安集微电子科技 (上海) 股份有限公司

截至 2016 年、2017 年及 2018 年止年度财务报表

KPMG Huazhen LLP
8th Floor, KPMG Tower
Oriental Plaza
1 East Chang An Avenue
Beijing 100738
China
Telephone +86 (10) 8508 5000
Fax +86 (10) 8518 5111
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国北京
东长安街1号
东方广场毕马威大楼8层
邮政编码：100738
电话 +86 (10) 8508 5000
传真 +86 (10) 8518 5111
网址 kpmg.com/cn

诚信 客观 公正
BICPA
19A023349
83835036
42972207

审计报告

毕马威华振审字第 1900345 号

安集微电子科技 (上海) 股份有限公司全体股东:

一、审计意见

我们审计了后附的安集微电子科技 (上海) 股份有限公司 (以下简称“安集微电子”) 财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度、2017 年度及 2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则 (以下简称“企业会计准则”) 的规定编制，公允反映了安集微电子 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度、2017 年度及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则 (以下简称“审计准则”) 的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于安集微电子，并履行了职业道德方面的其他责任。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。

KPMG Huazhen LLP, a People's Republic of China partnership and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙) — 中国合伙制会计师事务所，是与瑞士实体 — 毕马威国际合作组织（“毕马威国际”)相关联的独立成员所网络中的成员。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对 2017 年度及 2018 年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

收入确认	
请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”21 所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”25。	
关键审计事项	**在审计中如何应对该事项**
安集微电子及其子公司 (以下简称“安集微电子集团”）的收入主要来源于在中国国内及海外市场销售化学机械抛光液和光刻胶去除剂等相关产品。 安集微电子集团与客户（主要为集成电路生产商）签订的销售合同/订单存在各种不同的贸易条款。安集微电子集团根据贸易条款判断产品主要风险和报酬转移的时点，并相应确认收入。视贸易条款不同，对于上线结算的销售，安集微电子集团在客户领用产品时确认收入；对于除上线结算外的销售，安集微电子集团通常于客户签收时确认收入。 由于收入是安集微电子集团的关键业绩指标之一，销售合同或订单又涉及各种贸易条款，且收入存在管理层为了达到特定目标或预期而操纵的固有风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。	与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序: • 了解和评价与收入确认相关的关键财务报告内部控制的设计和运行有效性； • 选取特定客户，到其办公地点或生产经营地点进行实地走访，观察相关客户的生产经营情况，并与相关客户的工作人员进行访谈，询问其与安集微电子集团的业务往来情况，关注是否存在异常情况； • 选取样本，检查安集微电子集团与客户签订的销售合同或订单的主要条款，评价收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求； • 基于审计抽样，根据不同的销售模式，将自 2017 年度至 2018 年度记录的收入核对至相关的销售订单、月度结算单、客户签收记录和销售发票等支持性文件，以评价相关收入是否按照安集微电子集团的会计政策予以确认；

三、关键审计事项 (续)

收入确认 (续)	
请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”21 所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”25。	
关键审计事项	**在审计中如何应对该事项**
	• 选取样本，就于 2017 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日的应收账款余额及自 2017 年度至 2018 年度的销售交易金额执行函证程序； • 选取样本，结合贸易条款检查月度结算单、客户签收记录和销售发票等支持性文件，以评价接近资产负债表日前后的销售交易是否已记录于正确的期间； • 检查资产负债表日后是否存在销售退回。对于销售退回，选取样本，与相关支持性文件进行核对，以评价收入是否记录于恰当期间； • 选取符合特定风险标准的收入会计分录，检查相关支持性文件。

审计报告 (续)

三、关键审计事项 (续)

存货跌价准备	
请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”11 所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”5。	
关键审计事项	**在审计中如何应对该事项**
安集微电子集团的存货包括化学机械抛光液、光刻胶去除剂及原材料等。 于 2017 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，存货账面价值为人民币 63,158,585.63 元和人民币 69,509,946.79 元，分别占合并财务报表资产总额的 18%和 16%。 于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。安集微电子集团根据客户订单和预测需求维持其存货水平。 在确定可变现净值时，管理层综合考虑存货的估计售价，存货是否过期和客户对存货的需求等因素，这些因素均涉及重大的管理层判断和估计。 由于确定存货跌价准备涉及重大的管理层判断和估计，我们将存货跌价准备识别为关键审计事项。	与评价存货跌价准备相关的审计程序中包括以下程序： • 了解和评价与存货管理（包括评估存货跌价准备）相关的关键财务报告内部控制的设计和运行有效性； • 评价安集微电子集团存货跌价准备计提政策是否符合企业会计准则的要求，并基于该存货跌价准备计提政策，检查存货跌价准备的计算的准确性； • 对安集微电子集团的 2017 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日的存货盘点执行监盘程序，基于审计抽样检查存货的盘点数量，查看存货的状态及相关存货包装上注明的保质期信息，了解是否存在过期的情况，以评价安集微电子集团于资产负债表日的存货数量和状况； • 选取样本，比较存货的期后销量和资产负债表日的存货余额，识别是否存在过时的存货，以评价安集微电子集团于资产负债表日对过时存货计提的存货跌价准备是否合理； • 选取样本，将产品估计售价与接近资产负债表日或期后的实际售价进行比较，检查可变现净值计算过程中使用的相关估计的合理性。

KPMG

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 1900345 号

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估安集微电子的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非安集微电子计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督安集微电子的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，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。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

五、注册会计师对财务报表审计的责任 (续)

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对安集微电子持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致安集微电子不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容 (包括披露)，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就安集微电子中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

KPMG

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 1900345 号

五、注册会计师对财务报表审计的责任 (续)

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对 2017 年度及 2018 年度财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙)　　中国注册会计师

徐海峰 (项目合伙人)

中国 北京　　龚伟礼

2019 年 3 月 5 日

安集微电子科技 (上海) 股份有限公司

合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日

(金额单位：人民币元)

	附注	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
资产				
流动资产				
货币资金	五、1	139,811,942.08	65,012,372.98	169,559,420.13
应收票据及应收账款	五、2	58,207,529.76	44,577,846.51	40,150,366.97
预付款项	五、3	8,586,851.64	4,818,084.20	3,043,431.72
其他应收款	五、4	876,122.28	1,354,905.69	2,245,718.41
存货	五、5	69,509,946.79	63,158,585.63	49,430,092.46
一年内到期的非流动资产	五、6	10,747,321.92	-	-
其他流动资产	五、7	62,233,944.75	86,875,920.76	-
流动资产合计		349,973,659.22	265,797,715.77	264,429,029.69
非流动资产				
固定资产	五、8	49,328,495.32	49,552,174.65	30,460,291.89
在建工程	五、9	5,222,227.86	6,857,090.06	4,096,180.94
无形资产	五、10	7,117,968.48	7,383,657.70	1,577,535.38
长期待摊费用	五、11	3,653,626.63	4,792,671.63	6,057,074.52
递延所得税资产	五、12	10,442,047.36	7,292,757.44	5,006,450.81
其他非流动资产	五、13	7,576,527.41	11,871,107.64	1,012,047.35
非流动资产合计		83,340,893.06	87,749,459.12	48,209,580.89
资产总计		433,314,552.28	353,547,174.89	312,638,610.58

此合并财务报表已于 2019 年 3 月 5 日获董事会批准。

王淑敏	杨逊	洪亮	(公司盖章)
法定代表人	主管会计工作的公司负责人	会计机构负责人	
(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)	

刊载于第 19 页至第 94 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技 (上海) 股份有限公司

合并资产负债表 (续)

2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日

(金额单位：人民币元)

	附注	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
负债和股东权益				
流动负债				
应付票据及应付账款	五、14	27,523,346.05	15,259,292.14	18,251,495.97
预收款项	五、15	77,948.00	-	4,005.00
应付职工薪酬	五、16	4,627,738.67	4,078,002.84	6,761,057.71
应交税费	五、17	6,015,587.21	2,190,334.54	2,406,582.79
其他应付款	五、18	30,902,816.95	25,951,677.41	18,293,873.75
流动负债合计		69,147,436.88	47,479,306.93	45,717,015.22
非流动负债				
递延收益	五、19	17,409,342.00	4,295,250.00	4,916,250.00
非流动负债合计		17,409,342.00	4,295,250.00	4,916,250.00
负债合计		86,556,778.88	51,774,556.93	50,633,265.22

此合并财务报表已于 2019 年 3 月 5 日获董事会批准。

王淑敏	杨逊	洪亮	(公司盖章)
法定代表人	主管会计工作的公司负责人	会计机构负责人	
(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)	

刊载于第 19 页至第 94 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技 (上海) 股份有限公司

合并资产负债表 (续)

2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日

(金额单位：人民币元)

	附注	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
负债和股东权益 (续)				
股东权益				
股本 / 实收资本	五、20	39,831,285.00	39,831,285.00	39,831,285.00
资本公积	五、21	247,355,412.56	247,355,412.56	296,101,795.53
盈余公积	五、23	6,750,693.49	2,515,375.90	-
其他综合收益	五、22	168,576.80	145,868.59	117,741.82
未分配利润 / (未弥补亏损)	五、24	52,651,805.55	11,924,675.91	(74,045,476.99)
归属于母公司股东权益合计		346,757,773.40	301,772,617.96	262,005,345.36
少数股东权益		-	-	-
股东权益合计		346,757,773.40	301,772,617.96	262,005,345.36
负债和股东权益总计		433,314,552.28	353,547,174.89	312,638,610.58

此合并财务报表已于 2019 年 3 月 5 日获董事会批准。

王淑敏	杨逊	洪亮	(公司盖章)
法定代表人	主管会计工作的公司负责人	会计机构负责人	
(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)	

刊载于第 19 页至第 94 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技 (上海) 股份有限公司

母公司资产负债表

2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日

(金额单位：人民币元)

	附注	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
资产				
流动资产				
货币资金		109,222,354.11	55,290,695.68	159,056,322.06
应收票据及应收账款	十二、1	42,682,193.65	38,322,212.40	35,406,784.33
预付款项		6,181,667.70	25,670,825.35	1,046,605.69
其他应收款	十二、2	858,169.03	1,061,286.20	53,882,175.88
存货		59,076,691.42	53,246,835.90	43,532,910.02
一年内到期的非流动资产		10,747,321.92	-	-
其他流动资产		50,503,630.14	50,127,123.29	-
流动资产合计		279,272,027.97	223,718,978.82	292,924,797.98
非流动资产				
长期股权投资	十二、3	42,559,440.00	42,559,440.00	2,559,440.00
固定资产		12,909,932.43	13,863,617.35	6,796,702.61
在建工程		2,450,000.00	2,086,251.44	2,946,236.58
无形资产		4,906,633.40	7,195,233.44	9,483,833.48
长期待摊费用		3,608,856.47	2,469,027.75	1,059,161.28
递延所得税资产		663,261.18	791,967.68	804,644.26
其他非流动资产		3,037,315.51	11,196,080.97	295,513.31
非流动资产合计		70,135,438.99	80,161,618.63	23,945,531.52
资产总计		349,407,466.96	303,880,597.45	316,870,329.50

此财务报表已于 2019 年 3 月 5 日获董事会批准。

SHUMIN WANG

杨逊

洪亮

王淑敏	杨逊	洪亮	(公司盖章)
法定代表人	主管会计工作的公司负责人	会计机构负责人	
(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)	

ANJI MICROELECTRONICS TECHNOLOGY (SHANGHAI) CO., LTD. 安集微电子科技(上海)股份有限公司

刊载于第 19 页至第 94 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技 (上海) 股份有限公司

母公司资产负债表 (续)

2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日

(金额单位：人民币元)

	附注	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
负债和股东权益				
流动负债				
应付票据及应付账款		16,131,531.50	13,788,856.51	19,074,614.08
应付职工薪酬		3,031,820.34	1,886,381.13	2,483,568.80
应交税费		1,285,998.06	2,062,122.42	498,875.63
其他应付款		3,501,554.37	3,039,850.60	36,863,643.24
流动负债合计		23,950,904.27	20,777,210.66	58,920,701.75
负债合计		23,950,904.27	20,777,210.66	58,920,701.75

此财务报表已于 2019 年 3 月 5 日获董事会批准。

王淑敏	杨逊	洪亮	(公司盖章)
法定代表人	主管会计工作的 公司负责人	会计机构负责人	
(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)	

刊载于第 19 页至第 94 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技 (上海) 股份有限公司

母公司资产负债表 (续)

2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日

(金额单位：人民币元)

	附注	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
负债和股东权益 (续)				
股东权益				
股本 / 实收资本		39,831,285.00	39,831,285.00	39,831,285.00
资本公积		221,521,930.45	221,521,930.45	270,268,313.42
盈余公积		6,750,693.49	2,515,375.90	-
未分配利润 / (未弥补亏损)		57,352,653.75	19,234,795.44	(52,149,970.67)
股东权益合计		325,456,562.69	283,103,386.79	257,949,627.75
负债和股东权益总计		349,407,466.96	303,880,597.45	316,870,329.50

此财务报表已于 2019 年 3 月 5 日获董事会批准。

王淑敏	杨逊	洪亮	(公司盖章)
法定代表人	主管会计工作的 公司负责人	会计机构负责人	
(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)	

刊载于第 19 页至第 94 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技 (上海) 股份有限公司

合并利润表

2016 年度、2017 年度及 2018 年度

(金额单位：人民币元)

	附注	2018 年	2017 年	2016 年
一、营业收入	五、25	247,848,714.83	232,427,093.83	196,639,230.84
二、减：营业成本	五、25	(121,193,406.21)	(103,252,249.34)	(87,295,693.63)
税金及附加	五、26	(556,294.63)	(79,594.00)	(230,531.57)
销售费用	五、27	(15,421,365.09)	(17,085,801.60)	(13,833,989.06)
管理费用	五、28	(21,121,691.69)	(18,816,223.59)	(17,722,747.77)
研发费用	五、29	(53,630,493.99)	(50,606,862.32)	(42,880,983.07)
财务费用 (收益以 "+" 号填列)	五、30	10,022,212.08	(3,321,511.52)	1,423,964.92
其中: 利息费用		-	-	(2,409,612.53)
利息收入		4,575,092.73	3,383,442.73	1,093,146.70
资产减值损失	五、31	(282,820.87)	(2,937,132.72)	(2,216,835.94)
加：其他收益	五、32	2,784,677.00	3,352,377.00	-
投资收益 (损失以 "-" 号填列)	五、33	(341,213.70)	-	-
资产处置收益 (损失以 "-" 号填列)	五、34	-	(111,443.63)	(467,504.48)
三、营业利润		48,108,317.73	39,568,652.11	33,414,910.24
加：营业外收入	五、35	-	-	2,429,060.00
减：营业外支出	五、35	(57,999.40)	(196,912.23)	(457,321.40)
四、利润总额		48,050,318.33	39,371,739.88	35,386,648.84
减：所得税费用	五、36	(3,087,871.10)	367,405.95	1,711,863.34
五、净利润		44,962,447.23	39,739,145.83	37,098,512.18
(一) 按经营持续性分类：				
1. 持续经营净利润		44,962,447.23	39,739,145.83	37,098,512.18
2. 终止经营净利润		-	-	-
(二) 按所有权归属分类：				
1. 少数股东损益		-	-	-
2. 归属于母公司股东的净利润		44,962,447.23	39,739,145.83	37,098,512.18

此合并财务报表已于 2019 年 3 月 5 日获董事会批准。

王淑敏	杨逊	洪亮	(公司盖章)
法定代表人	主管会计工作的公司负责人	会计机构负责人	
(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)	

刊载于第 19 页至第 94 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技 (上海) 股份有限公司

合并利润表 (续)

2016 年度、2017 年度及 2018 年度

(金额单位：人民币元)

	附注	2018 年	2017 年	2016 年
六、其他综合收益的税后净额		22,708.21	28,126.77	135,992.22
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		22,708.21	28,126.77	135,992.22
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-	-	-
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		22,708.21	28,126.77	135,992.22
外币财务报表折算差额		22,708.21	28,126.77	135,992.22
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-	-
七、综合收益总额		44,985,155.44	39,767,272.60	37,234,504.40
归属于母公司股东的综合收益总额		44,985,155.44	39,767,272.60	37,234,504.40
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	五、37	1.13	1.00	——
(二) 稀释每股收益	五、37	1.13	1.00	——

此合并财务报表已于 2019 年 3 月 5 日获董事会批准。

王淑敏	杨逊	洪亮	(公司盖章)
法定代表人	主管会计工作的公司负责人	会计机构负责人	
(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)	

