间接投资于任何与公司存在相同、相似业务的公司、企业或其他经济实体，也未直接或间接从事或参与任何与公司相同、相似或在商业上构成竞争的业务及活动；

本单位将不会以任何方式直接或间接从事或参与任何与公司相同、相似或在商业上构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体的权益；

本单位在作为公司股东期间，上述承诺均对本单位具有约束力；

如违反上述承诺，本单位将承担由此给公司造成的全部损失；本单位因违反上述承诺所取得全部利益归公司所有。”

4、为避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东及实际控制人宋维聪出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

“本人作为上海陞通半导体能源科技股份有限公司（以下简称“股份公司”）实际控制人及控股股东，本人近亲属目前从未从事或参与股份公司存在同业竞争的行为，为避免与股份公司产生潜在的同业竞争，

本人承诺如下：

(1) 本人目前未从事与股份公司相同或类似的业务经营，也未投资与股份公司相同或相似经营业务的其他企业，不存在与股份公司直接、间接或潜在同业竞争的情况。

(2) 未来如有在股份公司主营业务范围内相关业务的商业机会，本人将介绍给股份公司；对股份公司已经进行建设或拟投资兴建的项目，本人将在投资方向与项目选择上避免与股份公司相同或相似；如未来本人所控制的企业拟经营与股份公司相同或相似的业务，本人将行使否决权，避免经营该等项目，以维护股份公司的利益。

(3) 如违反上述承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给股份公司造成的所有直接或间接损失。

本人保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经本人签署，即依上述前提对本人构成合法、有效的约束。在上述前提之下，本协议持续有效。本承诺为不可撤销承诺。”

5、高级管理人员关于未在股东单位双重任职承诺：

公司高级管理人员承诺：未在公司股东单位及公司控股股东控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，并承诺在担任公司高级管理人员职务期间将不在公司股东单位及控股股东控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，若违反承诺，自愿承担给股份公司造成的一切经济损失。

6、最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况：

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关法律法规及其他规范性文件规定进行任免，同时，董事、监事、高级管理人员出具《承诺函》：

本人不存在《中华人民共和国公司法》第 147 条规定的禁止任职情形；不存在《中华人民共和国证券法》第 233 条规定的并被证监会确定为证券市场禁入者的情形。

最近两年内本人未受到中国证监会行政处罚、未被采取证券市场禁入措施、未受到全国中小企业股份转让系统有限责任公司公开谴责等情况。

7、关于竞业禁止的承诺与声明：

为避免未来可能发生的同业竞争，公司全体高级管理人员及核心技术人员在《关于不存在竞业限制情形的声明》中就个人竞业禁止事项作出了承诺与声明，主要内容如下：本人在上海陆通半导体能源科技股份有限公司之外的其他公司任职期间及离职时未签订竞业限制协议，离职后未从其他公司领取竞业限制补偿金。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人及其他信息披露义务人均严格履行已

披露承诺。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	30,000,000	100.00%	0	30,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	19,386,000	64.62%	0	19,386,000	64.62%
	董事、监事、高管	10,614,000	35.38%	0	10,614,000	35.38%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数		4				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	宋维聪	19,386,000	0	19,386,000	64.62%	19,386,000	0
2	国弘开元	4,614,000	0	4,614,000	15.38%	4,614,000	0
3	深圳新媒体	3,693,000	0	3,693,000	12.31%	3,693,000	0
4	力合清源	2,307,000	0	2,307,000	7.69%	2,307,000	0
12.31 合计		30,000,000	0	30,000,000	100.00%	30,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

公司股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

不适用

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

宋维聪先生持有公司 19,386,000 股股份，持股比例为 64.62%，为公司的控股股东、实际控制人。

基本情况如下：

宋维聪：男，美国国籍，1955 年 6 月出生，硕士研究生学历。1973 年 6 月至 1978 年 9 月，任福建漳州市汽车配件厂技术工人；1982 年 10 月至 1986 年 1 月，任中国交通部集美航海学院轮机系大学助教；1991 年 9 月至 1993 年 9 月，任美国富士通个人电脑公司工艺工程师；1993 年 10 月至 2006 年 1 月，任

美国 Applied Materials, Inc.刻蚀产品部、全球技术服务部商务总监；2006 年 2 月至 2008 年 11 月，任北京海微芯仪集成电路设备制造有限公司副总裁；2008 年 11 月至 2016 年 1 月，任陞通有限董事长、总经理；2016 年 1 月起，担任陞通股份董事长、总经理。

（二）实际控制人情况

同上。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

单位：元

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
流动资金贷款	浙江泰隆商业银行股份有限公司	1,000,000.00	10.54%	2015.9.24-2016.3.18	否
流动资金贷款	上海农商银行张江科技支行	3,000,000.00	5.66%	2015.12.17-2016.12.16	否
流动资金贷款	杭州市商业银行上海分行	3,000,000.00	6.53%	2016.2.26-2017.2.25	否
流动资金贷款	浙江泰隆商业银行股份有限公司	1,000,000.00	12.12%	2016.3.17-2016.12.5	否
流动资金贷款	杭州市商业银行上海分行	2,000,000.00	7.83%	2016.4.25-2016.10.24	否
流动资金贷款	上海长江国弘投资管理有限公司	1,000,000.00	10.00%	2016.5.11-2016.7.31	否
流动资金贷款	上海银行杨浦支行	3,000,000.00	6.00%	2016.6.17-2017.6.17	否
流动资金贷款	永赢资产管理有限公司	3,000,000.00	5.66%	2016.6.22-2017.6.22	否
流动资金贷款	上海浦东科技金融服务有限公司	15,000,000.00	10.00%	2016.8.3-2018.2.2	否
流动资金贷款	杭州市商业银行上海分行	2,000,000.00	7.83%	2106.11.14-2017.11.13	否
流动资金贷款	建设银行张江支行	2,600,000.00	4.85%	2016.12.2-2017.12.2	否

合计	-	36,600,000.00	-	-	-
----	---	---------------	---	---	---

违约情况：

不适用

五、利润分配情况

不适用

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
宋维聪	董事长、总经理	男	61	硕士	2016.1.19-2018.1.18	是
蒋小明	董事	男	63	博士	2016.1.19-2018.1.18	否
WEINAN JIANG	董事	男	54	博士	2016.1.19-2018.1.18	是
ZHIFENG SUI	董事、副总经理	男	56	博士	2016.1.19-2018.1.18	是
汤琪	董事	男	37	硕士	2016.1.19-2018.1.18	否
陈浩	监事会主席、 销售总监	男	31	本科	2016.1.19-2018.1.18	是
马兰	监事、成本经 理	女	34	硕士	2016.1.19-2018.1.18	是
王茂忠	监事	男	31	硕士	2016.1.19-2018.1.18	否
刘岩	副总经理、财 务总监、董事 会秘书	女	45	硕士	2016.1.19-2018.1.18	是
吕忠笃	副总经理	男	61	本科	2016.1.19-2018.1.18	是
何小刚	副总经理	男	42	本科	2016.1.19-2018.1.18	是
JENNY JIANI WANG	副总经理	女	59	本科	2016.1.19-2018.1.18	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长宋维聪先生与高级管理人员 Jenny Jiani Wang 是夫妻关系。除此之外，本公司董事、监事、高级管理人员之间与控股股东、实际控制人不存在亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股 股数	数量变动	期末持普通股 股数	期末普通股持 股比例	期末持有股票期 权数量
宋维聪	董事长、总经理	19,386,000	0	19,386,000	64.62%	0
合计	-	19,386,000	0	19,386,000	64.62%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否

姓名	财务总监是否发生变动			简要变动原因
	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	
无	-	-	-	-

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

无

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	15	23
采购人员	6	6
销售人员	8	8
技术人员	83	117
研发人员	14	14
财务人员	8	8
员工总计	134	176

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	6	6
本科	47	47
专科	55	74
专科以下	25	48
员工总计	134	176

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

无

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	0
核心技术人员	5	3	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

ZHIFENG SUI 先生，美国国籍，1960年11月出生，博士研究生学历。1993年10月至1994年9月，任美国拉萨工业公司工艺制程工程师；1994年11月至2013年1月，任美国 Applied Materials, Inc. 介质刻蚀工艺技术硅谷研发中心资深工程科学专家；2013年2月至2016年1月，任隆通有限技术名誉顾问、董事、副总经理（分管研发部）；2016年1月起，担任隆通股份董事、副总经理（分管研发部）。

吕忠笃先生，美国国籍，1955年12月出生，本科学历。1985年3月至1993年5月，任美国 CXR TELCOM

测试工程师；1993年6月至2013年11月，任美国 Applied Materials, Inc. 硅谷总部蚀刻全球产品营销工程师、备件产品组蚀刻备件管理工程师、旧设备翻新产品市场工程师；2014年8月至2016年1月，任陞通有限副总经理（分管技术部）；2016年1月起，担任陞通股份副总经理（分管技术部）。

张德培先生，中国国籍，无境外永久居留权，1988年4月出生，硕士研究生学历。2015年6月至2016年1月，任陞通有限研发中心项目组长等；2016年1月起，担任陞通股份研发部经理。

报告期内，核心技术人员李进、熊斌因个人原因，分别于2016年10月及2016年11月离职，该两名技术人员的离职不会对公司的生产经营造成影响。

第九节公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

2016年1月19日，公司召开创立大会暨2016年第一次股东大会，选举产生了公司第一届董事会、第一届监事会，审议通过了《关于上海陞通半导体能源科技股份有限公司筹建情况的报告》、《关于以整体变更方式设立上海陞通半导体能源科技股份有限公司的议案》、《关于上海陞通半导体能源科技股份有限公司折股方案的议案》、《关于提请审核设立上海陞通半导体能源科技股份有限公司费用的议案》、《上海陞通半导体能源科技股份有限公司章程（草案）以及相关制度的议案》、《关于审核上海陞通半导体能源科技股份有限公司（筹）各发起人出资情况的报告的议案》、《关于聘请瑞华会计师事务所（特殊有限合伙）为公司审计机构的议案》等议案，建立了《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等公司治理基本制度。公司第一届董事会由5名董事组成、第一届监事会由2名监事及1名职工监事组成。公司运行过程中，职工代表监事按照法律法规及《公司章程》的规定出席监事会、列席董事会、股东大会，发挥检查公司财务，监督公司管理层等方面的作用。

