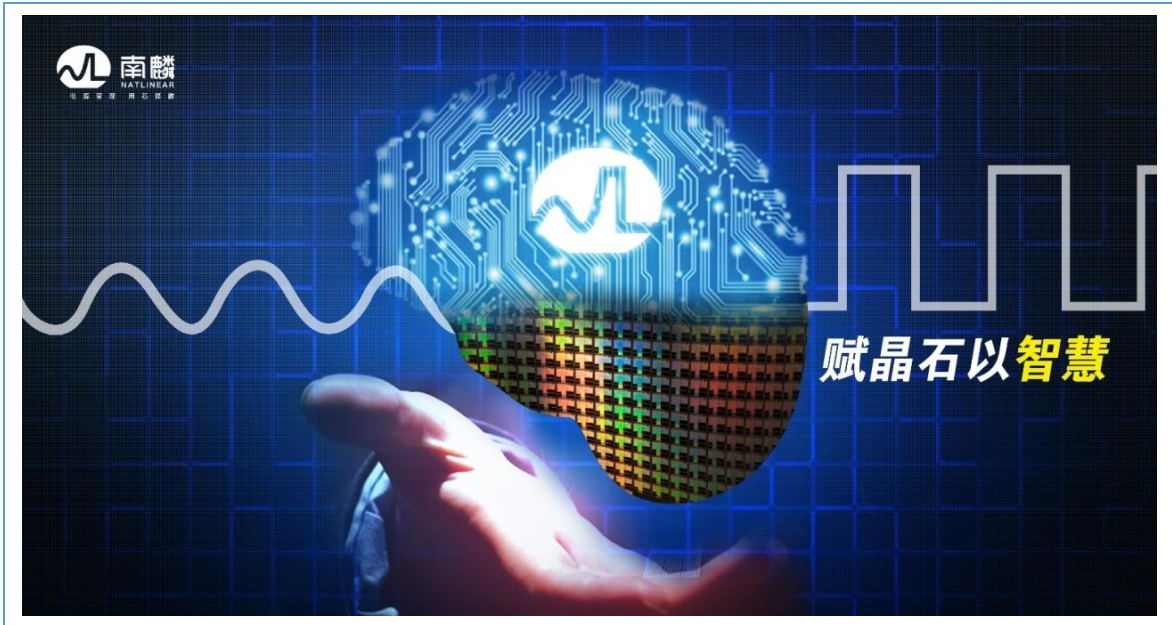




南麟电子
NEEQ :831394

上海南麟电子股份有限公司
Shanghai Natlinear Electronics Co., Ltd



年度报告

— 2016 —

公司年度大事记



2016年11月，公司全资子公司无锡麟力科技有限公司荣获江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局批准的“高新技术企业”证书。



2016年公司全资子公司无锡麟力科技有限公司生产车间扩产，产能从30KK/月增至60KK/月，机器设备增加31台。



2016年集团公司获批专利证书共计22份，其中实用新型专利证书9份，布图设计登记证书13份。



2016年12月2日，公司在全国中小企业股份转让系统平台发布股票发行方案公告，本次股票发行的发行价格为每股人民币8元，本次股票发行的股份数量为1,250,000股，共募集资金10,000,000元，其中大唐电信投资有限公司认购5,000,000元。

目录

第一节 声明与提示

第二节 公司概况

第三节 主要会计数据和关键指标

第四节 管理层讨论与分析

第五节 重要事项

第六节 股本、股东情况

第七节 融资情况

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

第九节 公司治理及内部控制

第十节 财务报告

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、本公司、南麟电子	指	上海南麟电子股份有限公司
子公司	指	上海南麟电子股份有限公司全资控股的以下公司：无锡矽林威电子有限公司、无锡麟力科技有限公司、深圳市善点微电子有限公司、矽林（香港）电子有限公司
高级管理人员	指	公司的总经理、销售总监、市场总监、运营总监、行政总监、董事会秘书、财务负责人
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
国金证券、主办券商	指	国金证券股份有限公司
公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让
集成电路（Integrated Circuit，简称“IC”）、芯片	指	将一个电路的大量元器件集合于一个单晶片上所制成的器件。集成电路制造商采用一定的工艺，把一个电路中所需的晶体管、二极管、电阻、电容和电感等元件及布线互连一起，制作在一小块或几小块半导体晶片或介质基片上，然后封装在一个管壳内，成为具有所需电路功能的微型结构；其中所有元件在结构上已组成一个整体，使电子元件向着微小型化、低功耗和高可靠性方面迈进了一大步。
半导体	指	常温下导电性能介于导体与绝缘体之间的材料
集成电路布图设计权	指	集成电路布图设计权是一项独立的知识产权，是权利持有人对其布图设计进行复制和商业利用的专有权利。我国《集成电路布图设计保护条例》第十二条规定，布图设计专有权的保护期为 10 年，自布图设计登记申请之日或者在世界任何地方首次投入商业利用之日起计算，以较前日期为准。
模拟集成电路（Analog Integrated Circuit）	指	由电容、电阻、晶体管等集成在同一半导体芯片上用来处理模拟信号的集成电路。
晶圆、圆片	指	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；在硅晶片上可加工制作成各种电路元件结构，而成为有特定电性功能之 IC 产品。
SOT	指	英文 Small Out-Line Transistor 的缩写，中文名称为小外形晶体管。一种表面贴装的封装形式，一般引脚小于等于 6 个。
SOP	指	英文 Small Outline Package 的缩写，中文名称小外形封装，是一种很常见的表面贴装型元器件封装形式，引脚从封装两侧引出呈海鸥翼状（L 字形）。
Fabless	指	即无生产线设计公司模式，采用该模式的 IC 设计公司自身不具备晶圆制造和封装生产线，专注于技术和工艺研发，将生产环节全部外包。
Fablite	指	介于 IDM 和 Fabless 之间的一种独特的商业模式，避免了 IDM 的投资太大，战线长的缺点。也弥补了 Fabless 在质量控制和交期等方面的不足。使得企业在质量、成本、交期、服务等方面都有较强的控制力。
IDM	指	垂直整合制造模式，指从设计，制造，封装测试到销售自有品牌