刊载于第 19 页至第 94 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技 (上海) 股份有限公司

母公司利润表

2016 年度、2017 年度及 2018 年度

(金额单位：人民币元)

	附注	2018 年	2017 年	2016 年
一、营业收入	十二、4	226,523,304.03	220,336,808.89	186,148,401.60
二、减：营业成本	十二、4	(106,098,963.54)	(96,413,827.27)	(81,768,628.41)
税金及附加		(415,798.47)	-	-
销售费用		(10,656,171.02)	(16,105,299.37)	(7,168,653.15)
管理费用		(20,790,233.60)	(33,055,133.02)	(42,037,368.66)
研发费用		(54,047,157.16)	(44,632,515.46)	(42,717,470.06)
财务费用 (收益以 "+" 号填列)		9,289,995.99	(2,719,751.70)	5,663,487.80
其中：利息费用		-	-	(53,624.84)
利息收入		3,579,750.29	3,632,910.78	2,227,123.57
资产减值损失		(34,721.35)	(2,632,826.16)	(1,672,157.16)
加：其他收益		663,110.00	2,457,240.00	-
投资收益 (损失以 "-" 号填列)		(437,200.00)	-	-
资产处置收益 (损失以 "-" 号填列)		-	-	56,816.80
三、营业利润		43,996,164.88	27,234,695.91	16,504,428.76
加：营业外收入		-	-	782,795.00
减：营业外支出		(30,000.00)	(157,500.00)	(30,000.00)
四、利润总额		43,966,164.88	27,077,195.91	17,257,223.76
减：所得税费用		(1,612,988.98)	(1,923,436.87)	(743,489.91)
五、净利润		42,353,175.90	25,153,759.04	16,513,733.85
持续经营净利润		42,353,175.90	25,153,759.04	16,513,733.85
终止经营净利润		-	-	-

此财务报表已于 2019 年 3 月 5 日获董事会批准。

王淑敏	杨逊	洪亮	(公司盖章)
法定代表人	主管会计工作的公司负责人	会计机构负责人	
(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)	

刊载于第 19 页至第 94 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技 (上海) 股份有限公司

母公司利润表 (续)

2016 年度、2017 年度及 2018 年度

(金额单位：人民币元)

	附注	2018 年	2017 年	2016 年
六、其他综合收益的税后净额		-	-	-
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-	-	-
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-	-	-
七、综合收益总额		42,353,175.90	25,153,759.04	16,513,733.85

此财务报表已于 2019 年 3 月 5 日获董事会批准。

王淑敏	杨逊	洪亮	(公司盖章)
法定代表人	主管会计工作的公司负责人	会计机构负责人	
(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)	

刊载于第 19 页至第 94 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技 (上海) 股份有限公司

合并现金流量表

2016 年度、2017 年度及 2018 年度

(金额单位：人民币元)

	附注	2018 年	2017 年	2016 年
一、经营活动产生的现金流量:				
销售商品和提供劳务收到的现金		239,431,513.97	226,863,890.86	189,013,741.20
收到的税费返还		-	-	26,010.21
收到其他与经营活动有关的现金	五、39(1)	22,447,169.00	10,650,177.00	11,480,560.00
经营活动现金流入小计		261,878,682.97	237,514,067.86	200,520,311.41
购买商品和接受劳务支付的现金		(117,349,728.17)	(124,626,126.88)	(91,984,028.48)
支付给职工以及为职工支付的现金		(45,312,019.39)	(45,538,169.11)	(34,033,587.62)
支付的各项税费		(2,893,644.99)	(3,324,621.11)	(3,468,853.80)
支付其他与经营活动有关的现金	五、39(2)	(36,560,281.06)	(36,957,521.82)	(25,966,764.40)
经营活动现金流出小计		(202,115,673.61)	(210,446,438.92)	(155,453,234.30)
经营活动产生的现金流量净额	五、40(1)	59,763,009.36	27,067,628.94	45,067,077.11

此合并财务报表已于 2019 年 3 月 5 日获董事会批准。

王淑敏	杨逊	洪亮	(公司盖章)
法定代表人	主管会计工作的公司负责人	会计机构负责人	
(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)	

刊载于第 19 页至第 94 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技 (上海) 股份有限公司

合并现金流量表 (续)

2016 年度、2017 年度及 2018 年度

(金额单位：人民币元)

	附注	2018 年	2017 年	2016 年
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金		252,000,000.00	-	-
取得投资收益收到的现金		95,986.30	-	-
处置固定资产、无形资产和其它长期资产所收回的现金净额		-	103,489.50	485,198.80
收到其他与投资活动有关的现金	五、39(3)	3,609,564.45	3,441,766.22	278,326.64
投资活动现金流入小计		255,705,550.75	3,545,255.72	763,525.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(14,143,631.28)	(39,342,903.80)	(7,372,594.16)
投资支付的现金		(229,000,000.00)	(93,000,000.00)	(51,440,625.00)
支付的其他与投资活动有关的现金		(437,200.00)	-	-
投资活动现金流出小计		(243,580,831.28)	(132,342,903.80)	(58,813,219.16)
投资活动使用的现金流量净额		12,124,719.47	(128,797,648.08)	(58,049,693.72)
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金		-	-	223,254,553.00
筹资活动现金流入小计		-	-	223,254,553.00
偿还债务支付的现金		-	-	(55,973,468.26)
分配利润或偿付利息支付的现金		-	-	(98,652.61)
筹资活动现金流出小计		-	-	(56,072,120.87)
筹资活动产生 / (使用) 的现金流量净额		-	-	167,182,432.13
四、汇率变动对现金的影响		2,908,552.11	(2,819,102.73)	1,600,391.57
五、现金净增加 / (减少) 额	五、40(1)	74,796,280.94	(104,549,121.87)	155,800,207.09
加：年初现金余额		64,871,780.86	169,420,902.73	13,620,695.64
六、年末现金余额	五、40(1)	139,668,061.80	64,871,780.86	169,420,902.73

此合并财务报表已于 2019 年 3 月 5 日获董事会批准。

王淑敏	杨逊	洪亮	(公司盖章)
法定代表人	主管会计工作的公司负责人	会计机构负责人	
(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)	

刊载于第 19 页至第 94 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技 (上海) 股份有限公司

母公司现金流量表

2016 年度、2017 年度及 2018 年度

(金额单位：人民币元)

		2018 年	2017 年	2016 年
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品和提供劳务收到的现金		224,841,479.95	214,028,692.43	179,154,983.23
收到其他与经营活动有关的现金		423,110.00	1,567,240.00	262,795.00
经营活动现金流入小计		225,264,589.95	215,595,932.43	179,417,778.23
购买商品和接受劳务支付的现金		(119,218,695.26)	(136,958,083.46)	(79,268,754.48)
支付给职工以及为职工支付的现金		(25,749,071.66)	(22,721,390.09)	(15,999,265.74)
支付的各项税费		(2,679,460.11)	(462,044.94)	(1,538,310.10)
支付其他与经营活动有关的现金		(22,555,084.68)	(49,575,277.31)	(48,484,312.70)
经营活动现金流出小计		(170,202,311.71)	(209,716,795.80)	(145,290,643.02)
经营活动产生的现金流量净额		55,062,278.24	5,879,136.63	34,127,135.21
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		155,000,000.00	-	-
处置固定资产、无形资产和其它长期资产所收回的现金净额		-	-	56,816.80
收到其他与投资活动有关的现金		3,034,060.36	3,134,901.41	220,282.68
投资活动现金流入小计		158,034,060.36	3,134,901.41	277,099.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(6,622,865.57)	(9,975,383.14)	(4,567,049.34)
投资支付的现金		(155,000,000.00)	(60,000,000.00)	(51,440,625.00)
取得子公司支付的现金净额		-	(40,000,000.00)	-
支付的其他与投资活动有关的现金		(437,200.00)	-	(51,000,000.00)
投资活动现金流出小计		(162,060,065.57)	(109,975,383.14)	(107,007,674.34)
投资活动使用的现金流量净额		(4,026,005.21)	(106,840,481.73)	(106,730,574.86)

此财务报表已于 2019 年 3 月 5 日获董事会批准。

王淑敏	杨逊	洪亮	(公司盖章)
法定代表人	主管会计工作的公司负责人	会计机构负责人	
(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)	

刊载于第 19 页至第 94 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技 (上海) 股份有限公司

母公司现金流量表 (续)

2016 年度、2017 年度及 2018 年度

(金额单位：人民币元)

		2018 年	2017 年	2016 年
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		-	-	223,254,553.00
筹资活动现金流入小计		-	-	223,254,553.00
偿付利息支付的现金		-	-	(2,953,130.00)
分配利润支付的现金		-	-	(53,624.84)
筹资活动现金流出小计		-	-	(3,006,754.84)
筹资活动使用的现金流量净额		-	-	220,247,798.16
四、汇率变动对现金的影响		2,894,207.59	(2,804,281.95)	1,577,553.60
五、现金净增加 / (减少) 额		53,930,480.62	(103,765,627.05)	149,221,912.11
加：年初现金余额		55,270,695.01	159,036,322.06	9,814,409.95
六、年末现金余额		109,201,175.63	55,270,695.01	159,036,322.06

此财务报表已于 2019 年 3 月 5 日获董事会批准。

王淑敏	杨逊	洪亮	(公司盖章)
法定代表人	主管会计工作的公司负责人	会计机构负责人	
(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)	

刊载于第 19 页至第 94 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技 (上海) 股份有限公司

合并股东权益变动表

2016 年度、2017 年度及 2018 年度

(金额单位：人民币元)

		归属于母公司股东权益							
	附注	股本	资本公积	盈余公积	其他综合收益	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
2018 年 1 月 1 日余额		39,831,285.00	247,355,412.56	2,515,375.90	145,868.59	11,924,675.91	301,772,617.96	-	301,772,617.96
本年增减变动金额									
1. 综合收益总额		-	-	-	22,708.21	44,962,447.23	44,985,155.44	-	44,985,155.44
2. 提取盈余公积	五、24	-	-	4,235,317.59	-	(4,235,317.59)	-	-	-
上述 1 至 2 小计		-	-	4,235,317.59	22,708.21	40,727,129.64	44,985,155.44	-	44,985,155.44
2018 年 12 月 31 日余额		39,831,285.00	247,355,412.56	6,750,693.49	168,576.80	52,651,805.55	346,757,773.40	-	346,757,773.40

此合并财务报表已于 2019 年 3 月 5 日获董事会批准。

王淑敏	杨逊	洪亮	(公司盖章)
法定代表人	主管会计工作的公司负责人	会计机构负责人	
(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)	

刊载于第 19 页至第 94 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技 (上海) 股份有限公司

合并股东权益变动表 (续)

2016 年度、2017 年度及 2018 年度

(金额单位：人民币元)

		归属于母公司股东权益							
	附注	股本 / 实收资本	资本公积	盈余公积	其他综合收益	(未弥补亏损) / 未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
2017 年 1 月 1 日余额		39,831,285.00	296,101,795.53	-	117,741.82	(74,045,476.99)	262,005,345.36	-	262,005,345.36
本年增减变动金额									
1. 综合收益总额		-	-	-	28,126.77	39,739,145.83	39,767,272.60	-	39,767,272.60
2. 提取盈余公积	五、24	-	-	2,515,375.90	-	(2,515,375.90)	-	-	-
3. 净资产折股		-	(48,746,382.97)	-	-	48,746,382.97	-	-	-
上述 1 至 3 小计		-	(48,746,382.97)	2,515,375.90	28,126.77	85,970,152.90	39,767,272.60	-	39,767,272.60
2017 年 12 月 31 日余额		39,831,285.00	247,355,412.56	2,515,375.90	145,868.59	11,924,675.91	301,772,617.96	-	301,772,617.96

此合并财务报表已于 2019 年 3 月 5 日获董事会批准。

王淑敏	杨逊	洪亮
法定代表人	主管会计工作的公司负责人	会计机构负责人
(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)

(公司盖章)

刊载于第 19 页至第 94 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技 (上海) 股份有限公司

合并股东权益变动表 (续)

2016 年度、2017 年度及 2018 年度

(金额单位：人民币元)

		归属于母公司股东权益							
	附注	实收资本	资本公积	盈余公积	其他综合收益	未弥补亏损	小计	少数股东权益	股东权益合计
2016 年 1 月 1 日余额		22,560,328.00	90,118,199.53	-	(18,250.40)	(111,143,989.17)	1,516,287.96	-	1,516,287.96
本年增减变动金额									
1. 综合收益总额		-	-	-	135,992.22	37,098,512.18	37,234,504.40	-	37,234,504.40
2. 股东投入的资本		17,270,957.00	205,983,596.00	-	-	-	223,254,553.00	-	223,254,553.00
上述 1 至 2 小计		17,270,957.00	205,983,596.00	-	135,992.22	37,098,512.18	260,489,057.40	-	260,489,057.40
2016 年 12 月 31 日余额		39,831,285.00	296,101,795.53	-	117,741.82	(74,045,476.99)	262,005,345.36	-	262,005,345.36

此合并财务报表已于 2019 年 3 月 5 日获董事会批准。

王淑敏	杨逊	洪亮
法定代表人	主管会计工作的公司负责人	会计机构负责人
(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)

(公司盖章)

刊载于第 19 页至第 94 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技 (上海) 股份有限公司

母公司股东权益变动表

2016 年度、2017 年度及 2018 年度

(金额单位：人民币元)

	附注	股本 / 实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2018 年 1 月 1 日余额		39,831,285.00	221,521,930.45	2,515,375.90	19,234,795.44	283,103,386.79
本年增减变动金额						
1. 综合收益总额		-	-	-	42,353,175.90	42,353,175.90
2. 提取盈余公积	五、24	-	-	4,235,317.59	(4,235,317.59)	-
上述 1 至 2 小计		-	-	4,235,317.59	38,117,858.31	42,353,175.90
2018 年 12 月 31 日余额		39,831,285.00	221,521,930.45	6,750,693.49	57,352,653.75	325,456,562.69

	附注	股本 / 实收资本	资本公积	盈余公积	(未弥补亏损) / 未分配利润	股东权益合计
2017 年 1 月 1 日余额		39,831,285.00	270,268,313.42	-	(52,149,970.67)	257,949,627.75
本年增减变动金额						
1. 综合收益总额		-	-	-	25,153,759.04	25,153,759.04
2. 提取盈余公积	五、24	-	-	2,515,375.90	(2,515,375.90)	-
3. 净资产折股		-	(48,746,382.97)	-	48,746,382.97	-
上述 1 至 3 小计		-	(48,746,382.97)	2,515,375.90	71,384,766.11	25,153,759.04
2017 年 12 月 31 日余额		39,831,285.00	221,521,930.45	2,515,375.90	19,234,795.44	283,103,386.79

	附注	实收资本	资本公积	盈余公积	未弥补亏损	股东权益合计
2016 年 1 月 1 日余额		22,560,328.00	64,284,717.42	-	(68,663,704.52)	18,181,340.90
本年增减变动金额						
1. 综合收益总额		-	-	-	16,513,733.85	16,513,733.85
2. 股东投入资本		17,270,957.00	205,983,596.00	-	-	223,254,553.00
上述 1 至 2 小计		17,270,957.00	205,983,596.00	-	16,513,733.85	239,768,286.85
2016 年 12 月 31 日余额		39,831,285.00	270,268,313.42	-	(52,149,970.67)	257,949,627.75

此财务报表已于 2019 年 3 月 5 日获董事会批准。

王淑敏	杨逊	洪亮	(公司盖章)
法定代表人	主管会计工作的公司负责人	会计机构负责人	
(签名和盖章)	(签名和盖章)	(签名和盖章)	

刊载于第 19 页至第 94 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

安集微电子科技 (上海) 股份有限公司

财务报表附注

(金额单位：人民币元)

一、 公司基本情况

安集微电子科技 (上海) 股份有限公司 (原名：安集微电子科技 (上海) 有限公司) (以下简称“本公司”) 是在中华人民共和国上海市成立的股份有限公司，总部位于上海市。本公司的母公司和最终控股公司为 Anji Microelectronics Co., Ltd (以下简称“Anji Cayman”)。

本公司的经营期限为不约定期限。本公司及子公司 (以下简称“本集团”) 的主营业务为关键半导体材料的研发和产业化。本公司子公司的信息请参见附注六。

二、 财务报表编制基础

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

三、 公司重要会计政策、会计估计

本集团应收账款坏账准备的确认和计量、发出存货的计量、固定资产的折旧、无形资产的摊销以及收入的确认和计量的相关会计政策是根据本集团相关业务经营特点制定的，具体政策参见相关附注。