公司依照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规章制度规范运行，公司股东、董事、监事和高级管理人员能各尽其职，履行勤勉忠诚的义务，未发生损害股东、债权人及其他第三人合法权益的情形。

公司于2016年1月创立股份公司后，已按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及国家有关法律法规的要求，结合公司实际情况制定了《公司章程》，建立了由股东大会、董事会、监事会、经理层组成的法人治理机构，公司还建立了《董事会秘书工作细则》，使公司的法人治理结构更加科学和规范。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司的《公司章程》及《投资者关系管理制度》对投资者关系管理进行了专门规定。投资者关系管理工作的第一负责人为公司董事长，董事会秘书为公司投资者关系管理负责人，董事会秘书处理投资者关系

管理工作的日常事务。在深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。公司现有的治理结构能够给所有股东提供合适的保护，保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项公司严格按照《公司法》、《证券法》及相关规定规范自己的行为，同时公司依据《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《信息披露事务管理制度》等系列相关制度对公司的信息披露、担保、投资、关联交易等行为进一步规范 and 监督，切实履行规定的程序。

4、公司章程的修改情况

2016年1月19日，公司召开“上海陞通半导体能源科技股份有限公司创立大会暨2016年第一次股东大会”审议通过“上海陞通半导体能源科技股份有限公司章程以及相关制度的议案”，并于2016年1月20日完成工商备案；

为推进公司新三板挂牌工作，2016年3月18日召开“上海陞通半导体能源科技股份有限公司2016年第一次临时股东大会”，审议通过“上海陞通半导体能源科技股份有限公司章程（2016年修订）”的议案，并于2016年3月24日完成工商备案。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	<p>一、2016年1月19日召开第一届董事会第一次会议,审议事项:</p> <p>1、关于选举公司董事长和法定代表人的议案;</p> <p>2、关于聘任公司总经理的议案;</p> <p>3、关于聘任公司副总经理的议案;</p> <p>4、关于聘任公司财务总监和董事会秘书的议案;</p> <p>5、关于制定上海陞通半导体能源科技股份有限公司总经理工作细则的议案。</p> <p>二、2016年2月1日召开第一届董事会第一次临时会议,审议事项:</p> <p>1、关于公司向杭州银行股份有限公司上海杨浦支行借款的议案。</p> <p>三、2016年3月2日召开第一届董事会第</p>

	<p>二次会议,审议事项:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、关于公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案; 2、关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后采取协议转让方式的议案; 3、关于授权公司董事会办理公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案; 4、关于公司治理机制执行情况的说明和自我评价的议案; 5、关于聘请主办券商等中介机构的议案; 6、关于审议报告期内公司发生的关联交易的议案; 7、关于制定《上海陞通半导体能源科技股份有限公司章程(2016年修订)》的议案; 8、关于制定《股东大会议事规则》的议案; 9、关于制定《董事会议事规则》的议案; 10、关于制定《投资者关系管理制度》的议案; 11、关于制定《信息披露管理制度》的议案; 12、关于制定《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》的议案; 13、关于制定《企业会计核算制度》的议案; 14、关于制定《主要会计政策和会计估计制度》的议案; 15、关于召开公司 2016 年第一次临时股东大会的议案。 <p>四、2016 年 3 月 16 日召开第一届董事会第二次临时会议,审议事项:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、关于审议《上海陞通半导体能源科技股份有限公司 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 1 月 31 日审计报告》的议案。 <p>五、2016 年 6 月 8 日召开第一届董事会第三次会议,审议事项:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、关于公司向宁波银行股份有限公司借款的议案; 2、关于公司向上海银行股份有限公司杨浦支行借款的议案; 3、关于公司向中国建设银行股份有限公司上海张江支行借款的议案。 <p>六、2016 年 7 月 5 日召开第一届董事会第四次会议,审议事项:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、关于公司向上海浦东科技金融服务有限公司借款的议案;
--	--

		2、关于提请召开 2016 年第二次临时股东大会的议案。
监事会	2	<p>一、2016 年 1 月 19 日召开第一届监事会第一次会议,审议事项: 关于选举监事会主席的议案。</p> <p>二、2016 年 3 月 2 日召开第一届监事会第二次会议,审议事项: 1、关于审议报告期内公司发生的关联交易的议案; 2、关于制定《上海隆通半导体能源科技股份有限公司监事会议事规则》的议案。</p>
股东大会	3	<p>一、2016 年 1 月 19 日召开创立大会暨 2016 年第一次股东大会,审议事项: 1、关于上海隆通半导体能源科技股份有限公司筹建情况的报告; 2、关于以整体变更方式设立上海隆通半导体能源科技股份有限公司的议案; 3、关于上海隆通半导体能源科技股份有限公司折股方案的议案; 4、关于提请审核设立上海隆通半导体能源科技股份有限公司费用的议案; 5、关于选举上海隆通半导体能源科技股份有限公司第一届董事会成员的议案; 6、关于选举上海隆通半导体能源科技股份有限公司第一届监事会成员的议案; 7、上海隆通半导体能源科技股份有限公司章程(草案)以及相关制度的议案; 8、关于审核上海隆通半导体能源科技股份有限公司(筹)各发起人出资情况的报告的议; 9、关于聘请瑞华会计师事务所(特殊有限合伙)为公司审计机构的议案。</p> <p>二、2016 年 3 月 18 日召开 2016 年第一次临时股东大会,审议事项: 1、关于公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案; 2、关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后采取协议转让方式的议案; 3、关于授权公司董事会办理公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案; 4、关于聘请主办券商等中介机构的议案;</p>

		<p>5、关于审议报告期内公司发生的关联交易的议案；</p> <p>6、关于制定<上海隆通半导体能源科技股份有限公司章程(2016年修订)>的议案；</p> <p>7、关于制定<股东大会议事规则>的议案；</p> <p>8、关于制定<董事会议事规则>的议案；</p> <p>9、关于制定<监事会议事规则>的议案；</p> <p>10、关于制定企业会计核算制度的议案；</p> <p>11、关于制定主要会计政策和会计估计制度的议案。</p> <p>三、2016年7月20日召开2016年第二次临时股东大会,审议事项:</p> <p>1、关于公司向上海浦东科技金融服务有限公司借款的议案。</p>
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内,公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定。三会决议内容完整,要件齐备,公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议,并履行相关权利和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内,公司的股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求,严格履行各自的权利和义务,公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行,截至报告期末,上述机构和人员依法运作,未出现违法、违规现象,能够切实履行应尽的职责和义务,公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度,切实维护股东权益,为公司健康稳定的发展奠定基础。

(四) 投资者关系管理情况

公司严格按照持续信息披露的规定与要求自觉履行信息披露义务,并将按时编制并披露各期定期报告与临时报告,确保投资者能够及时了解公司生产经营,财务状况等重要信息。公司信箱、邮箱、电话、传真均保持畅通,可给予投资者或投资意向者以耐心的解答,记录投资者或投资意向者提出的意见和建议,认真做好投资者管理工作,促进企业规范运作水平的不断提升。同时,公司将不断加强对相关人员的培训,使得公司管理层对资本市场有更深入的了解和认识,从而不断提升投资者关系管理水平。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

不适用

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对本年度内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自设立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步建立健全法人治理结构，拥有独立完整的资产结构和业务系统，已形成自身的核心竞争力，具有面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立

公司主营业务为：专业从事高端集成电路制造设备及相关关键部件的研发和销售；高端集成电路制造、液晶面板、LED、光伏制造设备的改造、升级、重新布局、迁移等服务；以及整套集成电路制造生产线及生产段的设备运行维护服务。公司在业务上独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，拥有独立的研发、采购、销售和服务体系，独立开展业务。公司独立获取收入和利润，不存在依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形，具有独立面向市场自主经营的能力。

（二）资产独立

公司系由有限公司整体变更设立，有限公司的全部资产均已进入公司，并办理了财产移交手续，相关专利等产权证的变更手续正在办理中，不存在产权争议。

公司拥有独立完整的资产，与生产经营相关的机器设备、无形资产均为公司合法拥有，公司取得了相关资产、权利的权属证书或证明文件，公司的资产独立于股东及其他关联方的资产，资产产权清晰。

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规担保的情形

（三）人员独立

公司依据《劳动法》、《劳动合同法》等法律、法规及规范性文件，建立了独立的劳动、人事及工资管理体系。

公司的董事、监事和高级管理人员的任免均依据《公司法》和公司章程的规定，程序合法有效。公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业处领薪。公司财务人员专职在本公司工作并领取薪酬，未在其他单位兼职。

（四）财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，公司财务人员均专职在公司工作并领取薪酬。公司建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度。公司已开立了独立的银

行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税；公司独立做出财务决策，独立对外签订合同，不受股东或其他单位干预或控制。

（五）机构独立

公司设立了股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘任了总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，建立了较为完善的公司治理结构。公司建立健全组织结构，设立了销售部、采购部、行政部、人事部、技术部、研发部、财务部、成本管理部、仓库存储部、海外事业部、总经理办公室等职能部门，并制定了较为完备的内部管理制度。

公司各机构和各职能部门按《公司章程》及其他管理制度规定的职责独立运作，与公司股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在混合经营、合署办公等机构混同的情形，不存在控股股东影响本公司生产经营管理独立性的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司完全拥有机构设置自主权，公司的内部经营管理职能部门系根据自身的需要设立，并按照各自的规章制度行使各自的职能，内部的管理与控制是一项长期而持续的系统工程，需要在公司运营的实际操作中不断改进、不断完善。