		IC 都一手包办的半导体垂直整合型公司。半导体这条食物链主要分前段设计、后端制造、封装测试，最后投向消费市场。从头到尾都做的公司叫 IDM(Integrated Design and Manufacture) 公司。
3D 堆叠封装	指	将多个不同功能芯片堆叠在一起，使单个封装体实现更多的功能，从而形成系统芯片封装。
SIP 封装	指	将多个具有不同功能的有源电子元件与可选无源器件，以及诸如 MEMS 或者光学器件等其他器件优先组装到一起，实现一定功能的单个标准封装件，从而形成一个系统或者子系统。
TS16949	指	国际标准化组织（ISO）于 2002 年 3 月公布了一项行业性的质量管理体系要求，它的全名是“质量管理体系—汽车行业生产件与相关服务件的组织实施 ISO9001:2008 的特殊要求”，英文为 ISO/TS16949，该标准高于 ISO9001。
ISO9001	指	ISO9001 是 ISO9000 族标准所包括的一组质量管理体系核心标准之一。ISO9000 族标准是国际标准化组织（ISO）在 1994 年提出的概念，是指“由 ISO/Tc176（国际标准化组织质量管理和质量保证技术委员会）制定的国际标准。ISO9001 用于证实组织具有提供满足顾客要求和适用法规要求的产品的能力，目的在于增进顾客满意。
SAP	指	SAP 为“System Applications and Products”的简称，是 SAP 公司的产品——企业管理解决方案的软件名称。SAP 公司作为全球领先的企业管理软件解决方案提供商，帮助各行业不同规模的企业实现卓越运营。
ERP	指	企业资源计划(Enterprise Resource Planning)，是 MRP II（企业制造资源计划）下一代的制造业系统和资源计划软件。除了 MRPII 已有的生产资源计划、制造、财务、销售、采购等功能外，还有质量管理，实验室管理，业务流程管理，产品数据管理，存货、分销与运输管理，人力资源管理和定期报告系统。
RoHS	指	RoHS 是由欧盟立法制定的一项强制性标准，它的全称是《关于限制在电子电器设备中使用某些有害成分的指令》(Restriction of Hazardous Substances)。该标准已于 2006 年 7 月 1 日开始正式实施，主要用于规范电子电气产品的材料及工艺标准，使之更加有利于人体健康及环境保护。该标准的目的在于消除电机电子产品中的铅、汞、镉、六价铬、多溴联苯和多溴二苯醚(注意:PBDE 正确的中文名称是指多溴二苯醚，多溴联苯醚是错误的说法)共 6 项物质，并重点规定了铅的含量不能超过 0.1%。
工业 4.0	指	工业 4.0 是由德国政府《德国 2020 高技术战略》中所提出的十大未来项目之一。该项目由德国联邦教育局及研究部和联邦经济技术部联合资助，投资预计达 2 亿欧元。旨在提升制造业的智能化水平，建立具有适应性、资源效率及基因工程学的智慧工厂，在商业流程及价值流程中整合客户及商业伙伴。其技术基础是网络实体系统及物联网。

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。

北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了无保留审计报告，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	是或否
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
技术研发风险	集成电路设计在国内尚属于成长中的新兴产业，技术创新及终端电子产品日新月异，各类技术更新换代很快，因此 IC 设计公司所需投入于新产品开发的研发费用金额较大。公司新产品的开发风险主要来自以下几个方面：（1）由于新产品的开发周期长，可能耗时半年至数年，在产品规划阶段，存在对市场需求判断失误的风险，可能导致公司产品定位错误；（2）存在对企业自身实力判断失误的风险，主要是技术开发能力的判断错误引起的，可能引发公司项目的突然中断；（3）在新产品上市销售阶段，存在因产品方案不够成熟等引起的市场开拓风险，这种风险可能导致产品销售迟滞，无法有效的回收成本，影响公司的后续开发。由于电子产品行业的新市场格局变动较大，而公司对新技术新产品的预期又往往着眼于未来两到三年乃至更长期的市场目标，因此对未来市场的准确预测存在一定的局限性，如果公司对相关技术和市场发展趋势判断失误，或新技术的市场接受度未如预期，将让公司面临收益无法达到预期的风险。
行业周期性风险	半导体行业本身有较大的周期性波动态势，公司的经营业绩及营业效益，可能会因为半导体行业本身周期性波动较大的

	特性，而产生较大的波动。
供应商风险	<p>公司专注于 IC 设计并自建封装测试线，将芯片制造、部分封装测试工序外包，符合 IC 产业垂直分工的特点，也符合近年来 IC 设计市场规模占 IC 整体产业价值比例逐渐增长的趋势，有利于公司提高 IC 设计水平、降低产品生产成本和扩大市场占有率。无晶圆厂运营模式，有利于公司提高 IC 设计水平、降低产品生产成本和扩大市场占有率，但是无晶圆厂运营模式中，芯片制造、封装和测试必须依托晶圆代工厂和封装测试厂。同时，晶圆是公司产品的主要原材料，由于晶圆加工对技术及资金规模的要求极高，合适的晶圆代工厂商选择范围有限，导致公司的晶圆代工厂较为集中。在 IC 生产旺季，可能会存在晶圆代工厂和封装测试厂产能饱和，不能保证公司产品及时供应的风险。此外，晶圆价格的变动对公司利润有一定影响，未来若晶圆代工和封装、测试费用的价格出现上涨，将对公司的经营业绩造成不利影响。2016 年，指纹传感器等芯片在手机行业大量应用，而指纹传感器芯片面积较大，占用了全球各大晶圆厂的产能，导致晶圆产能不足，价格上涨。</p>
存货跌价风险	<p>公司所属的集成电路行业，各类技术更新换代快，市场竞争激烈，存货存在跌价风险，若公司的研发不能及时跟上新技术变革的步伐、产品不能适应市场的变化，公司存货将面临跌价风险。2016 年计提存货跌价准备较 2015 年增加 139 万元，公司需通过组织产销研会议，梳理存货，采取措施降低并盘活库存，实现更多资金回笼，同时降低存货进一步跌价风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	上海南麟电子股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Natlinear Electronics Co., Ltd
证券简称	南麟电子
证券代码	831394
法定代表人	刘桂芝
注册地址	上海市张江高科技园区蔡伦路 103 号 1 幢 3 楼 A 室
办公地址	上海市张江高科技园区蔡伦路 103 号 1 幢 3 楼 A 室
主办券商	国金证券
主办券商办公地址	四川省成都市青羊区东城根上街 95 号
会计师事务所	北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	沈富明、朱丽虹
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西直门北大街甲 43 号金运大厦 B 座 13 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	何云
电话	021-50275851
传真	021-50275852
电子邮箱	heyun@ln-ic.com
公司网址	www.natlinear.com
联系地址及邮政编码	上海市张江高科技园区蔡伦路 103 号 1 幢 3 楼 A 室（邮政编码：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	公司董事会办公室