1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合中华人民共和国财政部 (以下简称“财政部”) 颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日和 2018 年 12 月 31 日的合并财务状况和财务状况，以及 2016 年度、2017 年度和 2018 年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外，本财务报表同时符合中国证券监督管理委员会 (以下简称“证监会”) 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。

2、 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

本集团将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作为正常营业周期。本集团主要业务的营业周期通常小于12个月。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。本公司的部分子公司采用本公司记账本位币以外的货币作为记账本位币，在编制本财务报表时，这些子公司的外币财务报表按照附注三、8进行了折算。

5、 同一控制下企业合并的会计处理方法

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。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的资本溢价；资本公积中的资本溢价不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

6、 合并财务报表的编制方法

(1) 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集团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其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利(包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利)。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本集团不一致时，合并时已按照本集团的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

(2) 合并取得子公司

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，视同被合并子公司在本集团最终控制方对其开始实施控制时纳入本集团合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

(3) 少数股东权益变动

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

7、 现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为人民币。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额(参见附注三、15)外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。

对境外经营的财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目中除未分配利润及其他综合收益中的外币财务报表折算差额项目外，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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益中列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自其他综合收益转入处置当期损益。

9、 金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、应收款项、应付款项、借款及股本等。

(1) 金融资产及金融负债的确认和计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

本集团在初始确认时按取得资产或承担负债的目的，把金融资产和金融负债分为不同类别：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、贷款及应收款项、持有至到期投资、可供出售金融资产和其他金融负债。

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。初始确认后，金融资产和金融负债的后续计量如下：

- 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 (包括交易性金融资产或金融负债)

  本集团持有为了近期内出售或回购的金融资产和金融负债及衍生工具属于此类。

  初始确认后，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以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

- 应收款项

  应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

  初始确认后，应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

- 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债，初始确认后采用实际利率法按摊余成本计量。

(2) 金融资产及金融负债的列报

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的;
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产:

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止;
- 该金融资产已转移，且本集团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;
- 该金融资产已转移，虽然本集团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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益:

- 所转移金融资产的账面价值;
- 因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本集团终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产的减值

本集团在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

(a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
(b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
(c) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
(d) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
(e) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本。

有关应收款项减值的方法，参见附注三、10。

(5) 权益工具

本集团发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本集团权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

10、 应收款项的坏账准备

应收款项按下述原则运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明相关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，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额大于人民币100万元的应收款项视为重大。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	当应收款项的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团对该部分差额确认减值损失，计提应收款项坏账准备。

(2) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项金额不重大但单独计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	当应收款项的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团对该部分差额确认减值损失，计提应收款项坏账准备。

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

对于上述(1)和(2)中单项测试未发生减值的应收款项，本集团也会将其包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中再进行减值测试。

本集团就应收账款及其他应收款(不含本集团合并范围内应收款项)按信用风险特征组合计提坏账准备的方法为账龄分析法，计提坏账准备的比例如下:

账龄	计提比例%
1年以内(含1年)	5%
1年至2年(含2年)	10%
2年至3年(含3年)	30%
3年至4年(含4年)	50%
4年至5年(含5年)	80%
5年以上	100%

11、 存货

(1) 存货的分类和成本

存货包括原材料、在产品、产成品及周转材料。周转材料指能够多次使用、但不符合固定资产定义的低值易耗品、包装物和其他材料。

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。除原材料采购成本外，在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

低值易耗品及包装物等周转材料采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

12、 长期股权投资

(1) 长期股权投资投资成本确定

(a) 通过企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

(b) 其他方式取得的长期股权投资

对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、18。

在本集团合并财务报表中，对子公司按附注三、6进行处理。

13、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指本集团为生产商品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。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注三、14 确定初始成本。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(2) 固定资产的折旧方法

本集团将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧。

各类固定资产的使用寿命、残值率和折旧率分别为：

项目	使用寿命	残值率	折旧率
研发及生产设备	3 - 10年	0% - 10%	9% - 33.3%
办公设备及其他设备	3 - 5年	0% - 10%	18% - 33.3%
电子设备	3 - 5年	0% - 10%	18% - 33.3%
运输工具	5年	0% - 10%	18% - 20%

本集团至少在每年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。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、18。

(4) 固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

- 固定资产处于处置状态；
- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

14、 在建工程

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用(参见附注三、15)和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

在建工程以成本减减值准备(参见附注三、18)在资产负债表内列示。

15、 借款费用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额(包括折价或溢价的摊销)：

- 对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，减去将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确定专门借款应予资本化的利息金额。

- 对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本集团确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用，计入当期损益。

资本化期间是指本集团从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，借款费用开始资本化。当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，本集团暂停借款费用的资本化。

16、 无形资产

无形资产以成本减累计摊销 (仅限于使用寿命有限的无形资产) 及减值准备 (参见附注三、18) 后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销。

各项无形资产的摊销年限分别为:

项目	摊销年限
专利权	5 - 20 年
土地使用权	50 年
软件	5 年

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。截至资产负债表日，本集团没有使用寿命不确定的无形资产。

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，如果开发形成的某项产品或工序等在技术和商业上可行，而且本集团有充足的资源和意向完成开发工作，并且开发阶段支出能够可靠计量，则开发阶段的支出便会予以资本化。资本化开发支出按成本减减值准备 (参见附注三、18) 在资产负债表内列示。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

17、 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。其摊销年限为:

项目	摊销年限
经营租入固定资产改良支出	5 年和剩余租赁期限孰短

18、 除存货及金融资产外的其他资产减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括:

- 固定资产
- 在建工程
- 无形资产
- 长期待摊费用
- 长期股权投资等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。

可收回金额是指资产(或资产组、资产组组合，下同)的公允价值(参见附注三、19)减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组由创造现金流入相关的资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额(如可确定的)、该资产预计未来现金流量的现值(如可确定的)和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

19、 公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值:

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征(包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等)，并采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

20、 股份支付

(1) 股份支付的种类

本集团的股份支付为以权益结算的股份支付。

(2) 实施股份支付计划的相关会计处理

- 以权益结算的股份支付

本集团以股份或其他权益工具作为对价换取职工提供服务时，以授予职工权益工具在授予日公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，本集团在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，本集团在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此基础按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入资本公积。本集团内发生的股份支付，本公司作为结算企业是接受服务企业的投资者时，本公司按照授予日权益工具公允估值在等待期确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积。

当本集团接受服务但没有结算义务，并且授予职工的是本集团最终控制方或其控制的除本集团外的子公司的权益工具时，本集团将此股份支付计划作为权益结算的股份支付处理。

21、 收入

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本集团、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

(1) 销售商品收入

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时，本集团确认销售商品收入：

- 本集团将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；
- 本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本集团与部分客户采用上线结算方式进行交易。上线结算是指本集团根据客户的需求将货物发往客户指定的仓库，客户将公司产品领用后进行结算的交易。对于上线结算的销售，本集团根据销售合同，在客户领用产品时，确认收入。对于除上线结算外的国内销售，本集团根据销售合同，通常将产品运至约定交货地点由买方签收后，确认收入。对于除上线结算外的出口销售，本集团根据销售合同，通常将出口产品按规定办理出口报关手续并由买方签收后，确认收入。

(2) 提供劳务收入

本集团劳务收入主要为提供的短期检测咨询服务收入。本集团在完成检测咨询服务内容后，按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确认提供劳务收入。

(3) 利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定。

22、 职工薪酬

(1) 短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利 - 设定提存计划

本集团所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

- 本集团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；
- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

23、 政府补助

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

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。

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。

于 2016 年，与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入营业外收入。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入营业外收入；否则直接计入营业外收入。

自 2017 年起，与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入其他收益或营业外收入；否则直接计入其他收益或营业外收入。

24、 所得税

除因企业合并和直接计入所有者权益 (包括其他综合收益) 的交易或者事项产生的所得税外，本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日，如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认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。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额 (或可抵扣亏损)，则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

- 纳税主体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;
- 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。

25、 经营租赁、融资租赁

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

经营租赁租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。

26、 利润分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

27、 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

此外，本集团同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本集团的关联方。

28、 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

本集团在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

29、 主要会计估计及判断

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

除固定资产及无形资产等资产的折旧及摊销和各类资产减值涉及的会计估计外，其他主要的会计估计如下：

附注五、12 - 递延所得税资产的确认

四、 税项

1、 主要税种及税率

税种	计缴标准
增值税	除出口加工区免税外，增值税一般纳税人按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入的17% (自2018年5月1日起，变更为16%) 或 6%计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。增值税小规模纳税人按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入的3%计算应交增值税。
城市维护建设税	按应交增值税计征7%或1%
教育费附加	按应交增值税计征3%
地方教育费附加	按应交增值税计征2% (自2018年7月1日起，上海地区变更为1%)
河道管理费	按应交增值税计征1% (自2017年4月1日起停征)
企业所得税	因纳税主体而异，详情参见附注四、2

本集团的台湾子公司台湾安集适用加值型营业税，税率为 5%，按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为加值型营业税。

2、 企业所得税和税收优惠

本公司的法定税率为25%，于本报告期按15%的优惠税率执行。

根据《中华人民共和国企业所得税法》，对经认定的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司于2014年9月4日获得编号为GF20143100011的高新技术企业证书。因此，本公司在2014年至2016年享受15%的优惠税率。本公司于2017年10月23日获得编号为GR201731000287的高新技术企业证书。因此，本公司在2017年至2019年享受15%的优惠税率。

本公司境内各子公司本报告期的所得税税率为25%。

本公司境外子公司的所得税税率列示如下:

公司名称	税率	国家/地区
台湾安集微电子科技有限公司（“台湾安集”）	2018年度以前为17% 2018年度及以后为20%	台湾

五、 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

项目	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
库存现金	5,979.22	49,807.13	17,170.13
银行存款	139,662,082.58	64,821,973.73	169,403,732.60
其它货币资金	143,880.28	140,592.12	138,517.40
合计	139,811,942.08	65,012,372.98	169,559,420.13
其中：存放在境外的款项总额	1,112,987.74	1,304,441.74	890,350.50

2、 应收票据及应收账款

项目	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
应收票据	4,300,614.26	840,610.50	1,193,140.00
应收账款	53,906,915.50	43,737,236.01	38,957,226.97
合计	58,207,529.76	44,577,846.51	40,150,366.97

(1) 应收票据

(a) 应收票据分类

种类	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
银行承兑汇票	4,300,614.26	840,610.50	1,193,140.00

上述应收票据均为一年内到期。

(b) 年末本集团已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

种类	2018年12月31日终止确认金额	2017年12月31日终止确认金额	2016年12月31日终止确认金额
银行承兑汇票	-	370,000.00	874,097.12

于报告期内，本集团为结算贸易应付款项而将等额的未到期应收票据背书予供应商。由于本集团管理层认为该等未到期票据所有权的风险及回报已实质转移，因此完全终止确认该等应收票据及应付供货商款项。本集团对该等完全终止确认的未到期应收票据的继续涉入程度以出票银行无法向票据持有人结算款项为限。本集团继续涉入所承受的可能最大损失为本集团背书予供货商的未到期应收票据款项。该等未到期应收票据剩余期限为1个月至5个月。

(2) 应收账款

(a) 应收账款按客户类别分析如下:

客户类别	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
应收关联方	-	129,693.95	172,024.00
应收第三方	56,800,139.02	45,962,833.99	40,930,304.18
小计	56,800,139.02	46,092,527.94	41,102,328.18
减：坏账准备	(2,893,223.52)	(2,355,291.93)	(2,145,101.21)
合计	53,906,915.50	43,737,236.01	38,957,226.97

(b) 应收账款按账龄分析如下:

账龄	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
1年以内(含1年)	56,744,121.58	46,039,195.80	41,045,708.39
1年至2年(含2年)	-	-	56,619.79
2年至3年(含3年)	-	53,332.14	-
3年以上	56,017.44	-	-
小计	56,800,139.02	46,092,527.94	41,102,328.18
减:坏账准备	(2,893,223.52)	(2,355,291.93)	(2,145,101.21)
合计	53,906,915.50	43,737,236.01	38,957,226.97

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(c) 应收账款分类披露

类别		2018年12月31日					2017年12月31日					2016年12月31日				
		账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
		金额	比例(%)	金额	比例(%)		金额	比例(%)	金额	比例(%)		金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提了坏账准备的应收账款		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款*	注															
- 组合		56,744,121.58	100	(2,837,206.08)	98	53,906,915.50	46,039,195.80	100	(2,301,959.79)	98	43,737,236.01	41,045,708.39	100	(2,088,481.42)	97	38,957,226.97
单项金额不重大但单独计提了坏账准备的应收账款		56,017.44	-	(56,017.44)	2	-	53,332.14	-	(53,332.14)	2	-	56,619.79	-	(56,619.79)	3	-
合计		56,800,139.02	100	(2,893,223.52)	100	53,906,915.50	46,092,527.94	100	(2,355,291.93)	100	43,737,236.01	41,102,328.18	100	(2,145,101.21)	100	38,957,226.97

注*：此类包括单独测试未发生减值的应收账款。

组合中，本报告期各年末按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	56,744,121.58	(2,837,206.08)	5	46,039,195.80	(2,301,959.79)	5	41,045,708.39	(2,088,481.42)	5
1年以上	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	56,744,121.58	(2,837,206.08)	5	46,039,195.80	(2,301,959.79)	5	41,045,708.39	(2,088,481.42)	5

(d) 计提、收回或转回的坏账准备情况:

	2018年	2017年	2016年
年初余额	(2,355,291.93)	(2,145,101.21)	(1,391,151.93)
本年计提	(2,839,891.38)	(2,298,672.14)	(2,142,270.22)
本年收回或转回	2,301,959.79	2,088,481.42	1,388,320.94
年末余额	(2,893,223.52)	(2,355,291.93)	(2,145,101.21)

(e) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

	2018年12月31日			
单位名称	金额	账龄	坏账准备	占应收账款总额比例(%)
中芯国际集成电路制造(上海)有限公司	8,406,602.18	1-3个月(含3个月)	420,330.11	14.8
上海和辉光电有限公司	7,828,605.27	1-6个月(含6个月)	391,430.26	13.8
中芯北方集成电路制造(北京)有限公司	7,688,190.96	1-3个月(含3个月)	384,409.55	13.5
长江存储科技有限责任公司	5,671,130.79	1-6个月(含6个月)	283,556.54	10.0
中芯国际集成电路制造(北京)有限公司	5,612,269.24	1-6个月(含6个月)	280,613.46	9.9
合计	35,206,798.44		1,760,339.92	62.0

	2017年12月31日			
单位名称	金额	账龄	坏账准备	占应收账款总额比例(%)
中芯国际集成电路制造(上海)有限公司	9,429,453.05	1-3个月(含3个月)	471,472.65	20.5
中芯北方集成电路制造(北京)有限公司	8,836,695.26	1-3个月(含3个月)	441,834.76	19.2
武汉新芯集成电路制造有限公司	4,944,206.98	1-3个月(含3个月)	247,210.35	10.7
中芯国际集成电路制造(北京)有限公司	4,712,680.67	1-3个月(含3个月)	235,634.03	10.2
台湾积体电路制造股份有限公司	4,415,669.14	1-3个月(含3个月)	220,783.46	9.6
合计	32,338,705.10		1,616,935.25	70.2

单位名称	2016年12月31日			
	金额	账龄	坏账准备	占应收账款总额比例(%)
中芯国际集成电路制造(上海)有限公司	13,549,523.21	1-3个月(含3个月)	677,476.16	33.0
中芯北方集成电路制造(北京)有限公司	8,363,613.47	1-3个月(含3个月)	418,180.67	20.3
中芯国际集成电路制造(北京)有限公司	5,824,055.47	1-3个月(含3个月)	291,202.77	14.2
武汉新芯集成电路制造有限公司	2,131,545.86	1-3个月(含3个月)	106,577.29	5.2
上海华虹宏力半导体制造有限公司	2,077,770.24	1-3个月(含3个月)	103,888.51	5.1
合计	31,946,508.25		1,597,325.40	77.8

3、 预付款项

(1) 预付款项分类列示如下:

项目	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
预付货款	7,207,289.02	2,774,647.96	1,632,843.89
预付租金及服务费等	1,379,562.62	2,043,436.24	1,410,587.83
合计	8,586,851.64	4,818,084.20	3,043,431.72

(2) 预付款项按账龄列示如下:

账龄	2018年		2017年		2016年	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	8,582,701.64	100	4,813,934.20	100	3,041,531.72	100
1至2年(含2年)	-	-	2,250.00	-	1,900.00	-
2至3年(含3年)	2,250.00	-	1,900.00	-	-	-
3年以上	1,900.00	-	-	-	-	-
合计	8,586,851.64	100	4,818,084.20	100	3,043,431.72	100

账龄自预付款项确认日起开始计算。

(a) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款项情况

单位名称	与本公司关系	2018年12月31日 金额	账龄	占预付账款总额的比例	未结算原因
卡博特蓝星化工(江西)有限公司	第三方	2,905,604.35	一年以内	34%	预付货款
BASF SE	第三方	1,035,843.60	一年以内	12%	预付货款
Chipray Technology Limited	第三方	1,019,013.62	一年以内	12%	预付货款
Nouryon Pulp and Performance Chemicals LLC.	第三方	502,754.11	一年以内	6%	预付货款
Golden Padlock LLC.	第三方	455,134.20	一年以内	5%	预付货款
合计		5,918,349.88		69%	

单位名称	与本公司关系	2017年12月31日 金额	账龄	占预付账款总额的比例	未结算原因
苏州市永太焊接材料有限公司	第三方	1,257,600.00	一年以内	26%	预付货款
卡博特蓝星化学(江西)有限公司	第三方	750,746.88	一年以内	16%	预付货款
中兴通讯股份有限公司	第三方	721,455.00	一年以内	15%	预付租金及服务费等
CPF Technologies Co.,Limited	第三方	302,664.14	一年以内	6%	预付货款
Golden Padlock LLC.	第三方	216,287.25	一年以内	4%	预付货款
合计		3,248,753.27		67%	

单位名称	与本公司关系	2016年12月31日 金额	账龄	占预付账款总额的比例	未结算原因
中兴通讯股份有限公司	第三方	721,455.00	一年以内	24%	预付租金及服务费等
Akzo Nobel Pulp and Performance Chemicals Inc.	第三方	512,800.31	一年以内	17%	预付货款
Chipray Technology Limited	第三方	438,765.25	一年以内	14%	预付货款
苏州市永太焊接材料有限公司	第三方	381,046.16	一年以内	13%	预付货款
中国大地财产保险股份有限公司营业部	第三方	227,996.53	一年以内	7%	预付租金及服务费等
合计		2,282,063.25		75%	

4、 其他应收款

项目	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
应收利息	370,866.64	-	814,820.06
其他	505,255.64	1,354,905.69	1,430,898.35
合计	876,122.28	1,354,905.69	2,245,718.41

(1) 应收利息

(a) 应收利息分类

项目	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
定期存款	370,866.64	-	814,820.06
合计	370,866.64	-	814,820.06

(2) 其他

(a) 按客户类别分析如下:

客户类别	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
应收关联方	235.50	235.50	-
应收第三方	567,588.62	1,948,789.26	2,090,399.02
小计	567,824.12	1,949,024.76	2,090,399.02
减:坏账准备	(62,568.48)	(594,119.07)	(659,500.67)
合计	505,255.64	1,354,905.69	1,430,898.35

(b) 按账龄分析如下:

账龄	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
1年以内(含1年)	515,398.62	1,260,224.76	1,037,209.54
1年至2年(含2年)	5,885.50	1,500.00	29,815.30
2年至3年(含3年)	1,500.00	6,000.00	38,650.00
3年以上	45,040.00	681,300.00	984,724.18
小计	567,824.12	1,949,024.76	2,090,399.02
减:坏账准备	(62,568.48)	(594,119.07)	(659,500.67)
合计	505,255.64	1,354,905.69	1,430,898.35

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(c) 按坏账计提方法分类披露

类别		2018年12月31日					2017年12月31日					2016年12月31日				
		账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
		金额	比例(%)	金额	比例(%)		金额	比例(%)	金额	比例(%)		金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提了坏账准备		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备*	注															
-组合		567,824.12	100	(62,568.48)	100	505,255.64	1,949,024.76	100	(594,119.07)	100	1,354,905.69	2,090,399.02	100	(659,500.67)	100	1,430,898.35
单项金额不重大但单独计提了坏账准备		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计		567,824.12	100	(62,568.48)	100	505,255.64	1,949,024.76	100	(594,119.07)	100	1,354,905.69	2,090,399.02	100	(659,500.67)	100	1,430,898.35

注*：此类包括单独测试未发生减值的其他应收款。

组合中，本报告期各年末按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	515,398.62	(25,769.93)	5	1,260,224.76	(63,011.24)	5	1,037,209.54	(51,860.48)	5
1年至2年(含2年)	5,885.50	(588.55)	10	1,500.00	(150.00)	10	29,815.30	(2,981.53)	10
2年至3年(含3年)	1,500.00	(450.00)	30	6,000.00	(1,800.00)	30	38,650.00	(11,595.00)	30
3年以上	45,040.00	(35,760.00)	79	681,300.00	(529,157.83)	78	984,724.18	(593,063.66)	60
合计	567,824.12	(62,568.48)	11	1,949,024.76	(594,119.07)	30	2,090,399.02	(659,500.67)	32

(d) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

	2018年	2017年	2016年
年初余额	(594,119.07)	(659,500.67)	(288,538.69)
本年计提	(38,315.98)	(215,609.88)	(392,717.56)
本年转回	569,866.57	216,747.48	21,755.58
本年核销	-	64,244.00	-
年末余额	(62,568.48)	(594,119.07)	(659,500.67)

(e) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018年 12月31日	2017年 12月31日	2016年 12月31日
保证金	405,896.44	895,183.86	1,595,671.01
其他	161,927.68	1,053,840.90	494,728.01
小计	567,824.12	1,949,024.76	2,090,399.02
减:坏账准备	(62,568.48)	(594,119.07)	(659,500.67)
合计	505,255.64	1,354,905.69	1,430,898.35

(f) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

	2018年12月31日				
单位名称	款项的性质	年末金额	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
上海新金桥国际物流有限公司	保证金/代垫款	338,086.44	1年以内	60	16,904.32
国家税务总局上海市税务局	电费退税/出口退税	141,093.15	1年以内	25	7,054.66
OCI Company Ltd.	定金	20,599.03	1年以内	4	1,029.95
上海弘佳快递有限公司	保证金	20,000.00	4年至5年	4	16,000.00
上海爱默金山药业有限公司	保证金	17,400.00	4年至5年	3	13,920.00
合计		537,178.62		95	54,908.93

单位名称	2017年12月31日				
	款项的性质	年末金额	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
上海新金桥国际物流有限公司	保证金/代垫款	949,521.49	1年以内	49	47,476.07
中兴通讯股份有限公司	保证金	589,410.00	4年至5年	30	471,528.00
国家税务总局上海市税务局	电费退税/出口退税	261,090.77	1年以内	13	13,054.54
上海宝钢普莱克斯实用气体有限公司	保证金	61,850.00	1年以内-5年以上	3	26,395.00
LFOUNDRY S.R.L	代垫款	36,647.00	1年以内	2	1,832.35
合计		1,898,519.26		97	560,285.96

单位名称	2016年12月31日				
	款项的性质	年末金额	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
上海新金桥国际物流有限公司	保证金/代垫款	701,781.19	1年以内	34	35,089.06
中兴通讯股份有限公司	保证金	589,410.00	3年至4年	28	294,705.00
上海金桥出口加工区开发股份有限公司	保证金	422,546.84	1年以内-5年以上	20	233,103.63
国家税务总局上海市税务局	电费退税/出口退税	128,935.46	1年以内	6	6,446.77
陈光	员工暂支款	68,780.00	1年以内	3	3,439.00
合计		1,911,453.49		91	572,783.46

5、 存货

(1) 存货分类

存货种类	2018年12月31日			2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	43,403,755.65	(342,375.68)	43,061,379.97	44,910,034.12	(409,017.76)	44,501,016.36	37,548,642.35	(31,521.83)	37,517,120.52
在产品	-	-	-	1,588,819.18	-	1,588,819.18	-	-	-
库存商品	21,452,277.72	(86,445.96)	21,365,831.76	14,009,464.12	(927,583.79)	13,081,880.33	8,078,749.29	(6,759.51)	8,071,989.78
发出商品	5,082,735.06	-	5,082,735.06	3,986,869.76	-	3,986,869.76	3,840,982.16	-	3,840,982.16
合计	69,938,768.43	(428,821.64)	69,509,946.79	64,495,187.18	(1,336,601.55)	63,158,585.63	49,468,373.80	(38,281.34)	49,430,092.46

(2) 存货跌价准备

存货种类	2018年1月1日余额	本年计提/(转回)额	本年转销	2018年12月31日余额
原材料	409,017.76	524,609.23	(591,251.31)	342,375.68
库存商品	927,583.79	(248,169.36)	(592,968.47)	86,445.96
合计	1,336,601.55	276,439.87	(1,184,219.78)	428,821.64

存货种类	2017年1月1日余额	本年计提额	本年转销	2017年12月31日余额
原材料	31,521.83	1,215,734.43	(838,238.50)	409,017.76
库存商品	6,759.51	1,512,345.17	(591,520.89)	927,583.79
合计	38,281.34	2,728,079.60	(1,429,759.39)	1,336,601.55

存货种类	2016年1月1日余额	本年计提额	本年转销	2016年12月31日余额
原材料	69,179.76	270,322.59	(307,980.52)	31,521.83
库存商品	-	477,602.09	(470,842.58)	6,759.51
合计	69,179.76	747,924.68	(778,823.10)	38,281.34

6、 一年内到期的非流动资产

项目	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
定期存款	10,747,321.92	-	-
合计	10,747,321.92	-	-

于2018年12月31日，本集团持有的定期存款为存放于中国建设银行的人民币定期存款，本金为人民币10,000,000.00元。年利率为3.575%，到期日为2019年11月28日。

7、 其他流动资产

项目	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
待抵扣进项税额	1,625,683.80	3,506,145.53	-
结构性存款	60,603,835.62	83,366,673.98	-
其他	4,425.33	3,101.25	-
合计	62,233,944.75	86,875,920.76	-

于2018年12月31日，本集团持有的结构性存款为存放于中信银行与宁波银行的人民币结构性存款，本金总计为人民币60,000,000.00元，年利率为3.85% - 3.90% 。上述结构性存款均为一年内到期。

于2017年12月31日，本集团持有的结构性存款为存放于浦发硅谷银行与中信银行的人民币结构性存款，本金总计为人民币 83,000,000.00 元，年利率为 4.0% - 4.6%。上述结构性存款均为一年内到期。

8、 固定资产

固定资产情况

项目	研发及生产设备	电子设备	办公设备及其他设备	运输工具	合计
原值					
2016年1月1日余额	70,066,033.83	636,776.29	458,953.60	220,563.56	71,382,327.28
本年转固	2,168,839.37	146,331.64	581,993.88	264,383.76	3,161,548.65
本年减少	(1,856,988.67)	-	-	(208,813.56)	(2,065,802.23)
外币折算差异	137.46	-	720.86	-	858.32
2016年12月31日余额	70,378,021.99	783,107.93	1,041,668.34	276,133.76	72,478,932.02
本年转固	24,431,168.74	515,362.40	20,808.25	216,520.29	25,183,859.68
本年减少	(2,084,061.93)	(134,435.63)	(5,300.00)	(3,100.00)	(2,226,897.56)
外币折算差异	88.48	-	463.99	-	552.47
2017年12月31日余额	92,725,217.28	1,164,034.70	1,057,640.58	489,554.05	95,436,446.61
本年转固	6,699,520.43	221,249.06	293,680.75	292,078.96	7,506,529.20
本年减少	(92,355.98)	(230,508.68)	(21,700.00)	-	(344,564.66)
外币折算差异	938.30	-	338.34	-	1,276.64
2018年12月31日余额	99,333,320.03	1,154,775.08	1,329,959.67	781,633.01	102,599,687.79
累计折旧					
2016年1月1日余额	(35,599,010.74)	(449,883.70)	(236,672.11)	(219,388.56)	(36,504,955.11)
本年计提折旧	(6,439,834.94)	(86,802.40)	(122,967.98)	(35,321.68)	(6,684,927.00)
本年折旧冲销	962,488.93	-	-	208,813.56	1,171,302.49
外币折算差异	(19.09)	-	(41.42)	-	(60.51)
2016年12月31日余额	(41,076,375.84)	(536,686.10)	(359,681.51)	(45,896.68)	(42,018,640.13)
本年计提折旧	(5,533,207.66)	(104,113.39)	(162,086.82)	(79,340.41)	(5,878,748.28)
本年折旧冲销	1,884,165.74	121,521.73	4,770.00	2,790.00	2,013,247.47
外币折算差异	(27.02)	-	(104.00)	-	(131.02)
2017年12月31日余额	(44,725,444.78)	(519,277.76)	(517,102.33)	(122,447.09)	(45,884,271.96)
本年计提折旧	(7,237,611.10)	(163,747.37)	(188,023.64)	(113,827.08)	(7,703,209.19)
本年折旧冲销	83,715.38	212,119.88	20,730.00	-	316,565.26
外币折算差异	(107.00)	-	(169.58)	-	(276.58)
2018年12月31日余额	(51,879,447.50)	(470,905.25)	(684,565.55)	(236,274.17)	(53,271,192.47)
账面价值					
2018年12月31日	47,453,872.53	683,869.83	645,394.12	545,358.84	49,328,495.32
2017年12月31日	47,999,772.50	644,756.94	540,538.25	367,106.96	49,552,174.65
2016年12月31日	29,301,646.15	246,421.83	681,986.83	230,237.08	30,460,291.89

9、 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2018年12月31日			2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
机器设备	5,566,227.86	(344,000.00)	5,222,227.86	7,201,090.06	(344,000.00)	6,857,090.06	4,440,180.94	(344,000.00)	4,096,180.94
合计	5,566,227.86	(344,000.00)	5,222,227.86	7,201,090.06	(344,000.00)	6,857,090.06	4,440,180.94	(344,000.00)	4,096,180.94

2016年，本集团的一台待安装设备无法安装并投入使用。本集团对该台设备的可收回金额作出评估，并根据评估结果，对这台待安装设备的账面价值全额计提了人民币 344,000 元资产减值准备。估计可收回金额是基于该台设备的公允价值减去处置费用。该公允价值是利用市场法，参照同行业类似资产的最近交易价格调整剩余使用年限等差异而取得的。

(2) 在建工程项目本报告期变动情况

	2018年	2017年	2016年
年初余额	7,201,090.06	4,440,180.94	1,261,550.00
当期增加	7,907,667.00	29,880,718.80	6,340,179.59
当期转入固定资产	(7,506,529.20)	(25,183,859.68)	(3,161,548.65)
当期转入长期待摊费用	(2,036,000.00)	(1,935,950.00)	-
年末余额	5,566,227.86	7,201,090.06	4,440,180.94

2018年12月31日在建工程主要为抛光液生产系统建造工程等；2017年12月31日在建工程主要为聚焦离子束扫描电子显微镜和聚焦离子束等；2016年12月31日在建工程主要为抛光液工艺系统工程和单片清洗机等。

10、 无形资产

项目	专利权	土地使用权	软件	合计
账面原值				
2016年1月1日余额	1,962,487.02	-	520,000.00	2,482,487.02
本年增加	647,530.40	-	-	647,530.40
本年减少	(736,136.92)	-	-	(736,136.92)
2016年12月31日余额	1,873,880.50	-	520,000.00	2,393,880.50
本年增加	272,356.86	5,807,964.00	-	6,080,320.86
2017年12月31日余额	2,146,237.36	5,807,964.00	520,000.00	8,474,201.36
本年增加	85,320.58	-	-	85,320.58
2018年12月31日余额	2,231,557.94	5,807,964.00	520,000.00	8,559,521.94
累计摊销				
2016年1月1日余额	(698,360.06)	-	(34,736.00)	(733,096.06)
本年增加	(292,426.96)	-	(103,930.52)	(396,357.48)
本年减少	313,108.42	-	-	313,108.42
2016年12月31日余额	(677,678.60)	-	(138,666.52)	(816,345.12)
本年增加	(155,678.59)	(14,519.91)	(104,000.04)	(274,198.54)
2017年12月31日余额	(833,357.19)	(14,519.91)	(242,666.56)	(1,090,543.66)
本年增加	(130,850.48)	(116,159.28)	(104,000.04)	(351,009.80)
2018年12月31日余额	(964,207.67)	(130,679.19)	(346,666.60)	(1,441,553.46)
账面价值				
2018年12月31日	1,267,350.27	5,677,284.81	173,333.40	7,117,968.48
2017年12月31日	1,312,880.17	5,793,444.09	277,333.44	7,383,657.70
2016年12月31日	1,196,201.90	-	381,333.48	1,577,535.38