1、公司治理体系

公司从股份公司设立起，就逐步完善了《公司章程》，制定了三会议事规则、《总经理工作细则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《财务管理制度》等系列规章制度，建立健全公司治理结构，完善公司内部控制体系。目前公司已建立了由股东大会、董事会、监事会、总经理等高级管理人员组成的比较科学规范的法人治理结构。公司仍将进一步建立健全法人治理结构和完善的现代化企业管理制度，以促进企业平稳发展。

2、财务管理体系

公司建立了独立的会计核算体系，并严格贯彻和落实各项财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，并不断完善公司财务管理体系。

3、内控管理体系

报告期内，公司紧紧围绕企业内控制度，在有效分析市场风险、政策导向、经营风险、法律风险的前提下，采取事前防范、事中控制、事后改进等措施，不断加强企业内部管理，从企业规范角度持续完善内控管理体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格

遵守了信息披露等制度，执行情况良好。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	瑞华审字[2017]31010020号
审计机构名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	上海市浦东新区陆家嘴东路166号中国保险大厦18-19层
审计报告日期	2017年4月25日
注册会计师姓名	连向阳、李东升
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	1

审计报告正文：

审计报告

瑞华审字[2017]31010020号

上海陞通半导体能源科技股份有限公司：

我们审计了后附的上海陞通半导体能源科技股份有限公司（以下简称“上海陞通公司”）的财务报表，包括2016年12月31日公司的资产负债表，2016年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是上海陞通公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注

册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海隆通半导体能源科技股份有限公司 2016 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2016 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：连向阳

中国·北京

中国注册会计师：李东升

二〇一七年四月二十五日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	4,606,941.61	15,130,517.79
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			
应收账款	六、2	49,183,590.71	29,169,005.85
预付款项	六、3	16,021,175.77	13,011,638.75
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六、4	1,302,023.14	959,077.46
买入返售金融资产			
存货	六、5	25,118,882.48	3,418,125.78
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	六、6	59,373.39	
流动资产合计		96,291,987.10	61,688,365.63
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	六、7	1,234,969.07	879,605.03
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、8	10,954,539.90	2,830,873.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、9	385,585.31	142,329.59
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,575,094.28	3,852,808.13
资产总计		108,867,081.38	65,541,173.76
流动负债：			
短期借款	六、10	13,600,000.00	4,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期			

损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、11	12,465,844.74	7,053,700.62
预收款项	六、12	2,026,915.94	2,115,635.89
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、13	2,031,944.57	660,128.52
应交税费	六、14	1,473,676.27	2,291,275.26
应付利息	六、15	311,600.00	311,600.00
应付股利			
其他应付款	六、16	12,094,608.72	11,700,490.19
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		44,004,590.24	28,132,830.48
非流动负债：			
长期借款	六、17	15,000,000.00	
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		15,000,000.00	
负债合计		59,004,590.24	28,132,830.48
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、18	30,000,000.00	6,717,864.49
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、19	16,302.42	18,416,264.14
减：库存股			
其他综合收益	六、20	2,418,368.61	79,214.76
专项储备			

盈余公积	六、21	838,256.02	824,517.99
一般风险准备			
未分配利润	六、22	16,589,564.09	11,370,481.90
归属于母公司所有者权益合计		49,862,491.14	37,408,343.28
少数股东权益			
所有者权益总计		49,862,491.14	37,408,343.28
负债和所有者权益总计		108,867,081.38	65,541,173.76

法定代表人：宋维聪

主管会计工作负责人：宋维聪

会计机构负责人：刘岩

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,525,036.98	8,406,711.39
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	十三、1	45,568,284.76	15,881,848.61
预付款项		1,878,057.17	12,748,614.46
应收利息		163,395.22	90,718.97
应收股利			
其他应收款	十三、2	1,645,325.57	8,334,603.86
存货		13,804,125.78	1,639,001.02
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		65,584,225.48	47,101,498.31
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		12,057,000.00	10,017,000.00
投资性房地产			
固定资产		1,206,709.99	879,605.03
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		10,954,539.90	2,830,873.51
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		225,875.88	124,695.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		24,444,125.77	13,852,174.09
资产总计		90,028,351.25	60,953,672.40
流动负债：			
短期借款		13,600,000.00	4,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,684,774.69	3,212,907.56
预收款项		360.00	259,172.00
应付职工薪酬		1,480,722.49	660,128.52
应交税费		229,586.03	806,869.33
应付利息		311,600.00	311,600.00
应付股利			
其他应付款		12,740,762.64	10,791,641.09
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		32,047,805.85	20,042,318.50
非流动负债：			
长期借款		15,000,000.00	
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		15,000,000.00	
负债合计		47,047,805.85	20,042,318.50
所有者权益：			
股本		30,000,000.00	6,717,864.49
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		10,040,038.28	28,440,000.00
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		838,256.02	824,517.99
未分配利润		2,102,251.10	4,928,971.42
所有者权益合计		42,980,545.40	40,911,353.90
负债和所有者权益总计		90,028,351.25	60,953,672.40

法定代表人：宋维聪

主管会计工作负责人：宋维聪

会计机构负责人：刘岩

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	六、23	123,022,115.75	82,527,490.35
其中：营业收入	六、23	123,022,115.75	82,527,490.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		110,814,274.23	70,926,840.11
其中：营业成本	六、23	85,099,410.43	60,677,415.55
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	六、24	134,135.55	79,674.82
销售费用	六、25	6,770,309.68	3,121,737.47
管理费用	六、26	14,452,785.51	6,274,530.60
财务费用	六、27	3,100,223.35	-213,552.93
资产减值损失	六、28	1,257,409.71	987,034.60
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,207,841.52	11,600,650.24
加：营业外收入	六、29	83,263.07	27,386.37
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	六、30	130,700.00	166,473.42
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,160,404.59	11,461,563.19

减：所得税费用	六、31	2,045,410.58	1,681,390.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,114,994.01	9,780,172.46
其中：被合并方在合并前实现的净利润		_____	_____
归属于母公司所有者的净利润		10,114,994.01	9,780,172.46
少数股东损益		_____	_____
六、其他综合收益的税后净额	六、20	2,339,153.85	77,053.65
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	六、20	2,339,153.85	77,053.65
（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	六、20	2,339,153.85	77,053.65
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	六、20	2,339,153.85	77,053.65
6. 其他		_____	_____
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		_____	_____
七、综合收益总额		12,454,147.86	9,857,226.11
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,454,147.86	9,857,226.11
归属于少数股东的综合收益总额		_____	_____
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.36	1.98
（二）稀释每股收益		0.36	1.98

法定代表人：宋维聪

主管会计工作负责人：宋维聪

会计机构负责人：刘岩

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十三、4	59,858,194.40	44,428,139.33
减：营业成本	十三、5	44,184,288.81	32,368,817.17

税金及附加		133,458.09	79,674.82
销售费用		2,993,374.83	2,461,620.43
管理费用		6,810,650.44	4,611,460.11
财务费用		2,561,002.74	-43,163.77
资产减值损失		674,535.55	280,265.38
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		_____	_____
投资收益（损失以“－”号填列）		_____	_____
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		_____	_____
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,500,883.94	4,669,465.19
加：营业外收入		83,263.07	27,386.37
其中：非流动资产处置利得		_____	_____
减：营业外支出		130,700.00	166,473.42
其中：非流动资产处置损失		_____	_____
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,453,447.01	4,530,378.14
减：所得税费用		384,255.51	714,675.26
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,069,191.50	3,815,702.88
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		2,069,191.50	3,815,702.88
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		_____	_____
（二）稀释每股收益		_____	_____

法定代表人：宋维聪

主管会计工作负责人：宋维聪

会计机构负责人：刘岩

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		106,670,486.92	70,577,417.41
客户存款和同业存放款项净增加额		_____	_____
向中央银行借款净增加额		_____	_____
向其他金融机构拆入资金净增加额		_____	_____
收到原保险合同保费取得的现金		_____	_____
收到再保险业务现金净额		_____	_____
保户储金及投资款净增加额		_____	_____
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		_____	_____
收取利息、手续费及佣金的现金		_____	_____
拆入资金净增加额		_____	_____
回购业务资金净增加额		_____	_____
收到的税费返还		_____	_____
收到其他与经营活动有关的现金		8,806,066.01	2,957,742.84
经营活动现金流入小计		115,476,552.93	73,535,160.25
购买商品、接受劳务支付的现金		97,458,551.27	56,145,994.77
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		17,329,684.24	24,581,766.56
支付的各项税费		5,465,957.91	1,383,545.19
支付其他与经营活动有关的现金		23,311,107.42	11,397,175.98
经营活动现金流出小计		143,565,300.84	93,508,482.50
经营活动产生的现金流量净额	六、33	-28,088,747.91	-19,973,322.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		_____	_____
取得投资收益收到的现金		_____	_____
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		_____	_____
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		_____	_____
收到其他与投资活动有关的现金		_____	_____
投资活动现金流入小计		_____	_____
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,857,113.63	460,293.98
投资支付的现金		_____	_____

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,857,113.63	460,293.98
投资活动产生的现金流量净额		-4,857,113.63	-460,293.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			30,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		31,600,000.00	4,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		31,600,000.00	34,000,000.00
偿还债务支付的现金		7,000,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,234,317.98	410,011.35
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		9,234,317.98	1,410,011.35
筹资活动产生的现金流量净额		22,365,682.02	32,589,988.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		56,603.34	387,139.86
五、现金及现金等价物净增加额	六、34	-10,523,576.18	12,543,512.28
加：期初现金及现金等价物余额		15,130,517.79	2,587,005.51
六、期末现金及现金等价物余额	六、34	4,606,941.61	15,130,517.79