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	2014-12-25
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	计算机、通信和其他电子设备制造业
主要产品与服务项目	模拟与数模混合类集成电路的设计与研究，为客户提供高效，稳定的集成电路产品。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	12,675,900
做市商数量	-
控股股东	刘桂芝
实际控制人	刘桂芝

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
----	----	----------

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

企业法人营业执照注册号	310115000828835	否
税务登记证号码	310115761199990	否
组织机构代码	76119999-0	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	70,952,047.67	58,486,962.17	21.31%
毛利率%	42.80%	43.31%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,948,482.99	5,630,167.26	41.18%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,387,038.68	5,227,271.92	41.32%
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）	17.03%	13.07%	-
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）	15.92%	12.14%	-
基本每股收益	0.63	0.44	43.18%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	96,009,528.12	69,818,452.37	37.51%
负债总计	40,031,213.69	26,697,692.17	49.94%
归属于挂牌公司股东的净资产	55,978,314.43	43,120,760.20	29.82%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.02	3.40	18.24%
资产负债率%（母公司）	40.84%	40.69%	-
资产负债率%（合并）	41.70%	38.24%	-
流动比率	1.82	1.85	-
利息保障倍数	29.32	18.18	-

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	1,931,106.41	11,079,734.51	-
应收账款周转率	5.68	6.03	-
存货周转率	1.78	1.60	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	37.51%	8.93%	-
营业收入增长率%	21.31%	22.79%	-
净利润增长率%	41.18%	68.81%	-

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	12,675,900	12,675,900	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	682,227.54
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,317.73
非经常性损益合计	680,909.81
所得税影响数	119,465.50
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	561,444.31

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司主要从事电子元器件、集成电路及产品的研发、设计、生产、销售及相关技术服务。根据上市公司行业分类指引（2012 年修订）公司属于 C39 计算机、通信和其他电子设备制造业；根据国民经济行业分类（GB/T 4754-2011）公司属于 C3963 单片集成电路、混合式集成电路的制造业。

公司具有典型的“轻资产”特征，销售收入增长不与固定资产投资成线性比例，其盈利核心要素是通过将知识、技术、人力资本创新性地转化为符合各类市场需求的电源管理集成电路，通过外包或自主加工的方式，获得所需的成品电路；同时，以自行设计的集成电路为核心，向客户提供合适的电源解决方案，取得客户系统方案的认可，从而实现向客户销售成品集成电路，并通过销售收入与成本总和之差，实现公司盈利与资金回笼。

公司作为 IC 设计公司，主要负责芯片产品的定义和方案数据设计，另有一条自有封测生产线，采用‘轻加工’（Fab-lite）的生产模式。根据产品的情况，确定选择外包封装和自主封装两种模式。公司一般将价格竞争激烈、通过自主封装可获得成本优势的产品自主封装，同时公司也注重封装技术的研发，如 3D 堆叠封装和 SIP 封装等。公司销售模式与行业内的其他公司一样，采取以通过经销商销售为主，直销为辅的销售模式，不存在对经销商的重大依赖。

公司产品主要为混合类的器件，既包括数字电路与模拟电路的混合，亦包括控制芯片与功率器件的混合，通过不同工艺或者不同功能的集成电路之间的整合，从而提高产品附加值，降低客户应用的复杂程度。

公司与主要经销商之间实行在销售代理协议框架基础上的订单销售。此外，还有部分的销售通过公司直销，公司直销模式主要目的是为公司市场部和设计部提供第一手的市场信息。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

年度内变化统计：

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

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

2016 年，公司克服了宏观经济环境持续不利的影 响，集中力量在研发、质量和管理上，并扩充了自建封测线的产能，同时实现了车业集成电路销量的大幅增长。实现经营业绩的快速增长，出色完成了 2016 年经营计划。

1、营业收入和净利润快速增长

公司 2016 年实现集成电路销售发货数量 5.3 亿只，2016 年营业收入 70,952,047.67 元，较 2015 年 58,486,962.17 元，增长 21.31%，2016 年净利润 7,948,482.99 元，较 2015 年 5,630,167.26 元，增长 41.18%。2016 年我司车业类集成电路销售量大幅上升，销售收入占到总销售收入的 23%，成为营业收入和利润新的增长点，推动营业收入和净利润快速增长。

2、毛利率有所下降

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

公司 2016 年毛利率 42.80%，较 2015 年 43.31%略有下降，主要因为近期晶圆、铜材等主要原材料的产能紧张及价格上涨，以及其他辅助材料价格上涨和运输、包装等的价格上升，导致生产成本上升。

3、销售费用增长、管理费用增长

公司 2016 年销售费用 2,703,115.22 元，较 2015 年 2,076,710.32 元，增长率为 30.16%，高于营业收入 21.31%的增幅。主要因为公司销售绩效管理上将工资与福利与业绩挂钩，工资与福利大幅增加。公司 2016 年管理费用 17,950,009.88 元，较 2015 年 16,072,613.03 元，增长 11.68%。2016 年管理费用增加，主要因为 2016 年度公司全员推进绩效考核，营业收入和净利润超越预期，员工人数由 92 人增加至 128 人，从而增加工资与福利费用。为了提高员工专业技能，公司 2016 年较上年同期增加了培训费 152,975.00 元。

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	70,952,047.67	21.31%	-	58,486,962.17	22.79%	-
营业成本	40,584,913.08	22.41%	57.20%	33,154,797.77	29.68%	56.69%
毛利率	42.80%	-	-	43.31%	-	-
管理费用	17,950,009.88	11.68%	25.30%	16,072,613.03	-10.37%	27.48%
销售费用	2,703,115.22	30.16%	3.81%	2,076,710.32	5.76%	3.55%
财务费用	281,517.76	-30.87%	0.40%	407,206.33	72.42%	0.70%
营业利润	7,291,494.63	10.62%	10.28%	6,591,458.76	566.29%	11.27%
营业外收入	683,658.04	52.23%	0.96%	449,100.00	-82.75%	0.77%
营业外支出	2,748.23	-94.05%	0.00%	46,204.66	-9.71%	0.08%
净利润	7,948,482.99	41.18%	11.20%	5,630,167.26	68.81%	9.63%