11、 长期待摊费用

项目	经营租入固定资产改良支出
2016年1月1日余额	8,476,078.47
本年增加	948,000.00
本年摊销	(3,367,003.95)
2016年12月31日余额	6,057,074.52
本年增加	27,027.07
在建工程转入	1,935,950.00
本年减少	(127,500.00)
本年摊销	(3,099,879.96)
2017年12月31日余额	4,792,671.63
本年增加	130,000.00
在建工程转入	2,036,000.00
本年摊销	(3,305,045.00)
2018年12月31日余额	3,653,626.63

12、 递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

项目	2018年12月31日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	可抵扣暂时性差异(应纳税暂时性差异以"-"号填列)	递延所得税资产/负债(负债以"-"号填列)	可抵扣暂时性差异(应纳税暂时性差异以"-"号填列)	递延所得税资产/负债(负债以"-"号填列)	可抵扣暂时性差异(应纳税暂时性差异以"-"号填列)	递延所得税资产/负债(负债以"-"号填列)
预提费用	290,000.00	52,500.00	-	-	333,333.33	50,000.00
无形资产	4,733,300.00	709,995.00	6,917,900.00	1,037,685.00	9,102,500.00	1,365,375.00
政府补助	36,553,442.00	8,979,360.50	16,890,950.00	4,039,737.50	2,720,000.00	408,000.00
坏账准备	2,955,792.00	518,656.04	2,949,411.00	528,528.29	2,272,680.43	340,902.06
存货跌价准备	428,821.64	64,323.25	1,336,601.55	200,490.23	38,281.34	5,742.20
在建工程减值准备	344,000.00	86,000.00	344,000.00	86,000.00	-	-
未实现内部销售损益	208,083.80	31,212.57	81,496.65	12,235.85	106,491.72	15,973.76
未弥补亏损	-	-	5,862,801.51	1,388,080.57	11,885,045.82	2,820,457.79
合计	45,513,439.44	10,442,047.36	34,383,160.71	7,292,757.44	26,458,332.64	5,006,450.81

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2018年	2017年	2016年
可抵扣暂时性差异	-	-	13,003,771.44
可抵扣亏损	2,353,481.20	59,534.64	10,854,099.11

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的到期情况

年份	2018年	2017年	2016年
2019年	-	-	3,880,011.94
2020年	-	-	6,974,087.17
2021年	-	-	-
2022年	59,534.64	59,534.64	-
2023年	716,841.97	-	-
2024年	-	-	-
2025年	-	-	-
2026年(注)	1,577,104.59	-	-
合计	2,353,481.20	59,534.64	10,854,099.11

注: 于2018年12月31日，未确认递延所得税资产的可抵扣亏损中，人民币1,577,104.59元为本集团子公司台湾安集的可抵扣亏损。根据当地税法，该子公司发生的可抵扣亏损可以在未来10年内抵扣。

13、 其他非流动资产

项目	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
定期存款(注)	-	10,389,821.92	-
预付设备工程款	5,933,650.05	-	-
保证金	1,264,737.67	540,025.36	22,501.50
其他	378,139.69	941,260.36	989,545.85
合计	7,576,527.41	11,871,107.64	1,012,047.35

注: 于2017年12月31日，本集团持有的定期存款为存放于中国建设银行的人民币定期存款，本金为人民币 10,000,000.00 元，年利率为 3.575%，到期日为2019年11月28日。

14、 应付票据及应付账款

项目	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
应付票据	-	-	-
应付账款	27,523,346.05	15,259,292.14	18,251,495.97
合计	27,523,346.05	15,259,292.14	18,251,495.97

应付账款

应付账款情况如下:

项目	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
应付关联方	-	-	-
应付第三方	27,523,346.05	15,259,292.14	18,251,495.97
合计	27,523,346.05	15,259,292.14	18,251,495.97

于2016年12月31日、2017年12月31日及2018年12月31日，本集团无单项金额重大的账龄超过1年的应付账款。

15、 预收款项

项目	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
预收货款	77,948.00	-	4,005.00

于2016年12月31日、2017年12月31日及2018年12月31日，本集团无单项金额重大的账龄超过1年的预收款项。

16、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示:

项目	注	2018年1月1日余额	本年增加	本年减少	外币折算差额	2018年12月31日余额
短期薪酬	(2)	3,690,713.91	40,950,553.39	(40,445,931.51)	4,112.38	4,199,448.17
离职后福利 - 设定提存计划	(3)	387,288.93	4,749,836.28	(4,709,324.03)	489.32	428,290.50
辞退福利		-	86,878.40	(86,878.40)	-	-
合计		4,078,002.84	45,787,268.07	(45,242,133.94)	4,601.70	4,627,738.67

项目	注	2017年1月1日余额	本年增加	本年减少	外币折算差额	2017年12月31日余额
短期薪酬	(2)	6,463,360.72	38,797,994.31	(41,580,450.16)	9,809.04	3,690,713.91
离职后福利 - 设定提存计划	(3)	297,696.99	4,067,218.18	(3,978,362.93)	736.69	387,288.93
合计		6,761,057.71	42,865,212.49	(45,558,813.09)	10,545.73	4,078,002.84

项目	注	2016年1月1日余额	本年增加	本年减少	外币折算差额	2016年12月31日余额
短期薪酬	(2)	2,600,304.30	34,235,169.36	(30,392,611.55)	20,498.61	6,463,360.72
离职后福利 - 设定提存计划	(3)	228,134.10	3,181,536.29	(3,112,929.18)	955.78	297,696.99
辞退福利		-	637,732.00	(637,732.00)	-	-
合计		2,828,438.40	38,054,437.65	(34,143,272.73)	21,454.39	6,761,057.71

(2) 短期薪酬

项目	2018年1月1日余额	本年增加	本年减少	外币折算差额	2018年12月31日余额
工资、奖金	3,451,634.81	34,486,798.10	(33,993,513.37)	3,520.46	3,948,440.00
职工福利费	-	2,268,338.60	(2,268,338.60)	-	-
社会保险费					
医疗保险费	163,078.04	2,134,069.35	(2,112,195.01)	-	184,952.38
生育保险费	14,317.79	174,919.90	(174,265.76)	-	14,971.93
工伤保险费	12,427.78	132,748.08	(135,109.17)	-	10,066.69
劳工保险费、全民健康保险费	41,050.49	186,656.34	(194,439.58)	591.92	33,859.17
住房公积金	8,205.00	1,567,023.02	(1,568,070.02)	-	7,158.00
合计	3,690,713.91	40,950,553.39	(40,445,931.51)	4,112.38	4,199,448.17

项目	2017年1月1日余额	本年增加	本年减少	外币折算差额	2017年12月31日余额
工资、奖金	6,190,343.73	33,064,811.20	(35,812,396.68)	8,876.56	3,451,634.81
职工福利费	-	2,054,044.67	(2,054,044.67)	-	-
社会保险费					
医疗保险费	130,549.60	1,855,970.30	(1,823,441.86)	-	163,078.04
生育保险费	13,055.00	188,898.20	(187,635.41)	-	14,317.79
工伤保险费	7,310.80	111,189.40	(106,072.42)	-	12,427.78
劳工保险费、全民健康保险费	31,362.59	190,384.54	(181,629.12)	932.48	41,050.49
住房公积金	90,739.00	1,332,696.00	(1,415,230.00)	-	8,205.00
合计	6,463,360.72	38,797,994.31	(41,580,450.16)	9,809.04	3,690,713.91

项目	2016年1月1日余额	本年发生额	本年支付额	外币折算差额	2016年12月31日余额
工资、奖金	2,483,821.90	29,146,317.84	(25,459,021.39)	19,225.38	6,190,343.73
职工福利费	-	2,295,464.18	(2,295,464.18)	-	-
社会保险费					
医疗保险费	103,060.30	1,423,642.56	(1,396,153.26)	-	130,549.60
生育保险费	6,374.53	139,997.06	(133,316.59)	-	13,055.00
工伤保险费	7,047.57	82,869.26	(82,606.03)	-	7,310.80
劳工保险费、全民健康保险费	-	123,413.46	(93,324.10)	1,273.23	31,362.59
住房公积金	-	1,023,465.00	(932,726.00)	-	90,739.00
合计	2,600,304.30	34,235,169.36	(30,392,611.55)	20,498.61	6,463,360.72

(3) 离职后福利 - 设定提存计划

项目	2018年1月1日余额	本年发生额	本年支付额	外币折算差额	2018年12月31日余额
基本养老保险费/劳工退休金	378,470.74	4,634,844.16	(4,595,451.97)	489.32	418,352.25
失业保险费	8,818.19	114,992.12	(113,872.06)	-	9,938.25
合计	387,288.93	4,749,836.28	(4,709,324.03)	489.32	428,290.50

项目	2017年1月1日余额	本年发生额	本年支付额	外币折算差额	2017年12月31日余额
基本养老保险费/劳工退休金	284,641.99	3,940,979.98	(3,847,887.92)	736.69	378,470.74
失业保险费	13,055.00	126,238.20	(130,475.01)	-	8,818.19
合计	297,696.99	4,067,218.18	(3,978,362.93)	736.69	387,288.93

项目	2016年1月1日余额	本年发生额	本年支付额	外币折算差额	2016年12月31日余额
基本养老保险费/劳工退休金	215,705.00	2,988,511.29	(2,920,530.08)	955.78	284,641.99
失业保险费	12,429.10	193,025.00	(192,399.10)	-	13,055.00
合计	228,134.10	3,181,536.29	(3,112,929.18)	955.78	297,696.99

17、 应交税费

项目	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
增值税	-	126,887.51	1,711,762.83
企业所得税	5,500,214.78	1,845,174.42	396,459.07
个人所得税	146,185.46	218,272.61	208,174.36
城市维护建设税	-	-	15,031.09
教育费附加	-	-	75,155.44
印花税	369,186.97	-	-
合计	6,015,587.21	2,190,334.54	2,406,582.79

18、 其他应付款

	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
其他	30,902,816.95	25,951,677.41	18,293,873.75
合计	30,902,816.95	25,951,677.41	18,293,873.75

其他:

(a) 按款项性质列示其他应付款:

项目	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
尚未验收的政府补助	28,158,100.00	21,609,700.00	15,940,900.00
预提费用	2,420,926.22	1,699,101.02	1,982,248.13
代收款项	-	2,250,000.00	-
其他	323,790.73	392,876.39	370,725.62
合计	30,902,816.95	25,951,677.41	18,293,873.75

(b) 账龄超过1年的重要其他应付款项:

项目	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
尚未验收的政府补助	21,369,700.00	14,210,900.00	5,748,400.00

19、 递延收益

项目	2017年12月31日	本年增加	本年减少	2018年12月31日
政府补助(注)				
- 与资产相关	4,295,250.00	14,508,900.00	(1,394,808.00)	17,409,342.00

项目	2016年12月31日	本年增加	本年减少	2017年12月31日
政府补助(注)				
- 与资产相关	4,916,250.00	-	(621,000.00)	4,295,250.00

项目	2016年1月1日	本年增加	本年减少	2016年12月31日
政府补助(注)				
- 与资产相关	5,537,250.00	-	(621,000.00)	4,916,250.00

注:本集团确认为递延收益的政府补助,参见附注五、32。

20、 股本 / 实收资本

本集团于 12 月 31 日的注册资本和股本 / 实收资本结构如下:

投资方	2016年1月1日			本年增加	本年减少	2016年12月31日	
	原币美元	人民币元	%			人民币元	%
Anji Cayman	3,000,000.00	22,560,328.00	100%	-	-	22,560,328.00	56.64%
深圳市中和春生壹号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	-	-	-	2,314,509.00	(2,314,509.00)	-	-
苏州中和春生三号投资中心(有限合伙)	-	-	-	2,314,509.00	-	2,314,509.00	5.81%
上海大辰科技投资有限公司	-	-	-	2,400,028.00	-	2,400,028.00	6.03%
上海张江科技创业投资有限公司	-	-	-	3,548,735.00	-	3,548,735.00	8.91%
上海信芯投资中心(有限合伙)	-	-	-	1,908,244.00	-	1,908,244.00	4.79%
上海安续投资中心(有限合伙)	-	-	-	593,424.00	-	593,424.00	1.48%
国家集成电路产业投资基金股份有限公司	-	-	-	6,144,572.00	-	6,144,572.00	15.43%
北京集成电路设计与封测股权投资中心(有限合伙)	-	-	-	361,445.00	-	361,445.00	0.91%
合计	3,000,000.00	22,560,328.00	100%	19,585,466.00	(2,314,509.00)	39,831,285.00	100.00%

于 2015 年 12 月 25 日，本公司股东决定将本公司的注册资本由美元 3,000,000.00 元变更为人民币 22,560,328.00 元，同时增加注册资本人民币 10,764,940.00 元。其中，由深圳市中和春生壹号股权投资基金合伙企业 (有限合伙) 出资人民币 26,943,238.00 元认缴人民币 2,314,509.00 元的新增注册资本，由上海大辰科技投资有限公司出资人民币 16,279,763.00 元认缴人民币 2,400,028.00 元的新增注册资本，由上海张江科技创业投资有限公司出资人民币 38,812,672.00 元认缴人民币 3,548,735.00 元的新增注册资本，由上海信芯投资中心(有限合伙)出资人民币 25,151,360.00 元认缴人民币 1,908,244.00 元的新增注册资本，由上海安续投资中心 (有限合伙) 出资人民币 867,520.00 元认缴人民币 593,424.00 元的新增注册资本。本公司于 2016 年 2 月 1 日获取了上海金桥出口加工区 (南区) 管理委员会出具的沪金管南 [2016] 1 号批复，并于 2016 年 2 月 19 日进行工商变更登记。

于2016年4月18日，本公司董事会决定将本公司的注册资本增加人民币6,506,017.00元。其中，由国家集成电路产业投资基金股份有限公司出资人民币108,800,000.00元认缴人民币6,144,572.00元的新增注册资本，由北京集成电路设计与封测股权投资中心(有限合伙)出资人民币6,400,000.00元认缴人民币361,445.00元的新增注册资本。本公司于2016年5月3日获取了上海金桥出口加工区(南区)管理委员会出具的沪金管南[2016]3号批复，并于2016年7月1日进行工商变更登记。

本公司于2016年收到上述股东出资。其中，人民币17,270,957.00元计入实收资本，人民币205,983,596.00元计入资本公积。上述实收资本已由中准会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所验证，并于2016年12月12日出具了中准沪验字[2016]第1071号验资报告。

于2016年12月20日，深圳市中和春生壹号股权投资基金合伙企业(有限合伙)和苏州中和春生三号投资中心(有限合伙)签署了股权转让协议，双方约定将深圳市中和春生壹号股权投资基金合伙企业(有限合伙)在本公司持有的全部权益转让给苏州中和春生三号投资中心(有限合伙)。

	2016年12月31日		本期增加	本期减少	2017年12月31日	
	人民币元	%			人民币元	%
Anji Cayman	22,560,328.00	56.64%	-	-	22,560,328.00	56.64%
苏州中和春生三号投资中心(有限合伙)	2,314,509.00	5.81%	-	-	2,314,509.00	5.81%
上海大辰科技投资有限公司	2,400,028.00	6.03%	-	-	2,400,028.00	6.03%
上海张江科技创业投资有限公司	3,548,735.00	8.91%	-	-	3,548,735.00	8.91%
上海信芯投资中心(有限合伙)	1,908,244.00	4.79%	-	-	1,908,244.00	4.79%
上海安续投资中心(有限合伙)	593,424.00	1.48%	-	-	593,424.00	1.48%
国家集成电路产业投资基金股份有限公司	6,144,572.00	15.43%	-	-	6,144,572.00	15.43%
北京集成电路设计与封测股权投资中心(有限合伙)	361,445.00	0.91%	-	-	361,445.00	0.91%
合计	39,831,285.00	100.00%	-	-	39,831,285.00	100.00%

于 2017 年 6 月 16 日，本公司的全体股东以其拥有的原公司截至 2017 年 2 月 28 日经审计的净资产人民币 261,353,215.45 元，以 6.5615:1 的折股比例折为人民币 39,831,285.00 元认购出资，将原公司改制为股份有限公司；账面净资产其余部分人民币 221,521,930.45 元计入本公司资本公积。上述股本已由毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙) 验证，并于 2018 年 12 月 25 日出具了毕马威华振验字第 1800449 号验资报告。