法定代表人：宋维聪

主管会计工作负责人：宋维聪

会计机构负责人：刘岩

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		35,239,384.90	39,638,326.99
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,804,484.96	2,374,344.77
经营活动现金流入小计		44,043,869.86	42,012,671.76
购买商品、接受劳务支付的现金		42,627,135.41	27,122,757.71
支付给职工以及为职工支付的现金		14,927,792.11	22,676,199.97
支付的各项税费		3,150,702.04	1,383,545.19
支付其他与经营活动有关的现金		6,198,093.87	16,524,580.40
经营活动现金流出小计		66,903,723.43	67,707,083.27
经营活动产生的现金流量净额		-22,859,853.57	-25,694,411.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,698,493.08	460,293.98
投资支付的现金		2,040,000.00	
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		5,738,493.08	460,293.98
投资活动产生的现金流量净额		-5,738,493.08	-460,293.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			30,000,000.00
取得借款收到的现金		31,600,000.00	4,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		31,600,000.00	34,000,000.00
偿还债务支付的现金		7,000,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,160,180.31	410,011.35
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		9,160,180.31	1,410,011.35
筹资活动产生的现金流量净额		22,439,819.69	32,589,988.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		276,852.55	387,139.86
五、现金及现金等价物净增加额		-5,881,674.41	6,822,423.02
加：期初现金及现金等价物余额		8,406,711.39	1,584,288.37
六、期末现金及现金等价物余额		2,525,036.98	8,406,711.39

法定代表人：宋维聪

主管会计工作负责人：宋维聪

会计机构负责人：刘岩

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	6,717,864.49	—	—	—	18,416,264.14	—	79,214.76	—	824,517.99	—	11,370,481.90	—	37,408,343.28
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	6,717,864.49	—	—	—	18,416,264.14	—	79,214.76	—	824,517.99	—	11,370,481.90	—	37,408,343.28
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	23,282,135.51	—	—	—	-18,399,961.72	—	2,339,153.85	—	13,738.03	—	5,219,082.19	—	12,454,147.86
(一) 综合收益总额	—	—	—	—	—	—	2,339,153.85	—	—	—	10,114,994.01	—	12,454,147.86
(二) 所有者投入和减少资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 股东投入的普通股	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 其他权益工具持有者投入资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 股份支付计入所有者权益的金额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(三) 利润分配	—	—	—	—	—	—	—	—	206,919.15	—	-206,919.15	—	—
1. 提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	206,919.15	—	-206,919.15	—	—

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	23,282,135.51				-18,399,961.72				-193,181.12				
1. 资本公积转增资本（或股本）	18,399,961.72				-18,399,961.72								
2. 盈余公积转增资本（或股本）	193,181.12								-193,181.12				
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他	4,688,992.67										-4,688,992.67		
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他	0.00										0.00		
四、本年期末余额	30,000,000.00				16,302.42		2,418,368.61		838,256.02		16,589,564.09		49,862,491.14

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	5,157,864.49				8,297.00		2,161.11		442,947.70		1,971,879.73		7,583,150.03
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	5,157,864.49				8,297.00		2,161.11		442,947.70		1,971,879.73		7,583,150.03
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,560,000.00				18,407,967.14		77,053.65		381,570.29		9,398,602.17		29,825,193.25
(一) 综合收益总额							77,053.65				9,780,172.46		9,857,226.11
(二) 所有者投入和减少资本	1,560,000.00				18,407,967.14								19,967,967.14
1. 股东投入的普通股	1,560,000.00				18,407,967.14								19,967,967.14
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									381,570.29		-381,570.29		
1. 提取盈余公积									381,570.29		-381,570.29		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	6,717,864.49				18,416,264.14		79,214.76		824,517.99		11,370,481.90		37,408,343.28

法定代表人：宋维聪

主管会计工作负责人：宋维聪

会计机构负责人：刘岩

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	6,717,864.49				28,440,000.00				824,517.99	4,928,971.42	40,911,353.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	6,717,864.49				28,440,000.00				824,517.99	4,928,971.42	40,911,353.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	23,282,135.51				-18,399,961.72				13,738.03	-2,826,720.32	2,069,191.50
（一）综合收益总额										2,069,191.50	2,069,191.50
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配									206,919.15	-206,919.15	
1. 提取盈余公积									206,919.15	-206,919.15	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	23,282,135.51				-18,399,961.72				-193,181.12	-4,688,992.67	
1. 资本公积转增资本（或股本）	18,399,961.72				-18,399,961.72						
2. 盈余公积转增资本（或股本）	193,181.12								-193,181.12		
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他	4,688,992.67									-4,688,992.67	
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	30,000,000.00				10,040,038.28				838,256.02	2,102,251.10	42,980,545.40

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	5,157,864.49								442,947.70	1,494,838.83	7,095,651.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	5,157,864.49								442,947.70	1,494,838.83	7,095,651.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,560,000.00				28,440,000.00				381,570.29	3,434,132.59	33,815,702.88

(一) 综合收益总额											3,815,702.88	3,815,702.88
(二) 所有者投入和减少资本	1,560,000.00				28,440,000.00							30,000,000.00
1. 股东投入的普通股	1,560,000.00				28,440,000.00							30,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										381,570.29	-381,570.29	
1. 提取盈余公积										381,570.29	-381,570.29	
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	6,717,864.49				28,440,000.00					824,517.99	4,928,971.42	40,911,353.90

法定代表人：宋维聪

主管会计工作负责人：宋维聪

会计机构负责人：刘岩

财务报表附注

上海陞通半导体能源科技股份有限公司

2016 年度财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

上海陞通半导体能源科技股份有限公司(原名：上海陞通半导体能源科技有限公司)(以下简称“本公司”、“公司”或“陞通公司”)系于 2008 年 11 月 17 日成立，由自然人宋维聪(SUNG WALEY WEITSUNG)出资建立，并取得上海市工商行政管理局浦东新区分局核发的注册号为 310115400250008(浦东)的《企业法人营业执照》。公司原注册资本 12 万美元，系由股东宋维聪(SUNG WALEY WEITSUNG)分五期以货币形式全额缴纳，具体如下：

股东名称	出资日期	期数	出资金额		验证机构	验资报告号
			美元	折合人民币		
宋维聪 (SUNG WALEY WEITSUNG)	2008-12-23	1	13,995.00	95,710.41	上海威衡会计师事务所(特殊普	沪威审字(2009)第
	2009-3-2	2	20,094.00	137,420.86	上海威衡会计师事务所(特殊普	沪威审财(2009)第
	2009-5-5	3	19,990.00	136,333.80	上海威衡会计师事务所(特殊普	沪威审财(2009)第
	2009-7-24	4	19,990.00	136,567.68	上海威衡会计师事务所(特殊普	沪威审财(2009)第
	2010-10-21	5	45,931.00	306,336.80	上海天鲁会计师事务所有限公司	沪天鲁会验字(2010)第
合计	—	—	120,000.00	812,369.55	—	—

(一) 第一次增资

2012 年 5 月 29 日，经公司股东会决议和修改后的章程规定，公司新增注册资本 35 万美元，系由股东宋维聪(SUNG WALEY WEITSUNG)分三期以货币形式缴付。增资后，公司注册资本变更为 47 万美元，具体如下：

股东名称	出资日期	期数	出资金额		验证机构	验资报告号
			美元	折合人民币		
宋维聪	2012-8-29	1	100,000.00	633,910.00	上海天鲁会计师事务所有限公司	沪天鲁会验字[2012]第

(SUNG WALEY WEITSUNG)	2013-1-8	2	100,030.00	628,228.41	上海北勤会计师事务所有限公司	上北勤验报[2013]第
	2013-5-14	3	149,970.00	930,338.90	上海北勤会计师事务所有限公司	上北勤验报(2013)第
合计	—	—	350,000.00	2,192,477.31	—	—

(二) 第二次增资

2013年6月17日，经公司股东会决议和修改后的章程规定，公司新增注册资本35万美元，系由股东宋维聪（SUNG WALEY WEITSUNG）分五期以货币形式缴付。增资后，公司注册资本变更为82万美元，具体如下：

股东名称	出资日期	期数	出资金额		验证机构	验资报告号
			美元	折合人民币		
宋维聪 (SUNG WALEY WEITSUNG)	2013-7-9	1	100,000.00	617,510.00	上海北勤会计师事务所有限	上北勤验报[2013]第
	2013-8-16	2	100,000.00	616,660.00	上海北勤会计师事务所有限	上北勤验报(2013)第
	2013-9-17	3	50,000.00	307,855.00	上海北勤会计师事务所有限	上北勤验报(2013)第
	2013-11-8	4	50,000.00	307,750.00	上海北勤会计师事务所有限	上北勤验报(2013)第
	2013-12-17	5	50,000.00	303,242.63	上海北勤会计师事务所有限	上北勤验报(2013)第
合计	—	—	350,000.00	2,153,017.63	—	—

(三) 公司股东第一次变更

2015年7月10日，股东宋维聪（SUNG WALEY WEITSUNG）与深圳市新媒体实业有限公司签订《股权转让协议》，协议约定：宋维聪（SUNG WALEY WEITSUNG）将其持有的16%股权计13.12万美元转让至深圳市新媒体实业有限公司，股权转让总价款为人民币87万元。股权转让后，公司注册资本不变，组织形式由外商独资企业变更为中外合资经营企业。变更后的股权结构具体如下：

股东名称	变更前 (美元)	持股比例 (%)	变更增加 (美元)	变更减少 (美元)	变更后 (美元)	持股比 例 (%)
宋维聪 (SUNG WALEY WEITSUNG)	820,000.00	100	—	131,200.00	688,800.00	84
深圳市新媒体实业有限公司	—	—	131,200.00	—	131,200.00	16
合计	820,000.00	100	131,200.00	131,200.00	820,000.00	100