项目重大变动原因：

1、营业成本

2016 年公司营业成本为 40,584,913.08 元，较上年同期增长 22.41%，主要原因是公司 2016 年营业收入 70,952,047.67 元，较上年同期增长了 21.31%，导致成本亦相应增加。

2、销售费用

2016 年公司销售费用 2,703,115.22 元，较上年同期增长 30.16%，主要原因是公司 2016 年销售部工资及福利与营业收入挂钩。因营业收入增长，工资与福利较上一年度增加 402,310.48 元；另外，2016 年度公司参与展会，业务宣传费较上一年度增加 79,700.00 元。

3、财务费用

2016 年公司财务费用为 281,517.76 元，较上年同期减少 30.87%，主要原因是 2016 年度汇兑损益下降 158,640.87 元。

4、营业外收入

2016 年公司营业外收入为 683,658.04 元，较上年同期增加 52.23%，主要原因是 2016 年政府补助利得较上年同期增加 255,127.54 元。

5、营业外支出

2016 年公司营业外支出为 2,748.23 元，较上年同期减少 94.05%，主要原因是 2016 年基本没有营业外支出，较 2015 年营业外支出减少了 43,456.43 元。

(2) 收入构成

单位：元

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

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	70,952,047.67	40,584,913.08	58,486,962.17	33,154,797.77
其他业务收入	-	-	-	-
合计	70,952,047.67	40,584,913.08	58,486,962.17	33,154,797.77

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%
集成电路	69,220,421.74	97.56%	56,955,730.71	97.38%
功率晶体管	1,731,625.93	2.44%	1,531,231.46	2.62%

收入构成变动的的原因：

报告期内，集成电路产品和功率晶体管产品收入构成同上期基本持平，功率晶体管产品占营业收入比例持续下降，是因为公司逐步将部分功率晶体管与集成电路以 SIP 封装集成在一个产品内，归于集成电路产品销售，从而降低客户应用方案的元器件数及复杂度，提高产品竞争力和附加值。

(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	1,931,106.41	11,079,734.51
投资活动产生的现金流量净额	-7,715,891.55	-3,975,902.22
筹资活动产生的现金流量净额	11,262,871.96	-2,602,401.81

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额为 193.11 万元，同比减少 914.86 万元，减少 82.57%，主要原因为期间费用及其他往来款事项较去年增加。

2、投资活动产生的现金流量净额为-771.59 万元，同比减少 374.00 万元，减少 94.06%，主要原因为本期固定资产投资增加 120.30 万元，且未有与投资活动有关的现金流入。

3、筹资活动产生的现金流量净额为 1,126.28 万元，同比增加 1,386.52 万元，增加 532.78%，主要原因为：（1）公司吸收投资款 1,000.00 万元；（2）取得短期借款较同期增加了 809.00 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	第一大客户	8,712,186.41	12.28%	否
2	第二大客户	3,235,746.18	4.56%	否
3	第三大客户	3,225,177.16	4.55%	否
4	第四大客户	3,180,996.45	4.48%	否
5	第五大客户	2,925,394.43	4.12%	否
	合计	21,279,500.63	29.99%	-

(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	第一大供应商	17,887,794.10	34.01%	否
2	第二大供应商	4,490,733.71	8.54%	否
3	第三大供应商	4,030,534.18	7.66%	否
4	第四大供应商	2,695,343.62	5.13%	否
5	第五大供应商	1,822,683.91	3.47%	否

合计	30,927,089.52	58.81%	-
----	---------------	--------	---

(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	10,511,853.18	9,701,289.68
研发投入占营业收入的比例	14.82%	16.59%

专利情况:

项目	数量
公司拥有的专利数量	15
公司拥有的发明专利数量	2

研发情况:

公司 2016 年研发上继续加大资金和人力投入, 研发费用从 2015 年的 9,701,289.68 元, 增加到 2016 年的 10,511,853.18 元, 研发项目经理增加 2 人, 研发新项目 14 个, 其中当年成功项目 7 个, 如: 600V 浮地模式降压控制器、锂电池线性充电芯片、高 PSR 线性稳压器、600V 半桥驱动芯片等。截止 2016 年底, 当年总的成功项目个数为 16 个, 其余 9 个为往年的跨年项目。

由于集成电路设计和工艺复杂, 从研发投入到有经济效益产出的周期较长, 紧抓研发进度, 缩短研发周期可以加快产品投放市场, 促进企业现金流流通, 降低企业经营风险。

2、资产负债结构分析

单位: 元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	21,161,279.34	36.03%	22.04%	15,556,104.12	113.40%	22.28%	-0.08%
应收账款	14,450,536.57	36.60%	15.05%	10,532,533.37	41.71%	15.09%	0.01%
存货	26,686,006.88	38.21%	27.80%	19,024,849.76	-14.89%	27.25%	0.34%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	21,246,298.22	14.57%	22.13%	18,544,217.30	-7.22%	26.56%	-4.27%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	16,090,000.00	168.17%	16.76%	6,000,000.00	15.38%	8.59%	8.29%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	96,009,528.12	37.51%	-	69,818,452.37	8.93%	-	-

资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金

报告期末, 公司货币资金为 21,161,279.34 元, 较上年同期增长 36.03%。主要原因是较上年同期增加了股票发行认购款 10,000,000.00 元。

2、应收帐款

报告期末, 公司应收帐款为 14,450,536.57 元, 较上年增长 36.60%。主要原因是公司 2016 年销售增长, 营业收入较去年同期增加了 12,465,085.50 元, 增长 21.31%, 导致应收账款相应增加。

3、存货

报告期末, 公司存货为 26,686,006.88 元, 较上年增长 38.21%。主要原因是公司 2016 年销售增长, 营业收入较去年同期增加了 12,465,085.50 元, 增长 21.31%, 而公司的生产计划主要根据销售数量和订单情况进行提前库存备货, 导致存货相应增加。

4、短期借款

报告期末，公司短期借款为 16,090,000.00 元，较上年增长 168.17%。主要原因是公司 2016 年因销售增长，需要增加流动资金和设备采购，因此从银行及合作伙伴处取得短期借款，有助于缓解公司流动资金的短缺、促进公司业务的发展。

2016 年度公司资产负债率为 40.84%，低于 50%。公司认为，资产与负债的结构比较稳定，企业资产的质量优良，负债对企业现金流的影响可控。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