	2017年12月31日		本期增加	本期减少	2018年12月31日	
	人民币元	%			人民币元	%
Anji Cayman	22,560,328.00	56.64%	-	-	22,560,328.00	56.64%
苏州中和春生三号投资中心(有限合伙)	2,314,509.00	5.81%	-	-	2,314,509.00	5.81%
上海大辰科技投资有限公司	2,400,028.00	6.03%	-	-	2,400,028.00	6.03%
上海张江科技创业投资有限公司	3,548,735.00	8.91%	-	-	3,548,735.00	8.91%
上海信芯投资中心 (有限合伙)	1,908,244.00	4.79%	-	-	1,908,244.00	4.79%
上海安续投资中心 (有限合伙)	593,424.00	1.48%	-	-	593,424.00	1.48%
国家集成电路产业投资基金股份有限公司	6,144,572.00	15.43%	-	-	6,144,572.00	15.43%
北京集成电路设计与封测股权投资中心 (有限合伙)	361,445.00	0.91%	-	-	361,445.00	0.91%
合计	39,831,285.00	100.00%	-	-	39,831,285.00	100.00%

21、 资本公积

项目	同一控制下企业合并形成的差额	资本溢价	股份制改制	合计
2016年1月1日余额	9,085,729.00	81,032,470.53	-	90,118,199.53
本年增加	-	205,983,596.00	-	205,983,596.00
2016年12月31日余额	9,085,729.00	287,016,066.53	-	296,101,795.53
本年减少	-	-	(48,746,382.97)	(48,746,382.97)
2017年12月31日及2018年12月31日余额	9,085,729.00	287,016,066.53	(48,746,382.97)	247,355,412.56

22、 其他综合收益

2018年							
项目	归属于母公司股东的其他综合收益年初余额	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	归属于母公司股东的其他综合收益年末余额
以后将重分类进损益的其他综合收益							
外币财务报表折算差额	145,868.59	22,708.21	-	-	22,708.21	-	168,576.80

2017年							
项目	归属于母公司股东的其他综合收益年初余额	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	归属于母公司股东的其他综合收益年末余额
以后将重分类进损益的其他综合收益							
外币财务报表折算差额	117,741.82	28,126.77	-	-	28,126.77	-	145,868.59

2016年							
项目	归属于母公司股东的其他综合收益年初余额	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	归属于母公司股东的其他综合收益年末余额
以后将重分类进损益的其他综合收益							
外币财务报表折算差额	(18,250.40)	135,992.22	-	-	135,992.22	-	117,741.82

23、 盈余公积

项目	注	法定盈余公积
2016年1月1日及2016年12月31日余额		-
提取法定盈余公积	24(1)	2,515,375.90
2017年12月31日余额		2,515,375.90
提取法定盈余公积	24(1)	4,235,317.59
2018年12月31日余额		6,750,693.49

24、 未分配利润

项目	注	2018年	2017年	2016年
年初未分配利润		11,924,675.91	(74,045,476.99)	(111,143,989.17)
加：本年归属于母公司股东/投资人的净利润		44,962,447.23	39,739,145.83	37,098,512.18
减：提取法定盈余公积	(1)	(4,235,317.59)	(2,515,375.90)	-
净资产折股		-	48,746,382.97	-
年末未分配利润		52,651,805.55	11,924,675.91	(74,045,476.99)

(1) 提取盈余公积

本公司及本集团境内子公司按公司章程规定，提取法定盈余公积 10%

本公司及本集团境内子公司的法定盈余公积累计额为公司注册资本的百分之五十以上，可以不再提取。

25、 营业收入、营业成本

	2018年		2017年		2016年	
项目	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	247,475,751.57	(120,954,891.19)	232,093,633.59	(102,944,708.86)	196,210,405.86	(86,925,325.67)
其他业务	372,963.26	(238,515.02)	333,460.24	(307,540.48)	428,824.98	(370,367.96)
合计	247,848,714.83	(121,193,406.21)	232,427,093.83	(103,252,249.34)	196,639,230.84	(87,295,693.63)

(1) 主要客户

于2018年，在本集团客户中，本集团来源于单一客户收入占本集团总收入10%或以上的客户有3个(2017年：3个，2016年：4个)，约占本集团总收入58%(2017年64%，2016年：76%)。来自该等客户的收入金额列示如下：

客户	2018年	2017年	2016年
中芯国际集成电路制造(上海)有限公司	57,359,060.90	67,788,353.53	71,191,906.50
中芯北方集成电路制造(北京)有限公司	51,343,459.90	47,804,785.76	27,519,342.68
中芯国际集成电路制造(北京)有限公司	35,200,030.34	34,043,392.04	29,481,297.06
台湾积体电路制造股份有限公司	20,202,871.27	22,604,831.16	21,118,707.71

(2) 按产品类别的对外交易收入

产品类别	2018年	2017年	2016年
主营业务			
化学机械抛光液	205,164,398.46	208,346,363.46	176,483,680.83
光刻胶去除剂	42,053,420.45	23,009,191.71	19,417,792.01
其他	257,932.66	738,078.42	308,933.02
其他业务			
出售原材料	372,963.26	333,460.24	428,824.98
合计	247,848,714.83	232,427,093.83	196,639,230.84

(3) 按地区类别的对外交易收入

地区类别	2018年	2017年	2016年
中国大陆	220,016,027.22	201,364,475.52	172,960,603.67
台湾	25,632,508.86	27,898,107.10	21,953,803.12
其他	2,200,178.75	3,164,511.21	1,724,824.05
合计	247,848,714.83	232,427,093.83	196,639,230.84

26、 税金及附加

项目	2018年	2017年	2016年
城市维护建设税	1,268.88	11,896.86	32,933.07
教育费附加	3,806.63	35,690.60	98,799.28
地方教育费附加	2,537.75	23,793.74	65,866.15
河道管理费	-	8,212.80	32,933.07
印花税	548,681.37	-	-
合计	556,294.63	79,594.00	230,531.57

27、 销售费用

项目	2018年	2017年	2016年
人力成本	4,117,757.52	3,738,581.52	6,088,403.01
折旧与摊销	203,561.68	107,372.77	6,989.51
差旅费	548,937.09	739,373.58	667,957.87
租金与物业	585,670.78	671,528.87	114,242.36
仓储运输	6,906,948.82	6,724,983.56	3,994,297.95
客户端维护费	536,067.58	902,336.73	298,505.36
样品费	1,038,378.15	1,290,368.57	946,689.41
业务招待费	753,016.02	783,505.86	648,941.85
税金	121,407.77	1,099,768.01	89,001.38
其他	609,619.68	1,027,982.13	978,960.36
合计	15,421,365.09	17,085,801.60	13,833,989.06

28、 管理费用

项目	2018年	2017年	2016年
人力成本	11,487,278.34	9,601,277.93	8,854,796.73
折旧与摊销	1,289,469.50	1,107,309.50	1,335,718.15
差旅费	379,527.22	437,947.96	397,029.54
租金与物业	1,734,532.51	1,504,206.04	871,149.85
办公费用	1,186,352.17	1,310,640.01	1,036,279.82
水电费	294,293.53	248,792.50	214,353.81
外部服务费	2,527,002.62	2,130,886.76	1,973,670.68
业务招待费	397,343.56	403,728.25	336,598.86
税金	396,226.39	1,298,253.56	1,839,623.48
其他	1,429,665.85	773,181.08	863,526.85
合计	21,121,691.69	18,816,223.59	17,722,747.77

29、 研发费用

项目	2018年	2017年	2016年
人力成本	21,101,350.63	20,131,118.54	15,579,347.79
折旧与摊销	7,056,680.68	6,616,793.32	7,633,312.79
差旅费	1,321,526.71	1,790,884.83	863,029.12
租金与物业	3,600,966.89	3,525,608.52	4,005,252.15
办公费用	291,034.83	251,831.22	250,983.22
水电费	2,249,551.17	1,880,259.42	1,669,278.56
物料消耗	11,645,772.24	11,480,628.29	8,119,411.92
专利费	2,008,040.95	1,324,167.97	1,384,598.29
税金	2,151,367.69	1,732,953.96	1,854,220.36
其他	2,204,202.20	1,872,616.25	1,521,548.87
合计	53,630,493.99	50,606,862.32	42,880,983.07

30、 财务净收益/(费用)

项目	2018年	2017年	2016年
利息支出	-	-	(2,409,612.53)
减：资本化的利息支出	-	-	-
净利息支出	-	-	(2,409,612.53)
利息收入	4,575,092.73	3,383,442.73	1,093,146.70
汇兑收益/(亏损)	5,608,561.32	(6,259,228.56)	2,871,678.62
减：资本化的汇兑亏损	-	-	-
净汇兑收益/(亏损)	5,608,561.32	(6,259,228.56)	2,871,678.62
其他财务费用	(161,441.97)	(445,725.69)	(131,247.87)
合计	10,022,212.08	(3,321,511.52)	1,423,964.92

于 2016 年，本集团的利息支出为本集团从 Anji Cayman 及银行借入贷款产生的利息。于2016年12月31日，上述借款已经全额归还。

31、 资产减值损失

项目	2018年	2017年	2016年
应收账款及其他应收款	6,381.00	209,053.12	1,124,911.26
存货	276,439.87	2,728,079.60	747,924.68
在建工程	-	-	344,000.00
合计	282,820.87	2,937,132.72	2,216,835.94

32、 政府补助

其他收益

项目	2018年	2017年
与资产相关的政府补助	1,394,808.00	621,000.00
与收益相关的政府补助	1,389,869.00	2,731,377.00
合计	2,784,677.00	3,352,377.00

营业外收入

项目	2016年
与资产相关的政府补助	621,000.00
与收益相关的政府补助	1,808,060.00
合计	2,429,060.00

本集团自2017年度根据新实施会计准则第16号《政府补助》，将收到的日常经营相关的政府补助计入其他收益。

政府补助明细

补助项目	2018年	与资产相关/与收益相关	2017年	与资产相关/与收益相关	2016年	与资产相关/与收益相关
财政补贴(a)	1,389,869.00	与收益相关	2,731,377.00	与收益相关	1,808,060.00	与收益相关
财政补贴(b)	1,394,808.00	与资产相关	621,000.00	与资产相关	621,000.00	与资产相关
合计	2,784,677.00		3,352,377.00		2,429,060.00	

(a) 财政补贴(与收益相关的政府补助)

被补助方	具体性质	形式	取得的时间	2018年金额
本公司	浦东新区科技发展基金PKJ2015-Z03（科技合作项目）	货币资金	2018年12月31日	240,000.00
本公司	浦东新区科技发展基金PKJ2015-Z03（科技合作项目）	货币资金	2018年5月18日	160,000.00
本公司	上海市浦东新区知识产权中心专利申请补贴	货币资金	2018年9月30日	90,000.00
本公司	上海市商务委员会关于中小企业资助款	货币资金	2018年7月16日	58,380.00
本公司	稳岗补贴	货币资金	2018年7月14日	56,775.00
本公司	浦东新区科技发展基金PKO2017-313JB（科学技术奖励）	货币资金	2018年12月20日	50,000.00
本公司	上海知识产权局专利资助	货币资金	2018年4月27日	4,000.00
本公司	上海知识产权局专利资助	货币资金	2018年7月26日	3,955.00
安集微电子(上海)有限公司（"上海安集"）	上海市引智项目	货币资金	2018年12月17日	300,000.00
上海安集	2017年上海市科学技术奖	货币资金	2018年6月20日	100,000.00
上海安集	浦东新区科技发展基金PKO2017-016CJ（科学技术奖励）	货币资金	2018年12月20日	100,000.00
上海安集	浦东新区科技发展基金PKA2017-092（企业家创新领导力发展计划）	货币资金	2018年3月30日	82,600.00
上海安集	上海知识产权局专利资助	货币资金	2018年4月27日	58,300.00
上海安集	上海知识产权局专利资助	货币资金	2018年3月26日	49,560.00
上海安集	稳岗补贴	货币资金	2018年6月15日	36,299.00
合计				1,389,869.00

被补助方	具体性质	形式	取得的时间	2017年金额
本公司	稀土项目补助	货币资金	2017年12月31日	1,730,000.00
本公司	浦东新区科技发展基金PKE2017-078（重点科技创业企业）	货币资金	2017年11月30日	500,000.00
本公司	上海市专利工作试点（示范）单位配套资助	货币资金	2017年3月17日	120,000.00
本公司	知识产权运营项目补贴	货币资金	2017年12月21日	50,000.00
本公司	上海知识产权局专利资助	货币资金	2017年7月26日	21,080.00
本公司	上海市商务委员会关于中小企业资助款	货币资金	2017年7月14日	20,000.00
本公司	上海知识产权局专利资助	货币资金	2017年11月16日	10,320.00
本公司	上海知识产权局专利资助	货币资金	2017年3月1日	4,880.00
本公司	上海知识产权局专利资助	货币资金	2017年3月1日	960.00
上海安集	浦东新区科技发展基金PKO2015-209JB（科学技术奖励）	货币资金	2017年3月29日	100,000.00
上海安集	上海知识产权局专利资助	货币资金	2017年3月1日	33,465.00
上海安集	上海知识产权局专利资助	货币资金	2017年3月29日	32,960.00
上海安集	上海市浦东新区知识产权中心专利申请补贴	货币资金	2017年11月14日	32,000.00
上海安集	上海知识产权局专利资助	货币资金	2017年3月1日	30,175.00
上海安集	上海知识产权局专利资助	货币资金	2017年11月16日	17,600.00
上海安集	上海市商务委员会关于中小企业资助款	货币资金	2017年7月14日	16,942.00
上海安集	上海知识产权局专利资助	货币资金	2017年7月26日	10,995.00
合计				2,731,377.00

被补助方	具体性质	形式	取得的时间	2016年金额
本公司	上海市专利工作试点(示范)单位配套资助	货币资金	2016年12月19日	680,000.00
本公司	政府知识产权运营项目补贴	货币资金	2016年12月1日	50,000.00
本公司	上海市知识产权局专利资助	货币资金	2016年5月24日	29,720.00
本公司	上海市浦东新区知识产权中心专利申请补贴	货币资金	2016年11月30日	15,000.00
本公司	上海市知识产权局专利资助	货币资金	2016年3月22日	3,955.00
本公司	上海市浦东新区知识产权中心专利申请补贴	货币资金	2016年12月13日	2,000.00
本公司	上海市知识产权局专利资助	货币资金	2016年3月22日	1,360.00
本公司	上海市知识产权局专利资助	货币资金	2016年3月23日	760.00
上海安集	张江高科技园区高成长型企业研发支持费	货币资金	2016年12月5日	480,000.00
上海安集	上海市张江高科技园区管理委员会2015年度企业技术产品推广资助第一批	货币资金	2016年4月26日	75,900.00
上海安集	上海市浦东新区知识产权中心专利申请补贴	货币资金	2016年11月30日	75,000.00
上海安集	上海市知识产权局专利资助	货币资金	2016年10月14日	60,000.00
上海安集	上海市张江高科技园区管理委员会2015年度企业技术产品推广资助第一批	货币资金	2016年4月26日	49,600.00
上海安集	上海市知识产权局专利资助	货币资金	2016年4月29日	46,620.00
上海安集	上海市商务委员会关于中小企业资助款	货币资金	2016年7月6日	43,910.00
上海安集	上海市知识产权局专利资助	货币资金	2016年3月28日	31,545.00
上海安集	上海市浦东新区知识产权中心专利申请补贴	货币资金	2016年11月1日	30,000.00
上海安集	上海市知识产权局专利资助	货币资金	2016年3月23日	29,145.00
上海安集	上海市知识产权局专利资助	货币资金	2016年3月23日	27,820.00
上海安集	上海市浦东新区知识产权中心专利申请补贴	货币资金	2016年12月13日	24,000.00
上海安集	上海市知识产权局专利资助	货币资金	2016年7月19日	23,980.00
上海安集	上海市知识产权局专利资助	货币资金	2016年5月24日	16,430.00
上海安集	上海市知识产权局专利资助	货币资金	2016年3月23日	11,315.00
合计				1,808,060.00

(b) 财政补贴(与资产相关的政府补助)

补助项目	2018年1月1日	本年新增补助金额	计入其他收益金额	计入营业外收入金额	2018年12月31日
极大规模集成电路制造设备及成套工艺	4,295,250.00	14,508,900.00	(1,394,808.00)	-	17,409,342.00