(四) 公司股东第二次变更及注册资本变更

2015年10月28日，公司与上海国弘开元投资中心（有限合伙）及上海力合清源创业

投资合伙企业（有限合伙）签订《关于上海隆通半导体能源科技有限公司投资协议书》，协议约定：公司增加注册资本 24.60 万美元，分别由新股东上海国弘开元投资中心（有限合伙）和上海力合清源创业投资合伙企业（有限合伙）以货币形式出资，增资后的注册资本为 106.60 万美元。新股东认购新增资本的价格为人民币 3,000 万元，其中：上海国弘开元投资中心（有限合伙）认购人民币 2,000 万元；上海力合清源创业投资合伙企业（有限合伙）认购人民币 1,000 万元。认购价款中 24.60 万美元（折合人民币 156 万元）作为新增注册资本，其余人民币 2,844 万元作为资本溢价。本次股权变更后的股权结构具体如下：

股东名称	交割后持股比例 (%)	注册资本 (美元)	折合人民币 (元)
宋维聪 (SUNG WALEY WEITSUNG)	64.62	688,800.00	4,287,864.49
深圳市新媒体实业有限公司	12.31	131,200.00	870,000.00
上海国弘开元投资中心（有限合伙）	15.38	164,000.00	1,040,000.00
上海力合清源创业投资合伙企业（有限合伙）	7.69	82,000.00	520,000.00
合计	100	1,066,000.00	6,717,864.49

上述资本金业经上海北勤会计师事务所于 2015 年 11 月 12 日出具上北勤验报（2015）2046 号验资报告验证确认。2015 年 11 月 20 日，公司就本次股权转让向中国（上海）自由贸易试验区管理委员会办理了外商企业投资备案手续，投资方变更为宋维聪（SUNG WALEY WEITSUNG）、深圳新媒体实业有限公司、上海国弘开元投资中心（有限合伙）和上海力合清源创业投资合伙企业（有限合伙）。同日，上海市工商行政管理局自由贸易区分局向本公司换发了统一社会信用代码 913100006810341845 的《营业执照》。

（五）股份有限公司成立

2016 年 1 月 4 日，经隆通公司董事会决议并全体董事一致通过：（1）以 2015 年 11 月 30 日为基准日，将公司的组织形式由有限公司变更为股份有限公司（下称“股份公司”），由公司现登记在册的全体股东共同作为发起人；（2）公司名称由上海隆通半导体能源科技有限公司变更为上海隆通半导体能源科技股份有限公司。变更后的股份公司在上海市工商行政管理局注册登记；（3）公司全体董事确认审计评估结果，根据审计报告和评估报告的数据，公司以 2015 年 11 月 30 日为基准日，以经审计净资产人民币 40,040,038.28 元（其中：实收资本 6,717,864.49 元、股本溢价 28,440,000.00 元、法定盈余公积 193,181.12 元、未分配利润 4,688,992.67 元），按照 1:0.7493 折成股份有限公司股份计 3,000 万股，净资产中的 3,000 万元计入注册资本，其余的 10,040,038.28 元计入“资本公积”。变更设立的股份公司总股本为 3,000 万股。原隆通有限公司的债权债务由变更后的股份公司承继；（4）公司

注册资本币种由美元变更为人民币；（5）同意制定《上海陞通半导体能源科技股份有限公司章程》，终止原《上海陞通半导体能源科技有限公司章程》的履行。截至 2016 年 12 月 31 日，公司股权结构具体如下：

股东名称	注册资本（人民币元）	交割后持股比例（%）
宋维聪（SUNG WALEY WEITSUNG）	19,386,000.00	64.62
深圳市新媒体实业有限公司	3,693,000.00	12.31
上海国弘开元投资中心（有限合伙）	4,614,000.00	15.38
上海力合清源创业投资合伙企业（有限合伙）	2,307,000.00	7.69
合计	30,000,000.00	100

上述资本金业经瑞华会计师事务所出具瑞华验字[2016]31010003 号《验资报告》验证确认。

本公司住所为中国（上海）自由贸易试验区郭守敬路 498 号 8 幢 19501-19503 室。法定代表人宋维聪（SUNG WALEY WEITSUNG），公司类型为股份有限公司（非上市）。

截至2016年12月31日，本公司纳入合并范围的子公司共2户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围的变化情况，详见本附注七“合并范围的变更”。

本公司及子公司主要经营范围：集成电路产品工艺技术研究，太阳能应用系统的设计，提供集成电路和太阳能系统设备的安装、调试、维护和技术支持服务，并提供相关的技术咨询服务（涉及许可经营的凭许可证经营）；上述相关设备及零配件的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外），提供相关配套服务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）。

2016年8月16日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股转公司”）出具股转系统函[2016]6515号《关于同意上海陞通半导体能源科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，公司于2016年9月5日发布《关于股票挂牌并采用协议转让方式的提示性公告》，本公司股票已于2016年8月16日在全国股转系统挂牌公开转让，证券名称：陞通股份；证券代码：839159；转让方式：协议转让。

本公司的控股股东和最终控制方为宋维聪（SUNG WALEY WEITSUNG）。

本财务报表业经本公司董事会于2017年4月25日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准

则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

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

3、记账本位币

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

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长

期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并

取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、12（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，均计入当期损益。

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

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

(3) 外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

9、金融工具

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

费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

② 持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或

摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

（3）金融资产减值

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

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

行会计处理

（5）金融负债的分类和计量

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

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。

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

（8）权益工具

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

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

10、应收款项

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

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

(2) 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项,按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据:

项目	确定组合的依据
押金备用金等组合	以款项性质为押金、备用金、暂借款等信用风险特征划分组合
关联方组合	本组合为集团内和其他关联单位应收款项
账龄组合	按应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法:

项目	计提方法
押金备用金等组合	不计提坏账
关联方组合	合并范围内的关联方不计提坏账

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组合计提方法		
账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	40	40
3-4年	60	60
4-5年	80	80
5年以上	100	100

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

（3）坏账准备的转回

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

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

11、存货

（1）存货的分类

存货主要包括库存商品、发出商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本

时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

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

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长

期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的

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

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
器具家具设备	年限平均法	5	10	18
电子设备	年限平均法	3	10	30
运输设备	年限平均法	5	10	18

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

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

（4）其他说明

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

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

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

14、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

15、借款费用

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

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

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

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

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

16、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司无形资产如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	30-50
软件	10
商标权	10
专利权	10

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

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

17、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括租入固定资产改良支出和房屋租金等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

18、长期资产减值

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

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

组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。

其中：

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

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

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

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

20、预计负债

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

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

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

21、收入

（1）商品销售收入

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

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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

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

公司的主要产品和服务包括高端集成电路制造设备及相关关键部件的研发和销售（简称：机台销售、备品备件销售）；高端集成电路制造、液晶面板、LED、光伏制造设备的改造、升级、重新布局、迁移等服务（简称：项目服务）；以及整套集成电路制造生产线及生产段的设备运行维护服务（简称：人力技术服务）。其中：

（1）销售收入于客户收到货物并验收完成时确认收入。

（2）项目服务收入按合同约定的进度结算时点，公司向第三方或客户提交工作量统计表，经客户确认后，作为完工进度和结算依据，公司根据上述完工进度确认收入；在合同约定的试运行期结束后，公司项目人员会同客户工程师、第三方单位人员对项目进行终验，现场终验通过后，客户结合考评，出具项目验收报告并核准结算金额，公司以此作为终验结算依据，并确认收入。

（3）人力技术服务收入公司以电子邮件形式将人工考勤表发送至客户，并由客户确认时确认收入。

22、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余

政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

政府资本性投入不属于政府补助。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所

得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

24、租赁

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

本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

25、重要会计政策、会计估计的变更

本公司本年度无重要的会计政策、会计估计变更。

26、重大会计判断和估计

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

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

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

（1）租赁的归类

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

作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

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

（3）存货跌价准备

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

（4）长期资产减值准备

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

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

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

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

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

（5）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本

公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（7）递延所得税资产

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

（8）所得税

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

（9）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	商品销售收入按17%、技术服务收入按6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税

税种	具体税率情况
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的1%计缴
教育税附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴
地方教育税附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴
河道管理费	按实际缴纳的流转税的1%计缴
企业所得税	详见下表

各纳税主体的企业所得税税率具体如下：

纳税主体名称	所得税税率
上海陞通半导体能源科技股份有限公司	法定税率25%，本报告期享受税收优惠，按15%计缴（详见五、2）
上海陞通半导体设备有限公司	25%
香港陞通半导体能源科技有限公司	16.50%

2、税收优惠及批文

（1）公司于 2015 年 1 月 14 日获得《技术先进型服务企业证书》（编号：JF20143101150100），有效期至 2018 年 12 月 31 日，根据《关于技术先进型服务企业有关企业所得税政策问题的通知》（财税[2010]65 号）规定和 2015 年 4 月 23 日上海市浦东新区国家税务局第六税务所核发的浦税三十五所备（2015）第 1504015206 号《企业所得税优惠事先备案结果通知书》，公司从 2014 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日减按 15% 的税率征收企业所得税。

公司于 2015 年 8 月 19 日获得《高新技术企业证书》（编号：GR201531000032），有效期三年，根据《企业所得税法》和国税函[2009]203 号《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》规定，公司于 2015 年度、2016 年度、2017 年度减按 15% 税率征收企业所得税。

（2）公司于 2015 年 2 月 6 日获得上海市浦东新区国家税务局核发的 3101151502008291 号《税务事项通知书》，根据《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税[2013]106 号）规定，公司（应税服务）技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

六、合并财务报表项目注释

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

1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	13.41	3,549.50
银行存款	4,606,928.20	15,126,968.29
合 计	4,606,941.61	15,130,517.79

注：截至2016年12月31日，本公司货币资金余额无因抵押、质押或冻结等对使用有
限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	24,339,644.63	46.73	1,216,982.23	5	23,122,662.40
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	27,747,263.17	53.27	1,686,334.86	6.08	26,060,928.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合 计	52,086,907.80	100	2,903,317.09	5.57	49,183,590.71

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	14,557,616.10	47.29	727,880.80	5	13,829,735.30
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	16,224,479.43	52.71	885,208.88	5.46	15,339,270.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合 计	30,782,095.53	100	1,613,089.68	5.24	29,169,005.85