1、无锡麟力科技有限公司是南麟电子的全资子公司，主要负责集成电路设计与封测制造业务。2016 年营业收入为 53,549,041.72 元，净利润为 1,983,093.62 元。

2、无锡矽林威电子有限公司是南麟电子的全资子公司，主要负责集成电路设计、原材料采购、封测制造业务。2016 年营业收入为 9,538,321.35 元，净利润为 283,695.56 元。

3、深圳市善点微电子有限公司是南麟电子的全资子公司，主要负责国内客户的技术支持工作和产品销售工作。2016 年营业收入为 11,620,653.49 元，净利润为 6,356.94 元。

4、矽林（香港）电子有限公司是南麟电子的全资子公司，主要负责国外客户的技术支持工作和产品销售工作。2016 年营业收入为 761,078.61 港币，净利润为-133,891.74 港币。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司使用部分闲置资金购买理财产品，投资品种为银行发行的保本收益型理财产品。购买理财产品是由于银行发行的保本收益型理财产品利率高于同期银行活期存款利率，在保障公司日常经营、项目建设等资金需求，并有效控制风险的前提下，使用部分闲置的资金购买保本收益型理财产品，可以提高公司闲置资金使用效率，提高公司整体收益，符合全体股东的利益。

根据公司 2015 年年度股东大会审议通过的《关于授权公司使用闲置资金购买理财产品的议案》，公司可在不超过 1,500 万元（含 1,500 万元）的限额内使用闲置资金购买短期保本收益型理财产品，在上述额度内，资金可滚动使用。详见 2016 年 4 月 26 日在全国中小企业股份系统指定信息平台（www.neeq.com.cn）上发布的《关于使用闲置资金购买理财产品的公告》（2016-012）。

经核查，公司报告期内购买理财产品共 17 次，累计余额最大值为 6,930,000.00 元，单笔最大为 2,000,000.00 元，以上理财产品购买行为均严格按照股东大会审议通过的议案要求进行。

(三) 外部环境的分析

1、国家相关产业政策的长期支持

国家对集成电路发展的政策支持是连续的。集成电路行业已越来越成为国家重要的支柱产业。根据国家制定的《集成电路产业“十二五”发展纲要》，政府从财税、投融资、研究开发、进出口、人才、市场等各个方面全面支持集成电路产业的发展，2014 年 6 月国务院发布了《国家集成电路产业发展推进纲要》，将集成电路产业发展上升为国家战略，由国务院成立国家集成电路产业发展领导小组，设立了 1,200 亿规模的产业基金，推动行业发展，为整个行业带来了前所未有的大发展机遇。《国家集成电路产业发展推进纲要》指出，到 2020 年，我国半导体产业年增长率不低于 20%，同时，《中国制造 2025》明确提出，2020 年我国芯片自给率要达到 40%，2025 年要达到 50%。而工信部提出的相关实施方案则更是提出了新的目标：10 年内力争实现 70% 芯片自主保障且部分达到国际领先水平。

2、周期波动对公司的影响

受芯片发展规律的影响，IC 行业具有技术呈周期性发展和市场呈周期性波动的特点。半导体产品主要应用于各类电子终端产品，如 PC、手机、平板、移动电源等，这类产品大部分属于可选消费品，消费需求弹性较大。因此，半导体产业也随着宏观经济的波动而波动，且波动幅度要大很多。半导体行业本身有较大的周期性波动态势，公司的经营业绩会因为整体半导体市场的周期性波动，而产生一定的影响。公司需要积极瞄准市场前沿，以产品多样化抵消这部分影响，比如：公司主流产品以属于消费类电子周边 IC 为主；同时，在国家大力推广新能源的政策号召下，公司 2016 在车业类电子 IC 上继续形成

可观销售，取得可喜成绩。

3、行业竞争程度

同国际上比较，与封装业和制造业主要被外资企业主导不同，我国大陆设计行业的前十名企业均为本土企业。这与芯片设计产业的知识技术密集型特点有较大关系。从国内来看，我国 IC 设计产业市场集中度相对较低。从业态来看，IC 设计产业具有技术密集和资本密集的属性，行业发展趋势有利于强者恒强。中国大陆地区 IC 设计行业市场集中度偏低的情况反映出国内 IC 设计企业的力量弱小，缺乏能够独立做大做强的领军企业。

目前，IC 设计产业呈现由发达国家向中国产业转移的格局，中国的 IC 设计产业正处于上升期。从进口 IC 的产品结构来看，每年进口的 IC 中有相当一部分属于中低端产品。国内 IC 设计企业有相当大的替代市场空间可以去挖掘。目前我国 IC 设计企业技术水平整体仍较落后于国际先进水平，欧美、日本等半导体厂商仍占据高端市场的主力地位，台湾厂商和本土厂商在中低端应用市场具有一定价格优势，但由于国内 IC 设计行业大多规模较小，同质化严重，创新意识不足，因此在中低端市场内竞争较为激烈。

4、已知趋势

随着国内技术水平的不断提升，国际 IC 公司的份额不断被挤压，它们将更多的通过相互合并，来减缓市场份额被侵蚀的速度。而国内 IC 公司一方面依托技术发展，更快捷的市场反应不断扩大市场份额，同时，随着市场的快速发展，并购、整合也将是国内 IC 设计企业的主旋律，2016 年是中国 IC 产业快速发展年。

2016 年指纹传感芯片在智能手机上大量应用，而其具有数量巨大、单片面积大等特点，耗用大量晶圆，导致全球晶圆产能被严重占满。因此，2016 年以及未来几年，对于晶圆产能资源的把控，成为各大集成电路公司迫在眉睫的问题。公司也通过加强采购计划性、通过关联担保抵押换取产能保证、积极开拓供应商资源等诸多方式，保证晶圆采购稳定。

5、重大事件

报告期内，行业内未发生对公司未来发展战略或经营计划有重大影响的重大的事件。

（四）竞争优势分析

1、人才和技术优势

IC 设计行业是知识密集型行业，企业发展的最关键因素是人才。公司管理团队拥有丰富的研发、生产、销售及管理经验。同时，经过多年的发展形成了一支专业的研发人才队伍，公司董事长刘桂芝具有 28 年半导体行业经验，其他核心骨干均为拥有 10 多年实践经验的专业人员，核心研发人员基本都在公司持有股份，队伍稳定。优秀的专业人才为公司未来发展奠定了坚实的基础。公司主要产品所采用的核心技术均为自主研发，截止到报告期末，公司拥有发明专利 2 份，实用新型专利 13 份，集成电路布图登记 79 份，以及“南麟”和“LN”图形商标，并应用于现有产品。