补助项目	2017年1月1日	本年新增补助金额	计入其他收益金额	计入营业外收入金额	2017年12月31日
极大规模集成电路制造设备及成套工艺	4,916,250.00	-	(621,000.00)	-	4,295,250.00

补助项目	2016年1月1日	本年新增补助金额	计入其他收益金额	计入营业外收入金额	2016年12月31日
极大规模集成电路制造设备及成套工艺	5,537,250.00	-	-	(621,000.00)	4,916,250.00

与资产相关的财政补贴是由中央财政为本集团项目名称为 45-28nm 集成电路关键抛光材料研发与产业化提供的补贴款项，中央财政补助主要用于补助项目责任单位购置设备，用于购买12英寸芯片自动抛光机台，按资产预计使用年限(10年)摊销。

33、 投资损失

项目	2018年	2017年	2016年
处置衍生金融资产产生的投资损失	437,200.00	-	-
其他	(95,986.30)	-	-
合计	341,213.70	-	-

于 2018 年本集团处置衍生金融资产产生的投资损失为购买远期外汇合约产生的投资损失。

34、 资产处置损失

项目	2018年	2017年	2016年
固定资产处置损失	-	111,443.63	467,504.48
合计	-	111,443.63	467,504.48

35、 营业外收支

(1) 营业外收入分项目情况如下:

项目	注	2018年	2018年计入非经常性损益的金额	2017年	2017年计入非经常性损益的金额	2016年	2016年计入非经常性损益的金额
政府补助	五、32	-	-	-	-	2,429,060.00	2,429,060.00
合计		-	-	-	-	2,429,060.00	2,429,060.00

(2) 营业外支出

项目	2018年	2017年	2016年
非流动资产毁损报废损失	27,999.40	141,253.90	427,068.50
其他	30,000.00	55,658.33	30,252.90
合计	57,999.40	196,912.23	457,321.40

36、 所得税费用

项目	注	2018年	2017年	2016年
按税法及相关规定计算的当年所得税		6,234,690.18	1,845,174.43	864,512.98
递延所得税的变动	(1)	(3,146,819.08)	(2,278,166.24)	(2,576,376.32)
汇算清缴差异调整		-	65,585.86	-
合计		3,087,871.10	(367,405.95)	(1,711,863.34)

(1) 递延所得税的变动分析如下:

项目	2018年	2017年	2016年
暂时性差异的产生和转回	(3,146,819.08)	2,096,356.84	(76,376.32)
所得税税率的变动	-	(45,978.88)	-
确认的以前年度未利用可抵扣亏损	-	(1,077,601.34)	(2,500,000.00)
确认的以前年度未利用暂时性差异	-	(3,250,942.86)	-
合计	(3,146,819.08)	(2,278,166.24)	(2,576,376.32)

(2) 所得税费用与会计利润的关系如下:

项目	2018年	2017年	2016年
税前利润	48,050,318.33	39,371,739.88	35,386,648.84
按税率25%计算的预期所得税	12,012,579.59	9,842,934.98	8,846,662.21
子公司适用不同税率的影响	(35,441.23)	(34,290.13)	149,785.30
优惠税率的影响	(1,279,133.99)	(1,459,538.21)	(710,713.71)
调整以前年度所得税的影响	-	65,585.86	-
非应税收入的影响	15,239.34	854,480.15	1,085,098.52
研发费用加计扣除	(8,652,751.26)	(4,136,277.13)	(3,583,152.33)
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	535,218.09	495,261.39	1,132,348.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	(1,635,923.44)	(7,890,673.43)
确认的以前年度未利用的暂时性差异	-	(3,250,942.86)	-
确认的以前年度未利用可抵扣亏损	-	(1,077,601.34)	(2,500,000.00)
本年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	179,210.49	14,883.66	1,758,781.42
转回以前年度多确认的递延所得税资产	312,950.07	-	-
所得税税率的变动	-	(45,978.88)	-
本年所得税费用	3,087,871.10	(367,405.95)	(1,711,863.34)

37、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本集团普通股股东的合并净利润除以本集团发行在外普通股的加权平均数计算:

项目	2018年	2017年
归属于本集团普通股股东的合并净利润	44,962,447.23	39,739,145.83
本集团发行在外普通股的加权平均数	39,831,285.00	39,831,285.00
基本每股收益(元/股)	1.13	1.00

普通股的加权平均数计算过程如下:

项目	2018年	2017年
年初已发行普通股股数	39,831,285.00	39,831,285.00
年末普通股的加权平均数	39,831,285.00	39,831,285.00

(2) 稀释每股收益

本集团于本报告期无潜在的普通股或者稀释作用的证券,因此基本每股收益等于稀释每股收益。

(3) 本公司于2017年完成了股份制改制,因此于2017年度开始列报每股收益。2016年度不列报每股收益。

38、 利润表补充资料

对利润表中的费用按性质分类:

项目	2018年	2017年	2016年
营业收入	247,848,714.83	232,427,093.83	196,639,230.84
加/(减):产成品及在产品的存货变动	6,949,859.72	7,665,421.61	2,953,620.51
耗用的原材料	(106,941,731.81)	(94,197,366.02)	(81,718,795.74)
职工薪酬费用	(24,685,917.44)	(22,734,093.95)	(22,475,089.86)
折旧和摊销费用	(4,302,583.31)	(2,636,033.46)	(2,814,975.64)
租金支出	(5,478,663.81)	(4,069,561.81)	(2,212,358.81)
财务净收益/(费用)	10,022,212.08	(3,321,511.52)	1,423,964.92
研发支出(注)	(53,630,493.99)	(50,606,862.32)	(42,880,983.07)
投资损失	(341,213.70)	-	-
资产减值损失	(282,820.87)	(2,937,132.72)	(2,216,835.94)
其他费用	(21,049,043.97)	(20,021,301.53)	(13,282,866.97)
营业利润	48,108,317.73	39,568,652.11	33,414,910.24

注: 本集团的研发支出中包含的耗用的原材料、职工薪酬费用、折旧和摊销费用和支付的租金,参见附注五、29。

39、 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年	2017年	2016年
政府补助	22,447,169.00	8,400,177.00	11,480,560.00
代收款项	-	2,250,000.00	-
合计	22,447,169.00	10,650,177.00	11,480,560.00

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年	2017年	2016年
差旅费	2,213,079.05	3,010,332.05	1,978,917.38
租金与物业	9,334,036.80	8,182,682.14	6,498,232.20
仓储运输	7,503,552.24	7,082,021.06	4,139,647.20
办公费	1,796,779.82	1,790,832.56	1,453,781.99
专利费	1,893,570.76	1,324,167.97	1,101,023.63
客户供应	681,687.58	754,336.73	298,505.36
水电费	3,805,420.23	3,430,029.78	2,195,905.68
外部服务费	2,330,780.35	2,387,037.98	1,440,436.10
业务招待费	1,150,359.58	1,201,169.11	985,540.71
其他	5,851,014.65	7,794,912.44	5,874,774.15
合计	36,560,281.06	36,957,521.82	25,966,764.40

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2018年	2017年	2016年
利息收入	3,609,564.45	3,441,766.22	278,326.64
合计	3,609,564.45	3,441,766.22	278,326.64

40、 现金流量表相关情况

(1) 现金流量表补充资料

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量:

项目	2018年	2017年	2016年
净利润	44,962,447.23	39,739,145.83	37,098,512.18
加: 资产减值准备	282,820.87	2,937,132.72	2,216,835.94
固定资产折旧	7,703,209.19	5,878,748.28	6,684,927.00
无形资产摊销	351,009.80	274,198.54	396,357.48
长期待摊费用摊销	3,305,045.00	3,099,879.96	3,367,003.95
处置固定资产的损失	-	111,443.63	467,504.48
非流动资产毁损报废损失	27,999.40	141,253.90	427,068.50
财务(净收益)/费用	(7,483,644.84)	(437,452.49)	1,614,678.15
投资损失	341,213.70	-	-
递延所得税资产增加	(3,146,819.08)	(2,278,166.24)	(2,576,376.32)
存货的增加	(6,627,801.03)	(16,456,572.77)	(18,780,587.05)
经营性应收项目的增加	(16,820,966.35)	(6,329,087.50)	(11,850,709.98)
经营性应付项目的增加	36,849,258.16	367,540.15	25,879,678.09
其他	19,237.31	19,564.93	122,184.69
经营活动产生的现金流量净额	59,763,009.36	27,067,628.94	45,067,077.11

(b) 现金净变动情况:

项目	2018年	2017年	2016年
现金的年末余额	139,668,061.80	64,871,780.86	169,420,902.73
减: 现金的年初余额	(64,871,780.86)	(169,420,902.73)	(13,620,695.64)
现金净增加/(减少)额	74,796,280.94	(104,549,121.87)	155,800,207.09

(2) 现金的构成

项目	2018年	2017年	2016年
现金			
其中: 库存现金	5,979.22	49,807.13	17,170.13
可随时用于支付的银行存款	139,662,082.58	64,821,973.73	169,403,732.60
年末现金余额	139,668,061.80	64,871,780.86	169,420,902.73

41、 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2018年	2017年	2016年
货币资金	143,880.28	140,592.12	138,517.40

六、 在其他主体中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	本集团直接和间接持股比例(或类似权益比例%)	本集团直接和间接享有表决权比例(%)	取得方式
安集微电子(上海)有限公司	上海	上海	生产销售及研发	人民币59,269,304	100%	100%	同一控制下合并
台湾安集微电子科技有限公司	台湾	台湾	销售服务	新台币12,000,000	100%	100%	设立
宁波安集微电子科技有限公司("宁波安集")	浙江	浙江	生产研发	人民币40,000,000	100%	100%	设立

七、 与金融工具相关的风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险,主要包括:

- 信用风险
- 流动性风险
- 利率风险
- 汇率风险

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因以及在本报告期发生的变化、风险管理目标、政策和程序以及计量风险的方法及其在本报告期发生的变化等。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。

1、 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自货币资金和应收款项等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

对于应收款项，本集团已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度与信用期限。信用评估主要根据客户的财务状况、外部评级及银行信用记录(如有可能)。有关的应收款项自出具账单日起30 - 60天内到期。应收款项逾期1个月以上的债务人会被要求先清偿所有未偿还余额，才可以获得进一步的信用额度。在一般情况下，本集团不会要求赊销客户提供抵押品。

为监控本集团信用风险，本集团按照账龄、到期日等要素对本集团的客户资料进行分析。

本集团于2016年12月31日，2017年12月31日和2018年12月31日无已逾期但经个别方式和组合方式评估后均未减值的应收款项。

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收款项。于资产负债表日，本集团的前五大客户的应收款项占本集团应收账款和其他应收款总额的48% (2017年：63%，及2016年：71%)。

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

2、 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹借贷款以应付预计现金需求（如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准）。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

本集团于资产负债表日的金融负债按未折现的合同现金流量（包括按合同利率（如果是浮动利率则按12月31日的现行利率）计算的利息）的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

	2018年未折现的合同现金流量				
项目	1年内或实时偿还	1年至2年	2年至5年	合计	资产负债表账面价值
应付账款及其他应付款	58,426,163.00	-	-	58,426,163.00	58,426,163.00
合计	58,426,163.00	-	-	58,426,163.00	58,426,163.00

	2017年未折现的合同现金流量				
项目	1年内或实时偿还	1年至2年	2年至5年	合计	资产负债表账面价值
应付账款及其他应付款	41,210,969.55	-	-	41,210,969.55	41,210,969.55
合计	41,210,969.55	-	-	41,210,969.55	41,210,969.55

	2016年未折现的合同现金流量				
项目	1年内或实时偿还	1年至2年	2年至5年	合计	资产负债表账面价值
应付账款及其他应付款	36,545,369.72	-	-	36,545,369.72	36,545,369.72
合计	36,545,369.72	-	-	36,545,369.72	36,545,369.72

3、 利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

(1) 本集团于12月31日持有的计息金融工具如下:

	2018年		2017年		2016年	
项目	年利率(%)	金额	年利率(%)	金额	年利率(%)	金额
固定利率金融工具						
金融资产						
- 货币资金	0.1% - 2.5%	32,923,899.49	1.5% - 1.75%	42,612,891.45	0.9% - 3.575%	131,760,517.40
- 其他流动资产	3.85% - 3.9%	60,000,000.00	4.0% - 4.6%	83,000,000.00	-	-
- 一年内到期的其他非流动资产	3.575%	10,000,000.00	-	-	-	-
- 其他非流动资产	-	-	3.575%	10,000,000.00		
合计		102,923,899.49		135,612,891.45		131,760,517.40
浮动利率金融工具						
金融资产						
- 货币资金	0% - 0.35%	106,882,063.37	0% - 0.35%	22,349,674.40	0% - 0.35%	37,781,732.60
合计		106,882,063.37		22,349,674.40		37,781,732.60

(2) 敏感性分析

于2016年12月31日，2017年12月31日及2018年12月31日，在其他变量不变的情况下，假定利率上升 / 下降100个基点将会导致本集团股东权益和净利润影响均不重大。

4、 汇率风险

对于不是以记账本位币计价的货币资金、应收账款、应付账款和其他应付款等外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本集团会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

(1) 本集团于12月31日各外币资产负债项目汇率风险敞口如下。出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算。

项目	2018年 美元项目	2017年 美元项目	2016年 美元项目
货币资金	67,727,653.65	49,532,293.26	66,866,740.76
应收账款	41,743,193.74	39,300,929.92	37,394,733.70
应付账款	(15,002,764.48)	(12,266,098.50)	(16,020,861.19)
资产负债表敞口净额	94,468,082.91	76,567,124.68	88,240,613.27

(2) 本集团适用的人民币对外币的汇率分析如下：

币种	平均汇率		
	2018年	2017年	2016年
美元	6.6987	6.7356	6.7153

币种	报告日中间汇率		
	2018年	2017年	2016年
美元	6.8632	6.5342	6.9370

(3) 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变，于12月31日人民币对美元、欧元、日元、台币、韩币、港币、澳元和新加坡币的汇率变动使人民币升值10%将导致本集团股东权益和净利润的增加/(减少)情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

项目	股东权益	净利润
2018年12月31日		
美元	(8,053,481.00)	(8,053,481.00)
合计	(8,053,481.00)	(8,053,481.00)
2017年12月31日		
美元	(6,515,930.29)	(6,515,930.29)
合计	(6,515,930.29)	(6,515,930.29)
2016年12月31日		
美元	(7,509,025.58)	(7,509,025.58)
合计	(7,509,025.58)	(7,509,025.58)

于12月31日，在假定其他变量保持不变的前提下，人民币对美元的汇率变动使人民币贬值10%将导致本集团股东权益和净利润的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动，以变动后的汇率对资产负债表日本集团或本公司持有的、面临汇率风险的金融工具进行重新计量得出的。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

八、 公允价值的披露

1、 公允价值计量

于2016年12月31日、2017年12月31日及2018年12月31日，本集团不持有以公允价值计量的金融工具。

2、 其他金融工具的公允价值(年末非以公允价值计量的项目)

本集团于2016年12月31日，2017年12月31日及2018年12月31日各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

九、 关联方及关联交易

1、 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	股本	2018年12月31日		2017年12月31日		2016年12月31日	
				对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
Anji Cayman	开曼岛	控股	美元1,030,646.06	56.64	56.64	56.64	56.64	56.64	60.00

2、 本集团的子公司情况

本集团子公司的情况详见附注六。

3、 其他关联方情况

其他关联方名称	关联关系
圆融光电科技股份有限公司	关联自然人杨磊担任董事的企业
CrossBar Inc.	关联自然人杨磊担任董事的企业

4、 关联交易情况

(1) 出售商品

本集团

关联方	2018年	2017年	2016年
圆融光电科技股份有限公司	-	164,446.14	715,157.21

(2) 提供劳务

本集团

关联方	2018年	2017年	2016年
CrossBar Inc.	248,159.08	185,008.61	-

(3) 归还贷款

本集团

关联方	2018年	2017年	2016年
Anji Cayman	-	-	51,112,602.14

于 2016 年，本集团归还 Anji Cayman 的贷款为美元 7,750,000.00 (等值人民币 51,112,602.14 元) 的无息贷款。本集团在借入日按照市场利率对该些无息借款进行了折现，并将折现后的现值与无息贷款本金的差异计入资本公积。