①年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由

上海华虹宏力半导体制造有限公司	9,768,044.52	488,402.22		根据公司制定的会计政策,单项金额超过500万元为金额重大,并按照账龄组合计提比例计提坏账。
CHINA NATIONAL INSTRUMENTS IMPORT&EXPORT(GROUP) CORPORATION	9,157,449.52	457,872.48		
SHANXI JIAJUN INTERNATIOANL TRADE CO., LTD	5,414,150.59	270,707.53		
合 计	24,339,644.63	1,216,982.23	—	

②组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	23,514,114.86	1,175,705.74	5
1至2年	3,968,868.69	396,886.87	10
2至3年	224,127.62	89,651.05	40
3至4年	40,152.00	24,091.20	60
合 计	27,747,263.17	1,686,334.86	—

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 1,290,227.41 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
上海华虹宏力半导体制造有限公司	非关联	9,768,044.52	1年以内	18.76
中芯国际集成电路制造有限公司	非关联方	9,014,695.13	1年以内	17.61
		160,316.44	1至2年	
CHINA NATIONAL INSTRUMENTS IMPORT&EXPORT(GROUP) CORPORATION	非关联方	9,157,449.52	1年以内	17.58
SHANXI JIAJUN INTERNATIOANL TRADE CO., LTD	非关联方	5,414,150.58	1年以内	10.39
CSMC TECHNOLOGIES FAB2 CO., LTD	非关联	3,926,277.47	1年以内	7.54
合 计	—	37,440,933.66	—	71.88

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额	年初余额
-----	------	------

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	14,461,748.64	90.27	12,729,467.91	97.83
1 至 2 年	1,546,603.77	9.65	270,670.84	2.08
2 至 3 年	1,323.36	0.01	1,500.00	0.01
3 年以上	11,500.00	0.07	10,000.00	0.08
合 计	16,021,175.77	100	13,011,638.75	100

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	年限	款项性质
HK ZIRUN TECHNOLOGY LIMITED	非关联方	4,162,875.1	1 年以内	机台款
RENONIX CO., LTD	非关联方	3,954,613.2	1 年以内	机台款
E-TECH SOLUTION	非关联方	2,428,863.0	1 年以内	机台款
E-TECH INTERNATIONAL HOLDING CO., LTD	非关联方	1,784,180.5	1 年以内	机台款
MACQUARIE ELECTRONICS USA INC.	非关联方	1,541,088.0	1 至 2 年	机台款
合 计	—	13,871,619.	—	—

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,302,023.14	100	—	—	1,302,023.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合 计	1,302,023.14	100	—	—	1,302,023.14

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	991,895.17	100	32,817.71	3.31	959,077.46

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	991,895.17	100	32,817.71	3.31	959,077.46

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
押金备用金等组合	1,302,023.14	-	-
合计	1,302,023.14	-	-

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年收回或转回坏账准备金额 32,817.71 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
押金备用金等组合	1,302,023.14	511,684.29
其他	-	447,393.17
合计	1,302,023.14	959,077.46

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
上海丹田国际物流有限公司	清关保证金	447,143.52	1 年以内	35.13	-
江苏中宇光伏科技有限公司	保证金	200,000.00	1 至 2 年	15.71	-
上海浦东软件园股份有限公司	押金	2,590.00	1 年以内	10.45	-
		23,140.00	2 至 3 年		
		107,287.00	5 年以上		
上海新发创运置业有限公司	押金	112,356.58	1 年以内	8.83	-
浦东汇智人才公寓	押金	10,240.00	2 至 3 年	0.80	-
合计	—	902,757.10	—	70.92	-

5、存货

项目	年末余额
----	------

	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	25,118,882.48	-	25,118,882.48
合 计	25,118,882.48	-	25,118,882.48

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	3,405,066.97	-	3,405,066.97
发出商品	13,058.81	-	13,058.81
合 计	3,418,125.78	-	3,418,125.78

6、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
房租及网费摊销	59,373.39	-
合 计	59,373.39	-

7、固定资产

项 目	电子设备	运输设备	器具家具设备	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	498,292.43	598,786.23	443,626.03	1,540,704.69
2、本年增加	155,152.73	441,417.93	45,787.22	642,357.88
(1) 购置	155,152.73	441,417.93	45,787.22	642,357.88
3、本年减少	-	-	-	-
4、年末余额	653,445.16	1,040,204.16	489,413.25	2,183,062.57
二、累计折旧				
1、年初余额	364,182.16	232,416.33	64,501.17	661,099.66
2、本年增加	65,342.72	138,719.10	82,932.02	286,993.84
(1) 计提	65,342.72	138,719.10	82,932.02	286,993.84
3、本年减少	-	-	-	-
4、年末余额	429,524.88	371,135.43	147,433.19	948,093.50
三、减值准备				
1、年初余额	-	-	-	-
2、本年增加	-	-	-	-
3、本年减少	-	-	-	-
4、年末余额	-	-	-	-
四、账面价值				

项 目	电子设备	运输设备	器具家具设备	合 计
1、年末账面价值	223,920.28	669,068.73	341,980.06	1,234,969.07
2、年初账面价值	134,110.27	366,369.90	379,124.86	879,605.03

注：截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无所有权受到限制的固定资产。

8、无形资产

项 目	软件	商标权	专利权	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	-	22,400.00	2,839,415.37	2,861,815.37
2、本年增加	72,515.84	-	8,562,375.10	8,634,890.94
(1) 购置	72,515.84	-	-	72,515.84
(2) 内部研发	-	-	8,562,375.10	8,562,375.10
3、本年减少	-	-	-	-
4、年末余额	72,515.84	22,400.00	11,401,790.47	11,496,706.31
二、累计摊销				
1、年初余额	-	7,280.07	23,661.79	30,941.86
2、本年增加	4,350.72	2,240.04	504,633.79	511,224.55
(1) 计提	4,350.72	2,240.04	504,633.79	511,224.55
3、本年减少	-	-	-	-
4、年末余额	4,350.72	9,520.11	528,295.58	542,166.41
三、减值准备				
1、年初余额	-	-	-	-
2、本年增加	-	-	-	-
3、本年减少	-	-	-	-
4、年末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1、年末账面价值	68,165.12	12,879.89	10,873,494.89	10,954,539.90
2、年初账面价值	-	15,119.93	2,815,753.58	2,830,873.51

注：截至 2016 年 12 月 31 日，公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 99.26%。

9、递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	1,505,839.21	225,875.88	948,863.96	142,329.59
可抵扣亏损	638,837.72	159,709.43	-	-
合计	2,144,676.93	385,585.31	948,863.96	142,329.59

10、短期借款

短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
保证借款	13,600,000.00	4,000,000.00
合计	13,600,000.00	4,000,000.00

11、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
设备及机台采购款	8,177,724.94	775,969.77
搬运费	2,244,095.66	2,122,655.25
材料款	1,483,426.94	3,777,374.64
暂估款	525,123.81	-
维修费	25,740.00	-
服务费	7,978.39	-
固定资产采购	-	191,741.25
其他	1,755.00	185,959.71
合计	12,465,844.74	7,053,700.62

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
江苏凯仁物流有限公司	447,300.00	尚未结算
苏州库睿斯自动化设备有限公司	227,000.00	尚未结算
上海笙米国际贸易有限公司	171,698.11	尚未结算
无锡市爱维丝科技有限公司	165,094.34	尚未结算
合计	1,011,092.45	-

12、预收款项

项目	年末余额	年初余额
机台销售	2,026,915.94	2,115,635.89
合计	2,026,915.94	2,115,635.89

注：公司本年末无账龄超过1年的重要预收账款。

13、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	622,144.04	16,705,279.29	15,348,985.94	1,978,437.39
二、离职后福利-设定提存计划	37,984.48	532,749.68	523,226.98	47,507.18
三、辞退福利	-	6,000.00	-	6,000.00
合计	660,128.52	17,244,028.97	15,872,212.92	2,031,944.57

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	591,857.02	16,230,128.91	14,898,096.64	1,923,889.29
2、社会保险费	19,415.02	299,891.38	284,183.30	35,123.10
其中：医疗保险费	17,176.30	266,896.40	251,931.70	32,141.00
工伤保险费	855.12	9,042.93	9,174.80	723.25
生育保险费	1,383.60	23,952.05	23,076.80	2,258.85
3、住房公积金	10,872.00	175,259.00	166,706.00	19,425.00
合计	622,144.04	16,705,279.29	15,348,985.94	1,978,437.39

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	35,909.78	506,470.32	497,135.98	45,244.12
2、失业保险费	2,074.70	26,279.36	26,091.00	2,263.06
合计	37,984.48	532,749.68	523,226.98	47,507.18

14、应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	407,077.25	509,612.46
城市维护建设税	3,827.92	3,813.17
企业所得税	962,792.02	1,681,442.73
个人所得税	68,833.86	73,537.56
教育费附加	27,317.30	19,056.17
河道管理费	3,827.92	3,813.17
合计	1,473,676.27	2,291,275.26

15、应付利息

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	311,600.00	311,600.00

项 目	年末余额	年初余额
合 计	311,600.00	311,600.00

16、其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
关联方借款	10,766,298.10	10,704,845.55
单位往来	993,113.13	723,270.23
员工报销	24,002.58	21,382.46
厂房装修费	260,000.00	-
社保	22,480.23	18,532.49
公积金	15,721.00	11,292.00
其他	12,993.68	221,167.46
合 计	12,094,608.72	11,700,490.19

17、长期借款

项 目	年末余额	年初余额
保证借款	15,000,000.00	-
合 计	15,000,000.00	-

注：委托贷款，委托人：上海浦东科技金融服务有限公司，贷款人：上海银行股份有限公司浦东分行，借款期限自2016年8月3日至2018年2月2日，年利率10%，按季结息，由保证人宋维聪(SUNG WALEY WEITSUNG)、宋搏、Betone Technology (Hong Kong) Co., Limited 承担连带保证责任。

18、股本

项目	年初余额	本年增减变动(+、-)				年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	未分配利润转股	
股份总数	6,717,864.49	-	-	18,593,142.84	4,688,992.67	30,000,000.00