2、自建封装测试线的生产模式

相对于其他 IC 设计公司将封装测试工序完全外包的生产模式，公司近年打造了自有的封装测试生产线，将部分销量较大但利润较低的产品自行封装测试。通过这一生产方式，保证了产品工艺的稳定性和高良率，为公司产品的稳定生产和及时供货提供了保障，在和同类公司的产品竞争时获得了竞争优势。同时公司也注重封装技术的研发，如 3D 堆叠封装和 SIP 封装等，从而提高产品的毛利率和附加值。

公司建立了内部实验室，可进行产品验证、可靠性试验、老化试验和失效分析等，为研发部门和生产部门提供了极为便利的实验分析条件，有效缩短了公司研发周期，保证了分析的可靠性和时效性。

自主封装的产品年平均成品测试良率从 2015 年的 96.57% 上升到 2016 年的 97.23%，达到行业先进水平。

3、严格的质量管控体系

与行业中同类规模的 IC 设计公司不同，公司选择 TS16949 作为质量体系进行贯彻。公司自主建立了可靠性实验室，通过例行试验管控、工程批产品管控、量产产品管控、库存品管控等一系列质量管控

体系，配合公司研发和销售流程，提高公司产品质量，提升生产效率，提升产品的成本优势。公司有完善的质量成本控制体系，且于 2014 年 6 月获得 TS16949 符合性证书和 ISO9001 证书。

4、健全的 ERP 系统

与行业中同类规模的 IC 设计公司不同，公司选择 SAP 公司的产品，作为公司的 ERP 软件，将进销存系统与财务系统有机统一在同一平台。实现数据的实时化、可视化、全面化，并通过对于不同操作人员的权限控制，实现数据的有效获取和安全性。并通过报表和看板，实现实时数据的可视化。公司利用 ERP 系统进一步完善账龄管理和客户授信额度管理，利用 ERP 工具对应收账款进行有效管控。

5、地缘优势

公司研发和生产部门地处长江三角洲的核心地带上海和无锡，也是集成电路产业研发、制造的重点区域，周边配套产业链完备，公司和这些上下游的芯片制造、测试、封装等厂家密切合作，构成了一种共生的合作关系。公司市场和销售部门地处深圳和香港，是集成电路产业销售、应用的重点区域，公司可以获得最前沿的市场动向，也可以稳固大量的客户或潜在客户群。

6、产业基金的青睐

2016 年 12 月 2 日，公司在全国中小企业股份转让系统平台发布股票发行方案公告，引进大唐电信投资有限公司作为公司的战略投资者。大唐电信的进驻，有利于公司行业形象提升和产业资源互补。

（五）持续经营评价

公司主营业务为电源管理类电子元器件、集成电路及产品的研发、设计、生产、销售及相关技术服务，电源管理 IC 产品是各种电子设备必不可缺的组成部分，其功能性的需求将伴随着各种电子产品和设备持续地存在下去，仅会在具体的指标和功能组合上不断地演进和变化，许多基础功能的 IC 产品已经延续了数十年的生命期。

公司 2016 年度、2015 年度、2014 年度在报告期内主营业务收入分别为 7,095 万元、5,849 万元、4,763 万元，主营业务收入占经营性业务收入的比例均为 100%。公司业务明确，具有持续经营能力。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持了良好的公司独立自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康发展；管理层、核心技术人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。不存在对公司持续经营能力产生重大影响的事件。

（六）扶贫与社会责任

1、对员工的责任：公司提供有竞争力的工资与福利，并致力于打造“幸福大家庭”的企业文化，也积极鼓励和引导员工自主创业，自我实现价值。公司鼓励员工积极参与内部和外部组织的培训，并建立了报销员工学历学位教育和专业培训费用的制度并严格参照执行。公司关心员工身心健康，组织对因家属患病导致家庭困难的员工进行捐助，积极开展各项有益于公司、社会、家庭的员工活动，为社会稳定、健康、发挥有限的力量。

2、对客户的责任：公司致力于“赋晶石以智慧”，努力为客户创造具有性价比的产品，公司以 ISO9001 和 TS16949 质量体系为准绳，严抓产品质量，做到“万无一失”，在质量、成本、交期、服务方面致力于给客户提供最佳体验，完成所有的合同义务，诚信经营，合法经营。

3、对社会的责任：公司在遵纪守法方面作出表率，遵守各项法律法规，包括环境保护法、消防法、消费者权益法和劳动保护法，积极参与园区组织的消防演习，增强公司员工的防灾意识和救灾技能。公司多次向社会组织捐赠，用于“扶贫济困、助学助残”等社会公益慈善事业，为构建和谐社会作贡献。

4、对国家的责任：公司为国家经济的快速稳定发展发挥自己应有的作用。我们的责任就是提高效率 and 人均产值，尽可能的扩大销售，降低成本，正确决策，保证利益相关者的合法权益。2016 年公司遵守各项法律法规，照章纳税。公司致力于加速产品技术升级和产业结构的优化，大力发展高科技产品和智能化工厂，增强企业创新驱动能力和吸纳就业的能力。

5、对人类的责任：公司坚持可持续发展道路，产品生产上严格按照 RoHS 指令规范电子电气产品的材料及工艺标准，限制有害成分，在集成电路制造材料选择上，不惜增加成本使用无卤（Halogen Free）

材料，致力于保障人体健康及环境保护，造福子孙后代。

二、未来展望

（一）行业发展趋势

根据国家制定的《集成电路产业“十二五”发展纲要》，政府从财税、投融资、研究开发、进出口、人才、市场等各个方面全面支持集成电路产业的发展，2014 年 6 月国务院发布了《国家集成电路产业发展推进纲要》，将集成电路产业发展上升为国家战略，由国务院成立国家集成电路产业发展领导小组，设立了 1,200 亿规模的产业基金，并已出台，有望增加至 1,500 亿元，超出过去近 10 年整个 IC 产业的政府投入，产业基金将推动行业发展，为整个行业带来了前所未有的大发展机遇。

在国家产业投资基金成立并发力的同时，全国各省市也已着手规划本地区扶持政策，北京、天津、上海、山东、四川、安徽、甘肃等地都已明确集成电路产业发展政策，其中上海拟设立总体规模为 100 亿的集成电路信息产业基金。