(4) 代垫代付

本集团

关联方	2018年	2017年	2016年
CrossBar Inc.	-	235.50	-

(5) 关键管理人员报酬

本集团

项目	2018年	2017年	2016年
关键管理人员报酬	4,584,408.04	4,383,592.00	4,587,103.00

(6) 受让专利

本集团

关联方	2018年	2017年	2016年
Anji Cayman	-	-	-

5、 关联方应收应付款项

(1) 应收账款

本集团

关联方	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
圆融光电科技股份有限公司	-	64,426.00	172,024.00
CrossBar Inc.	-	65,267.95	-
合计	-	129,693.95	172,024.00

(2) 其他应收款

本集团

关联方	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
CrossBar Inc.	235.50	235.50	-

(3) 其他应付款

本集团

关联方	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
CrossBar Inc.	43,464.82	43,464.82	-
关键管理人员	11,187.80	107,317.70	23,877.48

十、 资本管理

本集团资本管理的主要目标是保障本集团的持续经营，能够通过制定与风险水平相当的产品和服务价格并确保以合理融资成本获得融资的方式，持续为股东提供回报。

本集团对资本的定义为股东权益加上没有固定还款期限的关联方借款并扣除未确认的已提议分配的利润。本集团的资本不包括与关联方之间的业务往来余额。

本集团定期复核和管理自身的资本结构，力求达到最理想的资本结构和股东回报。本集团考虑的因素包括：本集团未来的资金需求、资本效率、现实的及预期的盈利能力、预期的现金流、预期资本支出等。如果经济状况发生改变并影响本集团，本集团将会调整资本结构。

本集团或本集团的子公司均无需遵循的外部强制性资本要求。

十一、 承诺及其他重要事项

1、 重要承诺事项

(1) 资本承担

项目	2018年	2017年	2016年
已签订尚未履行合同	35,943,370.92	841,000.00	16,701,800.00

(2) 经营租赁承担

根据不可撤销的有关房屋经营租赁协议，本集团于12月31日以后应支付的最低租赁付款额如下：

项目	2018年	2017年	2016年
1年以内(含1年)	10,061,704.96	8,597,068.08	6,943,092.24
1年以上2年以内(含2年)	10,084,371.88	4,920,044.71	5,313,286.80
2年以上3年以内(含3年)	10,415,725.23	4,980,998.57	393,737.96
3年以上	7,892,693.73	6,451,524.82	-
合计	38,454,495.80	24,949,636.18	12,650,117.00

2、 分部报告

本集团为整体经营，设有统一的内部组织结构、管理评价体系和内部报告制度。管理层通过定期审阅公司层面的财务信息来进行资源配置与业绩评价。本集团于本报告期均无单独管理的经营分部，因此本集团只有一个经营分部。

按照资产实物所在地(对于固定资产而言)及相关业务所在地(对于无形资产而言)进行划分，本集团的非流动资产(不包括金融资产和递延所得税资产)均在中国大陆境内。

本集团每一产品或劳务(组合)的对外交易收入、本集团取得对外交易收入的地区信息以及对主要客户的依赖程度披露于附注五、25。

3、 资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司及本集团无重大的资产负债表日后非调整事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

项目	注	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
应收票据		-	-	-
应收账款	(1)	42,682,193.65	38,322,212.40	35,406,784.33
合计		42,682,193.65	38,322,212.40	35,406,784.33

(1) 应收账款

(a) 应收账款按客户类别分析如下:

客户类别	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
应收子公司	2,701,765.96	544,575.85	45,119.75
应收其他客户	42,140,678.17	39,819,265.35	37,281,799.34
小计	44,842,444.13	40,363,841.20	37,326,919.09
减: 坏账准备	(2,160,250.48)	(2,041,628.80)	(1,920,134.76)
合计	42,682,193.65	38,322,212.40	35,406,784.33

(b) 应收账款按账龄分析如下:

账龄	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
1年以内(含1年)	44,786,426.69	40,310,509.06	37,270,299.30
1年至2年(含2年)	-	-	56,619.79
2年至3年(含3年)	-	53,332.14	-
3年以上	56,017.44	-	-
小计	44,842,444.13	40,363,841.20	37,326,919.09
减: 坏账准备	(2,160,250.48)	(2,041,628.80)	(1,920,134.76)
合计	42,682,193.65	38,322,212.40	35,406,784.33

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(c) 应收账款分类披露

类别		2018年12月31日					2017年12月31日					2016年12月31日				
		账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
		金额	比例(%)	金额	比例(%)		金额	比例(%)	金额	比例(%)		金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提了坏账准备的应收账款		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款*	注	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- 组合		42,084,660.73	100	(2,104,233.04)	97	39,980,427.69	39,765,933.21	100	(1,988,296.66)	97	37,777,636.55	37,225,179.55	100	(1,863,514.97)	97	35,361,664.58
单项金额不重大但单独计提了坏账准备的应收账款		56,017.44	-	(56,017.44)	3	-	53,332.14	-	(53,332.14)	3	-	56,619.79	-	(56,619.79)	3	-
合计		42,140,678.17	100	(2,160,250.48)	100	39,980,427.69	39,819,265.35	100	(2,041,628.80)	100	37,777,636.55	37,281,799.34	100	(1,920,134.76)	100	35,361,664.58

注*：此类包括单独测试未发生减值的应收账款。

组合中，年末按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	42,084,660.73	(2,104,233.04)	5	39,765,933.21	(1,988,296.66)	5	37,225,179.55	(1,863,514.97)	5
1年以上	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	42,084,660.73	(2,104,233.04)	5	39,765,933.21	(1,988,296.66)	5	37,225,179.55	(1,863,514.97)	5

(4) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

	2018年	2017年	2016年
年初余额	(2,041,628.80)	(1,920,134.76)	(1,174,255.91)
本年计提	(2,106,918.34)	(1,985,009.01)	(1,917,303.77)
本年转回	1,988,296.66	1,863,514.97	1,171,424.92
年末余额	(2,160,250.48)	(2,041,628.80)	(1,920,134.76)

(5) 按欠款方归集的本报告期各年末余额前五名的应收账款情况:

	2018年12月31日			
单位名称	金额	账龄	坏账准备	占应收账款总额比例(%)
中芯国际集成电路制造(上海)有限公司	8,406,602.18	1-3个月(含3个月)	420,330.11	19
中芯北方集成电路制造(北京)有限公司	7,688,190.96	1-3个月(含3个月)	384,409.55	17
长江存储科技有限责任公司	5,671,130.79	1-6个月(含6个月)	283,556.54	13
中芯国际集成电路制造(北京)有限公司	5,612,269.24	1-6个月(含6个月)	280,613.46	13
武汉新芯集成电路制造有限公司	3,848,477.63	1-6个月(含6个月)	192,423.88	9
合计	31,226,670.80		1,561,333.54	71

	2017年12月31日			
单位名称	金额	账龄	坏账准备	占应收账款总额比例(%)
中芯国际集成电路制造(上海)有限公司	9,429,453.05	1-3个月(含3个月)	471,472.65	23
中芯北方集成电路制造(北京)有限公司	8,836,695.26	1-3个月(含3个月)	441,834.76	22
武汉新芯集成电路制造有限公司	4,944,206.98	1-3个月(含3个月)	247,210.35	12
中芯国际集成电路制造(北京)有限公司	4,712,680.67	1-3个月(含3个月)	235,634.03	12
台湾积体电路制造股份有限公司	4,415,669.14	1-3个月(含3个月)	220,783.46	11
合计	32,338,705.10		1,616,935.25	80

单位名称	2016年12月31日 金额	账龄	坏账准备	占应收账款总额比例(%)
中芯国际集成电路制造(上海)有限公司	13,549,523.21	1-3个月(含3个月)	677,476.16	36
中芯北方集成电路制造(北京)有限公司	8,363,613.47	1-3个月(含3个月)	418,180.67	22
中芯国际集成电路制造(北京)有限公司	5,824,055.47	1-3个月(含3个月)	291,202.77	16
武汉新芯集成电路制造有限公司	2,131,545.86	1-3个月(含3个月)	106,577.29	6
上海华虹宏力半导体制造有限公司	2,077,770.24	1-3个月(含3个月)	103,888.51	6
合计	31,946,508.25		1,597,325.40	86

2、 其他应收款

客户类别	注	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
应收利息		370,866.64	559,183.56	2,006,840.89
其他	(1)	487,302.39	502,102.64	51,875,334.99
合计		858,169.03	1,061,286.20	53,882,175.88

(1) 其他

(a) 按客户类别分析如下:

客户类别	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
应收子公司	-	-	51,000,000.00
应收其他客户	529,971.46	573,656.83	1,227,880.66
小计	529,971.46	573,656.83	52,227,880.66
减:坏账准备	(42,669.07)	(71,554.19)	(352,545.67)
合计	487,302.39	502,102.64	51,875,334.99

(b) 按账龄分析如下:

账龄	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
1年以内(含1年)	502,281.46	498,766.83	51,822,250.18
1年至2年(含2年)	5,650.00	1,500.00	26,215.30
2年至3年(含3年)	1,500.00	2,400.00	21,250.00
3年以上	20,540.00	70,990.00	358,165.18
小计	529,971.46	573,656.83	52,227,880.66
减:坏账准备	(42,669.07)	(71,554.19)	(352,545.67)
合计	487,302.39	502,102.64	51,875,334.99

账龄自其他收账款确认日起开始计算。

(c) 按款项性质分类情况:

款项性质	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
应收子公司	-	-	51,000,000.00
保证金	376,396.44	281,273.86	981,761.01
其他	153,575.02	292,382.97	246,119.65
小计	529,971.46	573,656.83	52,227,880.66
减:坏账准备	(42,669.07)	(71,554.19)	(352,545.67)
合计	487,302.39	502,102.64	51,875,334.99

(d) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

项目	2018年	2017年	2016年
年初余额	(71,554.19)	(352,545.67)	(74,038.92)
本年计提	(31,696.57)	-	(300,262.33)
本年转回	60,581.69	216,747.48	21,755.58
本年核销	-	64,244.00	-
年末余额	(42,669.07)	(71,554.19)	(352,545.67)

(e) 按欠款方归集的本报告期各年末余额前五名的其他应收款情况:

	2018年12月31日				
单位名称	款项的性质	年末金额	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
上海新金桥国际物流有限公司	保证金/代垫款	338,086.44	1年以内	63.79	16,904.32
国家税务总局上海市税务局	电费退税	132,975.99	1年以内	25.09	6,648.80
OCI Company Ltd.	定金	20,599.03	1年以内	3.89	1,029.95
上海弘佳快递有限公司	保证金	20,000.00	4年至5年	3.77	16,000.00
上海宝钢普莱克斯实用气体有限公司	保证金	11,650.00	1年以内-1年至2年	2.20	715.00
合计		523,311.46		98.74	41,298.07

	2017年12月31日				
单位名称	款项的性质	年末金额	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
国家税务总局上海市税务局	电费退税	255,005.97	1年以内	44.45	12,750.30
上海新金桥国际物流有限公司	保证金/代垫款	194,383.86	1年以内	33.89	9,719.19
上海宝钢普莱克斯实用气体有限公司	保证金	61,850.00	1年以内-5年以上	10.78	26,395.00
上海弘佳快递有限公司	保证金	20,000.00	3年至4年	3.49	10,000.00
上海日思数码科技有限公司	保证金	3,000.00	1年以内	0.52	150.00
合计		534,239.83		93.13	59,014.49

	2016年12月31日				
单位名称	款项的性质	年末金额	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
安集微电子(上海)有限公司	内部往来-关联方	51,000,000.00	1年以内	97.65	-
上海新金桥国际物流有限公司	保证金/代垫款	484,324.17	1年以内	0.93	24,216.21
上海金桥出口加工区开发股份有限公司	保证金	422,546.84	1年以内-5年以上	0.81	233,103.63
国家税务总局上海市税务局	电费退税	128,935.46	1年以内	0.25	6,446.77
上海宝钢普莱克斯实用气体有限公司	保证金	52,850.00	1年-5年以上	0.10	49,815.00
合计		52,088,656.47		99.74	313,581.61

3、 长期股权投资

项目	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
对子公司的投资	42,559,440.00	42,559,440.00	2,559,440.00

于12月31日，本公司对子公司投资分析如下：

	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
台湾安集	2,559,440.00	2,559,440.00	2,559,440.00
上海安集	-	-	-
宁波安集	40,000,000.00	40,000,000.00	-
小计	42,559,440.00	42,559,440.00	2,559,440.00
减：减值准备	-	-	-
合计	42,559,440.00	42,559,440.00	2,559,440.00

本公司子公司的相关信息参见附注六。

4、 营业收入、营业成本

	2018年		2017年		2016年	
项目	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	225,936,542.88	(105,819,312.70)	220,336,808.89	(96,413,827.27)	186,072,033.00	(81,692,456.92)
其他业务	586,761.15	(279,650.84)	-	-	76,368.60	(76,171.49)
合计	226,523,304.03	(106,098,963.54)	220,336,808.89	(96,413,827.27)	186,148,401.60	(81,768,628.41)

十三、 非经常性损益明细表

项目	项目内容	2018年度	2017年度	2016年度
(1)	非流动资产处置损失	27,999.40	252,697.53	894,572.98
(2)	计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	(2,784,677.00)	(3,352,377.00)	(2,429,060.00)
(3)	除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	341,213.70	-	-
(4)	除上述各项之外的其他营业外支出/(收入)	30,000.00	55,658.33	30,252.90
小计		(2,385,463.90)	(3,044,021.14)	(1,504,234.12)
(5)	所得税影响额	552,778.40	531,031.29	121,441.77
(6)	少数股东权益影响额(税后)	-	-	-
合计		(1,832,685.50)	(2,512,989.85)	(1,382,792.35)

注: (1)至(4)项非经常性损益项目按税前金额列示。

十四、 净资产收益率及每股收益

本集团按照证监会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)以及会计准则相关规定计算的净资产收益率和每股收益如下:

	加权平均净资产收益率(%)		
报告期利润	2018年度	2017年度	2016年度
归属于公司普通股股东的净利润	13.87	14.10	29.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.30	13.21	28.17

	每股收益			
	基本每股收益		稀释每股收益	
报告期利润	2018年度	2017年度	2018年度	2017年度
归属于公司普通股股东的净利润	1.13	1.00	1.13	1.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.08	0.93	1.08	0.93

本公司于2017年完成了股份制改制,因此于2017年度开始列报每股收益。2016年度不列报每股收益。

编号：1 05441980

营业执照

（副 本）（3-1）

统一社会信用代码 91110000596493826

名　　称	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
类　　型	台港澳投资特殊普通合伙企业
主要经营场所	北京市东城区东长安街1号东方广场东2座办公楼8层
执行事务合伙人	邹俊
成 立 日 期	2012年07月10日
合 伙 期 限	2012年07月10日至 长期
经 营 范 围	审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

在线扫码获取详细信息

登记机关

2018 年 12 月 10 日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

企业信用信息公示系统网址：qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



会计师事务所

执业证书

名　　称：毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：邹俊

主任会计师：

办公场所：北京市东长安街1号东方广场东2座办公楼8层

组织形式：特殊的普通合伙企业

会计师事务所编号：11000241

注册资本(出资额)：人民币壹亿零壹拾伍万元整

批准设立文号：财会函〔2012〕31号

批准设立日期：二〇一二年七月五日

证书序号：NO.000421

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：

二〇一五年　月　日

中华人民共和国财政部制

证书序号：000192

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：邹俊

证书号：14　　发证时间：二〇一三年二月二十四日

证书有效期至：二〇一九年三月二十四日

3-2-1-105

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会



姓　　名 徐海峰
Full name

性　　别 男
Sex

出生日期 1973-04-24
Date of birth

工作单位 毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所
Working unit

身份证号码 310109730424401
Identity card No.

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
1101030036203

证书编号：
No. of Certificate

310000822077

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

上海市注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance

2000 年 /y 06 月 /m 13 日 /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

上海市注册会计师协会 CPA 年检专用章

2016年 4月 3 08

年 /y 月 /m 日 /d

3-2-1-107

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

上海市注册会计师协会 CPA 年检专用章

2017年/y 4月/m 28日/d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

徐海峰(310000822077)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日

月/m 日/d

3-2-1-108

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会



姓　　名 Full name	龚伟礼
性　　别 Sex	男
出 生 日 期 Date of birth	1972-06-22
工 作 单 位 Working unit	华马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所
身份证号码 Identity card No.	310110720622543

华马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)
1101030036203

证书编号：310000821870
No. of Certificate

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

发证日期：1998年08月03日
Date of Issuance

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2005年 4月 30日

5

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2016年 4月 3日
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2017年 4月 3日
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This cert[illegible] is valid for another year after this rene



日
/d

8

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年 月 日
/y /m /d

9

3-2-1-112