注：本年度股本变动系公司股份制改制，详见本财务报表附注一“公司基本情况”。

19、资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	18,416,264.14	-	18,399,961.72	16,302.42

注：本年资本公积变动系公司股份制改制，详见本财务报表附注一“公司基本情况”。

20、其他综合收益

项目	年初	本年发生金额	年末
----	----	--------	----

	余额	本年 所得税前发生 额	减：前 期计 入其 他综 合收 益当 期转 入损 益	减： 所得 税费 用	税后归属于母 公司	税 后 归 属 于 少 数 股 东	余额
外币 财务 报表 折算 差额	79,214.76	2,310,039.06	-	-	2,310,039.06	-	2,389,253.82
合 计	79,214.76	2,310,039.06	-	-	2,310,039.06	-	2,389,253.82

21、盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	824,517.99	206,919.15	193,181.12	838,256.02
合 计	824,517.99	206,919.15	193,181.12	838,256.02

注：①根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

②本年盈余公积减少系公司股份制改制，详见本财务报表附注一“公司基本情况”。

22、未分配利润

项 目	本 年	上 年
年初未分配利润	11,370,481.90	1,971,879.73
加：本年归属于母公司股东的净利润	10,114,994.01	9,780,172.46
减：提取法定盈余公积	206,919.15	381,570.29
其他（股份制改制）	4,688,992.67	-
年末未分配利润	16,589,564.09	11,370,481.90

注：本年未分配利润减少“其他”项系公司股份制改制，详见本财务报表附注一“公司基本情况”。

23、营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	122,575,884.44	84,863,561.37	82,103,859.27	60,421,226.32
其他业务	446,231.31	235,849.06	423,631.08	256,189.23
合 计	123,022,115.75	85,099,410.43	82,527,490.35	60,677,415.55

24、税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	17,992.59	11,382.12
教育费附加	98,150.37	56,910.58
河道管理费	17,992.59	11,382.12
合 计	134,135.55	79,674.82

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五“税项”。

25、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
市场开拓费	1,912,257.14	-
差旅费	1,196,072.46	1,051,245.45
咨询费	933,160.12	-
工资	721,020.62	583,529.90
业务招待费	696,268.78	359,658.96
办公费	355,196.31	150,086.74
会议费	344,860.00	161,499.01
社会保险费	278,785.82	251,602.16
其他	232,315.29	157,182.75
车辆费	64,958.60	49,022.81
通讯费	35,414.54	357,909.69
合 计	6,770,309.68	3,121,737.47

26、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
工资	4,832,049.11	3,562,875.70
租赁费	877,421.80	293,135.45
会议费	950,568.67	22,472.94
服务费	903,849.04	-

项 目	本年发生额	上年发生额
差旅费	882,735.44	335,312.50
办公费	788,737.93	177,583.54
培训费	772,778.59	-
社会保险费	452,492.78	328,327.02
咨询费	350,999.07	559,656.01
业务招待费	322,746.42	103,984.12
无形资产摊销	228,510.92	22,048.53
折旧费	150,918.03	163,394.22
研发费用	150,261.14	-
车辆费	138,686.46	180,365.52
通讯费	55,200.66	160,713.26
审计费	436,747.64	-
商业保险	280,943.26	-
其他	1,877,138.55	364,661.79
合 计	14,452,785.51	6,274,530.60

27、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	2,234,317.98	410,011.35
减：利息收入	83,167.54	10,988.64
汇兑净损益	619,022.34	-688,969.46
银行手续费	330,050.57	76,393.82
合 计	3,100,223.35	-213,552.93

28、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	1,257,409.71	987,034.60
合 计	1,257,409.71	987,034.60

29、营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	8,000.00	27,066.00	8,000.00
其他	75,263.07	320.37	75,263.07
合 计	83,263.07	27,386.37	83,263.07

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
失业保险财政补贴		15,375.00	与收益相关
中小企业国际市场开拓补贴	8,000.00	8,491.00	与收益相关
软件著作权资助费		3,200.00	与收益相关
合计	8,000.00	27,066.00	—

30、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠支出	-	100,000.00	-
其中：公益性捐赠	-	100,000.00	-
赔偿金、违约金及各种罚款支出	130,700.00	25,823.42	130,700.00
其他	-	40,650.00	-
合计	130,700.00	166,473.42	130,700.00

31、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	2,306,300.34	1,741,064.58
递延所得税费用	-260,889.76	-59,673.85
合计	2,045,410.58	1,681,390.73

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	12,160,404.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,824,060.69
子公司适用不同税率的影响	-100,046.27
调整以前期间所得税的影响	17,634.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	94,140.44
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	209,621.68
所得税费用	2,045,410.58

注：本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异为子公司香港陞通计提的坏账准备。

32、其他综合收益

详见附注六、20“其他综合收益”。

33、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
利息收入	83,167.54	101,707.61
企业间往来	8,639,635.40	2,828,648.86
政府补助	8,000.00	27,066.00
营业外收入	75,263.07	320.37
合 计	8,806,066.01	2,957,742.84

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
费用支出	14,910,685.07	8,512,835.14
财务费用	330,050.57	76,393.82
营业外支出	130,700.00	166,473.42
企业间往来	7,939,671.78	2,641,473.60
合 计	23,311,107.42	11,397,175.98

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	10,114,994.01	9,780,172.46
加：资产减值准备	1,257,409.71	987,034.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	286,993.84	163,394.22
无形资产摊销	511,224.55	22,048.53
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	2,853,340.32	383,178.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-260,889.76	-59,673.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,700,756.70	-3,261,611.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-43,978,935.62	-39,135,341.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	22,827,871.74	11,147,476.14
其他	-	-

补充资料	本年金额	上年金额
经营活动产生的现金流量净额	-28,088,747.91	-19,973,322.25
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	4,606,941.61	15,130,517.79
减：现金的期初余额	15,130,517.79	2,587,005.51
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-10,523,576.18	12,543,512.28

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	4,606,941.61	15,130,517.79
其中：库存现金	13.41	3,549.50
可随时用于支付的银行存款	4,606,928.20	15,126,968.29
二、现金等价物	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	4,606,941.61	15,130,517.79

七、合并范围的变更

其他原因的合并范围变动

本公司新设子公司上海陞通半导体设备有限公司，于2016年2月15日经浦东新区市场

监管局批准登记成立，具体信息如下：

企业名称	级次	企业类型	注册地及主要经营地	业务性质
上海陞通半导体设备有限公司	2	境内非金融子企业	上海市浦东新区东胜路38号A区8栋	半导体设备及零配件的研发、销售等

(续)

企业名称	成立日期	实收资本	注册资本	持股比例 (%)	享有表决权比例 (%)	取得方式
上海陞通半导体设备有限公司	2016年2月15日	2,040,000.00	2,040,000.00	100	100	投资设立

八、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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	
上海陸通半导体设备有限公司	上海	上海	半导体设备业务	100	-	投资设立
香港陸通半导体能源科技有限公司	香港	香港	半导体设备业务	100	-	同一控制控股合并

九、关联方及关联交易

1、 本公司控股股东情况

投资人	投资额	持股比例（%）
宋维聪（SUNG WALEY WEITSUNG）	19,386,000.00	64.62

2、本公司的子公司情况

详见附注八“在子公司中的权益”。

3、本公司的合营和联营企业情况

无。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
宋维聪（SUNG WALEY WEITSUNG）	董事长、总经理
ZHIFENG SUI	董事、副总经理
蒋小明	董事
汤琪	董事
WEINAN JIANG	董事
吕忠笃（LU SIMON CHUNG-TU）	副总经理
何小刚	副总经理
刘岩	副总经理、财务总监、董事会秘书
JENNY JIANI WANG	副总经理，宋维聪（SUNG WALEY WEITSUNG）配偶
陈浩	监事会主席
王茂忠	监事
马兰	职工监事
上海力合清源创业投资合伙企业（有限合伙）	持有公司股份 7.69%
上海国弘开元投资中心（有限合伙）	持有公司股份 15.38%
上海长江国弘投资管理有限公司	上海国弘开元投资中心（有限合伙）执行事务合伙人

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市新媒体实业有限公司	持有公司股份 12.31%，公司董事蒋小明持股 90%，并担任董事长，总经理，其配偶周进持股 10%
中远国际控股有限公司	公司董事蒋小明任独立董事
中国石油化工股份有限公司	公司董事蒋小明任独立董事
诺基亚公司（Nokia Corporation）	公司董事蒋小明任独立董事
无锡隆盛科技股份有限公司	公司董事汤琪任董事
天津捷希肿瘤医院有限公司	公司董事汤琪任董事
昆山柯斯美光电有限公司	公司董事 WEINAN JIANG 任总经理
镇江大全太阳能有限公司	公司董事 WEINAN JIANG 任总经理

5、关联方交易情况

（1）关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额 (万元)	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
宋维聪（SUNG WALEY WEITSUNG）、宋搏、何小刚、畅琼华、上海创业接力融资担保有限公司提供保证担保，同时宋维聪（SUNG WALEY WEITSUNG）、宋搏、何小刚、畅琼华为上海创业接力融资担保有限公司的担保提供反担保	300	2015年12月17日	2016年12月16日	是
宋维聪（SUNG WALEY WEITSUNG）、何小刚提供最高额保证担保	100	2015年9月24日	2016年3月18日	是
宋维聪（SUNG WALEY WEITSUNG）、何小刚、畅琼华提供不可撤销的连带责任保证	300	2016年2月26日	2017年2月25日	否
上海浦东融资担保有限公司提供保证担保，宋维聪（SUNG WALEY WEITSUNG）、宋搏、马兰提供个人无限连带责任保证担保	300	2016年6月17日	2017年6月17日	否
宋维聪（SUNG WALEY WEITSUNG）、何小刚提供最高额保证担保	1,000	2016年12月2日	2017年12月2日	否
香港陞通半导体能源科技有限公司、宋维聪（SUNG WALEY WEITSUNG）、宋搏	1,500	2016年8月3日	2018年2月2日	否