（二）公司发展战略

在“以市场为龙头，以研发为核心，制造配合研发守市场”的总基调下，公司将继续提高和完善自主封装测试水平，加大资本投入。目前自主封装的产品主要是低利润率的成本竞争型产品，公司将逐步通过研发升级，开发高附加值，精细化的 IC 产品，并充分发挥自主封装的时间及质量控制优势，逐步将自主封装线用于生产高利润率的产品，提升公司竞争力。公司将继续完善和升级可靠性实验室，提高对试验品、批量品、量产品、库存品的质量管控水平，逐步取得国家级、国际级的各项资质。通过提升质量管控水平，带动公司研发，生产，销售等条线的提升，降低成本，增加利润。公司将在创新研发中高端产品的基础上，继续完善代理销售渠道，加大与行业中具有较强实力的代理商的合作，缩短公司账期，提高资金周转率。

公司电源管理类产品其应用上体现出小批量、多样化、低功耗、大功率等差异化特色，公司认为这对于设计企业既是机遇也是挑战。公司建立符合集成电路产业的“快速反应模式”，通过自主晶圆测试，自主封装测试，自主可靠性试验，保证产品质量的一致性，稳定性，交付及时性。同时，新能源配套的集成电路产品，如汽车 LED 车灯智能控制、直流电动机驱动等，其应用产品体现出高电压、大功率、大电流、长寿命等特点，国内芯片制造工艺和功率模组封装工艺也在逐步成熟的过程中，公司将加大此类产品的研发投入。

2017 年，公司规划扩建封测净化车间，进行产能升级与新的封装技术的设备采购，公司将对现有 ERP 软件 SAP 进行技术升级，更好地将钱流、物流、信息流进行系统化管理，并在 ERP 基础上实现制造设备的联网与自动化管理，全面建设工业 4.0 信息化工厂。

（三）经营计划或目标

公司计划 2017 年全年实现集成电路发货数量 7.5 亿只、含税销售收入 12,000 万元、净利润 1,200 万元。

公司经营计划涉及的投资资金的来源主要通过股权融资、自筹资金和银行贷款，股权融资与自筹资金不涉及资金使用成本，银行贷款的资金成本约为年利率 5%到 8%之间。

为实现以上经营计划，公司 2016 年股票发行共募集资金 1,000 万元，对子公司无锡麟力科技有限公司增资，用于采购设备、补充流动资金。公司 2017 年预计融资 2,000 万元至 3,000 万元，用于 SOT 产能升级、新型封装的设备采购、工业 4.0 信息化工厂建设，产业链上下游参股投资等。

该经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，投资者需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

无

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、技术研发风险

技术研发风险主要体现在对市场需求判断失误的风险和对企业自身实力判断失误的风险。

应对措施：针对以上风险，公司要求市场部首先进行充分调研，并提交完备的市场调研报告，然后在此基础上依据 TS16949 体系的要求，成立 APQP（产品质量先期策划与控制计划）多功能小组进行项目立项，研发启动前充分做好 DFMEA（设计阶段的潜在失效模式分析）和 PFMEA（制造阶段的潜在失效模式分析），并做好控制计划。

2、行业周期性风险

半导体行业本身有较大的周期性波动态势，公司的经营业绩及营业效益，可能会因为半导体行业本身周期性波动较大的特性，而产生较大的波动。

应对措施：公司战略上充分利用淡旺季周期性规律，利用淡季集中采购降低成本、加强研发、加强设备维护，旺季重点加强产品制造、加强服务，保障供货。

3、供应商风险

无晶圆厂运营模式中，芯片制造、封装和测试必须依托晶圆代工厂和封装测试厂。同时，晶圆是公司产品的主要原材料，由于晶圆加工对技术及资金规模的要求极高，合适的晶圆代工厂商选择范围有限，导致公司的晶圆代工厂较为集中。在 IC 生产旺季，可能会存在晶圆代工厂和封装测试厂产能饱和，不能保证公司产品及时供应的风险。2016 年，指纹传感器等芯片在手机行业大量应用，而指纹传感器芯片面积较大，占用了全球各大晶圆厂的产能，导致晶圆产能不足，价格上涨。

应对措施：公司通过周密制定晶圆采购计划，保证晶圆供应，并通过产能保证金及关联担保抵押等方式，从供应商处获得足够产能。同时，公司为了降低晶圆供应商依赖风险，积极寻求更多代工厂。

4、存货跌价风险

公司所属的集成电路行业，各类技术更新换代快，市场竞争激烈，存货存在跌价风险，若公司的研发不能及时跟上新技术变革的步伐、产品不能适应市场的变化，公司存货将面临跌价风险。

应对措施：公司通过组织产销研会议，梳理存货，采取措施降低并盘活库存，实现更多资金回笼，同时降低存货进一步跌价风险。

（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：	无保留
董事会就非标准审计意见的说明：-	

（二）关键事项审计说明：

-

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	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	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
刘桂芝、万元姣、无锡麟力科技有限公司、无锡矽林威电子有限公司	2016年2月25日，刘桂芝、万元姣为公司贷款担保与宁波银行股份有限公司上海静安支行签订最高额保证合同，编号：07006BY20168006，合同标的为10,000,000.00元。无锡麟力科技有限公司为公司贷款担保与宁波银行股份有限公司上海静安支行签订最高额保证合同，编号：07006BY20168007，合同标的为10,000,000.00元。无锡矽林威电子有限公司为公司贷款担保与宁波银行股份有限公司上海静安支行签订最高额保证合同，编号：07006BY20168005，合同标的为10,000,000.00元。合同项下被担保的主债权至2022年12月31日止。	10,000,000.00	是
刘桂芝、万元姣、无锡麟力科技有限公司	2016年6月7日，刘桂芝、万元姣、无锡麟力科技有限公司为公司贷款担保与南京银行股份有限公司上海	8,000,000.00	是