担保方	担保金额 (万元)	起始日	到期日	担保是否已 经履行完毕
承担连带保证责任				
宋维聪 (SUNG WALEY WEITSUNG)、何 小刚提供最高额保证担保	100	2016年3月17日	2016年12月5日	是
宋维聪 (SUNG WALEY WEITSUNG)、何 小刚、畅琼华提供个人无限连带责任保 证担保	200	2016年4月25日	2016年10月24 日	是
宋维聪 (SUNG WALEY WEITSUNG)、王 佳妮提供个人无限连带责任保证担保	300	2016年6月22日	2017年6月22日	否
宋维聪 (SUNG WALEY WEITSUNG)、何 小刚提供个人无限连带责任保证担保	200	2016年11月14 日	2017年11月13 日	否
宋维聪 (SUNG WALEY WEITSUNG) 以其 持有的上海陞通 1% 的股权提供担保	100	2016年5月11日	2016年7月31日	是

(2) 关联方资金拆借

资金拆出方	资金拆入方	性质	币种	本年累计发生金 额 (不含利息)	本年资金 利息	本年偿还累 计发生金额
宋维聪 (SUNG WALEY WEITSUNG)	上海陞通半导体能源 科技股份有限公司	借款	人民币	-	738,000. 00	738,000.00
宋维聪 (SUNG WALEY WEITSUNG)	上海陞通半导体能源 科技股份有限公司	报销款	人民币	-	-	16,708.98
宋维聪 (SUNG WALEY WEITSUNG)	香港陞通半导体能源 科技有限公司	借款	港币	-	-	-
宋维聪 (SUNG WALEY WEITSUNG)	香港陞通半导体能源 科技有限公司	借款	港币	147,329.80	-	147,329.80
上海长江国弘投资管 理有限公司	上海陞通半导体能源 科技股份有限公司	借款	人民币	1,000,000.00	21,944.4 4	1,021,944.4 4

(续)

资金拆出方	资金拆入方	年末余额	拆借金额	起始日	到期日
宋维聪 (SUNG WALEY WEITSUNG)	上海陞通半导体能源 科技股份有限公司	10,000,000. 00	10,000,000. 00	2015年8月1日	2020年7月31 日
宋维聪 (SUNG WALEY WEITSUNG)	上海陞通半导体能源 科技股份有限公司	-	16,708.98	-	-

资金拆出方	资金拆入方	年末余额	拆借金额	起始日	到期日
宋维聪 (SUNG WALEY WEITSUNG)	香港陞通半导体能源科技有限公司	856,668.00	856,668.00	2016年5月30日	2017年5月29日
宋维聪 (SUNG WALEY WEITSUNG)	香港陞通半导体能源科技有限公司	-	147,329.80	-	-
上海长江国弘投资资产管理有限公司	上海陞通半导体能源科技股份有限公司	-	1,000,000.00	2016年5月11日	2016年7月31日

6、关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
其他应付款：		
宋维聪 (SUNG WALEY WEITSUNG)	10,766,298.10	10,704,845.55
应付利息：		
宋维聪 (SUNG WALEY WEITSUNG)	311,600.00	311,600.00

7、关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
宋维聪 (SUNG WALEY WEITSUNG)	1,253,400.00	1,152,720.00
ZHIFENG SUI	795,000.00	729,360.00
吕忠笃	795,000.00	729,360.00

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	715,464.26	728,518.90
资产负债表日后第2年	670,539.46	44,924.80
资产负债表日后第3年	102,877.29	-
合计	1,488,881.01	773,443.70

2、或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

1、2017 年 2 月 16 日，根据公司关联交易公告，公司拟向南京银行上海分行申请贷款人民币 1,000 万元，期限一年，由子公司香港隆通半导体能源科技有限公司、上海隆通半导体设备有限公司、宋维聪（SUNG WALEY WEITSUNG）为前述贷款提供连带责任保证；公司拟向杭州银行股份有限公司上海杨浦支行申请贷款人民币 500 万元，期限一年，由宋维聪（SUNG WALEY WEITSUNG）、何小刚为前述贷款提供连带责任保证；公司拟向上海银行股份有限公司杨浦支行申请贷款 1,200 万元，期限一年，由上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心、公司股东宋维聪（SUNG WALEY WEITSUNG）为本次贷款提供连带责任保证，公司股东宋维聪（SUNG WALEY WEITSUNG）以其持有 600 万股公司股票向上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心提供反担保。公司第一届董事会第五次会议决议通过以上议案。

2、2017 年 3 月 6 日，根据公司股权质押公告，公司向上海银行股份有限公司杨浦支行申请贷款 1,200 万元，由上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心、公司股东宋维聪（SUNG WALEY WEITSUNG）为本次贷款提供连带责任保证，公司股东宋维聪（SUNG WALEY WEITSUNG）以其持有 300 万股公司股票提供股权质押担保，占公司总股本 10%，质押期限为 2017 年 3 月 2 日起至 2020 年 3 月 1 日止。

3、2017 年 3 月 30 日，根据公司关联交易公告，深圳力合资本投资管理有限公司拟设立私募基金并作为该基金的基金管理人，通过此基金向隆通公司提供借款人民币 3,000 万元，期限一年，借款年利率 10%，由公司董事长宋维聪（SUNG WALEY WEITSUNG）以其持有的公司 20%股权为本次借款提供质押担保；张家港国弘智能制造投资企业（有限合伙）拟向隆通公司提供借款人民币 1,000 万元，期限一年，借款年利率 10%，由公司董事长宋维聪（SUNG WALEY WEITSUNG）以其持有的公司 7%股权为本次借款提供质押担保。同时约定借款到期后，深圳力合资本投资管理有限公司设立之基金、张家港国弘智能制造投资企业（有限合伙）有权选择将其借款按照借款协议的约定，转化为公司一定比例的股份。公司拟向浙江泰隆商业银行上海分行贷款人民币 200 万元，期限为半年，由宋维聪（SUNG WALEY WEITSUNG）、何小刚为本次贷款提供连带责任保证。公司第一届董事会第六次会议决议通过以上议案。

十二、其他重要事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	9,768,044.52	20.75	488,402.23	5	9,279,642.29
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	37,306,079.45	79.25	1,017,436.98	2.73	36,288,642.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	47,074,123.97	100	1,505,839.21	3.20	45,568,284.76

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	16,680,334.56	100	798,485.95	4.79	15,881,848.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	16,680,334.56	100	798,485.95	4.79	15,881,848.61

①年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款(按单位)	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海华虹宏力半导体制造有限公司	9,768,044.52	488,402.23	5	根据公司制定的会计政策,单项金额超过500万元款项为金额重大,并按照账龄组合计提比例计提坏账。
合计	9,768,044.52	488,402.23	5	—

②组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	42,456,069.68	1,096,957.53	5
1 至 2 年	4,353,774.66	295,139.44	10
2 至 3 年	224,127.63	89,651.04	40
3 至 4 年	40,152.00	24,091.20	60
合计	47,074,123.97	1,505,839.21	-

(2) 按欠款方归集年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
香港隆通半导体能源科技有限公司	子公司	20,516,919.12	1 年以内	46.56
		1,402,380.29	1 至 2 年	
上海华虹宏力半导体制造有限公司	非关联方	9,768,044.52	1 年以内	20.75
中芯国际集成电路制造有限公司	非关联方	3,650,443.05	1 年以内	7.75
冠美旭 (东台) 能源科技有限公司	非关联方	1,270,000.00	1 年以内	5.92
		1,516,000.00	1 至 2 年	
徐州鑫宇光伏科技有限公司	非关联方	1,976,020.00	1 年以内	4.20
合计	—	40,099,806.98	—	85.18

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,645,325.57	100	-	-	1,645,325.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	1,645,325.57	100	-	-	1,645,325.57

(续)

类别	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,367,421.57	100	32,817.71	0.39	8,334,603.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	8,367,421.57	100	32,817.71	0.39	8,334,603.86

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
押金备用金等组合	1,155,151.77	-	-
关联方组合	490,173.80	-	-
合计	1,645,325.57	-	-

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金备用金等组合	1,155,151.77	511,684.29
关联方	490,173.80	7,375,526.40
其他	-	447,393.17
合计	1,645,325.57	8,334,603.86

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
上海陞通半导体设备有限公司	单位往来	490,173.80	1年以内	29.79	-
上海丹田国际物流有限公司	机台清关保证金	447,143.52	1年以内	27.18	-
江苏中宇光伏科技有限公司	单位往来	200,000.00	1-2年	12.16	-
上海浦东软件园股份有限公司	押金	2,590.00	1年以内	8.08	-
		23,140.00	2-3年		
		107,287.00	5年以上		
浦东汇智人才公寓	押金	10,240.00	2-3年	0.62	-
合计	-	1,280,574.32	-	77.83	-

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	12,057,000.00	-	12,057,000.00	10,017,000.00	-	10,017,000.00
合 计	12,057,000.00	-	12,057,000.00	10,017,000.00	-	10,017,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末
上海陞通半导体设备有限公司	-	2,040,000.00	-	2,040,000.00	-	-
香港陞通半导体能源科技有限公司	10,017,000.00	-	-	10,017,000.00	-	-
合 计	10,017,000.00	2,040,000.00	-	12,057,000.00	-	-

4、营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	52,218,104.90	37,131,205.35	43,989,527.72	32,068,817.17
其他业务	7,640,089.50	7,053,083.46	438,611.61	300,000.00
合 计	59,858,194.40	44,184,288.81	44,428,139.33	32,368,817.17

十四、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,000.00	—
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-55,436.93	—
小 计	-47,436.93	—
所得税影响额	7,115.54	—
合 计	-40,321.39	—

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.85	0.360	0.360

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	15.44	0.362	0.362

上海陞通半导体能源科技股份有限公司

2017年4月27日

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会办公室