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
	分行分别签订最高额保证合同，合同编号分别为 Ec1003341606080026、Ec1003341606080028、Ec1003341606080027。合同项下被担保的主债权期间均为自 2016 年 6 月 7 日起至 2017 年 6 月 7 日起止，合同标的均为 8,000,000.00 元。合同项下被担保的主债权至 2017 年 11 月 2 日止。		
刘桂芝	2016 年 11 月 10 日、2016 年 12 月 16 日，刘桂芝为公司借款担保与上海银行股份有限公司浦东分行签订《借款保证合同》，合同编号分别为 DB20116085302、DB20116085401。合同项下被担保的主债权期间为自 2016 年 11 月 10 日起至 2017 年 11 月 10 日起止，合同标的合计为 3,000,000.00 元。	3,000,000.00	是
刘桂芝、万元姣、无锡麟力科技有限公司、无锡矽林威电子有限公司	2016 年 12 月 30 日，无锡麟力科技有限公司和无锡矽林威电子有限公司为公司贷款担保与上海农商银行张江科技支行签订保证合同，编号：31440164070511（A），合同标的为 2,000,000.00 元。刘桂芝和万元姣为公司借款担保与上海农商银行张江科技支行签订个人保证担保函，编号：31440164290511，合同标的为 2,000,000.00 元。2016 年 12 月 30 日，刘桂芝、万元姣、无锡麟力科技有限公司、无锡矽林威电子有限公司为公司借款担保与上海创业接力融资担保有限公司签订保证反担保合同，编号为 QD2017-4002A；公司与上海创业接力融资担保有限公司签订应收帐款质押反担保合同，编号为 QD2017-4002C。合同标的分别为 2,000,000.00 元。	2,000,000.00	是
刘桂芝	2016 年 6 月 15 日公司与无锡新洁能股份有限公司签署《借款和代工战略合作协议》，向其借款人民币 500 万元整，借款期限为 2016 年 6 月 15 日	5,000,000.00	是

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
	至 2017 年 6 月 14 日, 按 3.00% 的年利率计算利息。上述 500 万借款公司用名下指定的封装设备按净值且无锡新洁能股份有限公司为第一顺位进行质押作为资金担保, 若质押的封装设备的净值不足 500 万元时, 需刘桂芝个人财产作为连带责任担保。资金用途为筹建封装生产线购买封装关键设备。合同项下被担保的主债权至 2017 年 6 月 14 日止。		
刘桂芝	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日, 公司共累计归还刘桂芝 2,000,000.00 元, 2016 年 12 月 31 日公司向关联方刘桂芝借款余额为 3,650,000.00 元。	3,650,000.00	是
深圳市诺泰自动化设备有限公司	2016 年 9 月 17 日, 本公司与诺泰签订《设备买卖合同》, 合同编号: Nth20160917, 合同标的为 SOP8 转塔式测试分选编带机 1 台。	450,000.00	否
深圳市诺泰自动化设备有限公司	2016 年 11 月 14 日, 本公司与诺泰签订《设备买卖合同》, 合同编号: Nth20161114, 合同标的为 SOP8 转塔式测试分选编带机 1 台。	450,000.00	否
总计	-	32,550,000.00	-

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:

(一) 必要性、持续性和真实意图 上述关联交易的发生有助于公司从银行或大股东取得借款, 临时补充公司流动资金; 以及有助于公司采购相关集成电路生产设备, 是公司日常经营所需, 是合理、必要和真实的。

(二) 本次关联交易对公司的影响 上述关联交易的发生有助于公司从银行取得借款以及采购相关集成电路生产设备, 缓解公司流动资金的短缺、提高公司的制造产能, 促进公司业务的发展。

注:

(1) 上海创业接力融资担保有限公司系为南麟电子银行贷款提供担保, 同时要求公司实际控制人、子公司等关联方提供反担保, 故将关联方向上海创业接力融资担保有限公司提供的担保列示为关联交易。

(2) 2016 年 8 月 8 日, 上海矽麟投资管理中心(有限合伙)和刘桂芝完成对深圳市诺泰自动化设备有限公司合计 65% 股权的收购。上海矽麟投资管理中心(有限合伙)和刘桂芝均是本公司的股东。因此, 自 2016 年 8 月 8 日起, 深圳市诺泰自动化设备有限公司成为公司关联方。2016 年 9 月 17 日, 本公司与诺泰签订《设备买卖合同》, 合同编号: Nth20160917, 合同标的为 SOP8 转塔式测试分选编带机 1 台。2016 年 11 月 14 日, 本公司与诺泰签订《设备买卖合同》, 合同编号: Nth20161114, 合同标的为 SOP8 转塔式测试分选编带机 1 台。公司追认上述两笔交易构成关联交易。

上述事项发生时未及时履行审议程序及通知主办券商进行公告。公司于 2017 年 3 月 28 日召开第一届董事会第二十次会议, 对上述偶发性关联交易进行追认并审议通过, 同时提交 2016 年年度股东大会审议。

(二) 承诺事项的履行情况

持有公司 5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。

持有公司 5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员签署了《关于规范关联交易的承诺函》、《避免占用资金承诺函》的书面承诺。

公司高级管理人员签署了《关于独立性的书面声明》，承诺“1、在公司任职的同时不在股东单位担任除董事、监事以外的职务；2、公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，不受股东单位影响。3、在公司领取薪酬，同时不在股东单位领取薪酬。”

经自查、上述人员均未违反所作出的承诺。

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	4,376,400	34.53%	246,525	4,622,925	36.47%
	其中：控股股东、实际控制人	1,525,000	12.03%	-982,000	543,000	4.30%
	董事、监事、高管	2,766,500	21.82%	-2,258,175	508,325	4.01%
	核心员工	100,000	0.80%	-	100,000	0.80%
有限售条件股份	有限售股份总数	8,299,500	65.47%	-246,525	8,052,975	63.53%
	其中：控股股东、实际控制人	4,575,000	36.09%	-	4,575,000	36.09%
	董事、监事、高管	3,724,500	29.38%	-246,525	3,477,975	27.44%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		12,675,900	-	0	12,675,900	-
普通股股东人数		16				

(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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	刘桂芝	6,100,000	-982,000	5,118,000	40.38%	4,575,000	543,000
2	上海矽麟投资管理中心（有限合伙）	-	1,259,400	1,259,400	9.94%	-	1,259,400
3	吴国平	1,604,400	-360,000	1,244,400	9.82%	1,203,300	41,100
4	万元姣	558,400	336,600	895,000	7.06%	-	895,000
5	吴春达	767,100	-76,000	691,100	5.45%	575,325	115,775
6	刘检生	712,300	-71,000	641,300	5.06%	534,255	107,075
7	蒋小强	514,100	-52,000	462,100	3.65%	385,575	76,525
8	黄年亚	510,000	-51,000	459,000	3.62%	382,500	76,500
9	周尧	265,500	173,000	438,500	3.46%	-	438,500
10	班福奎	446,700	-56,000	390,700	3.08%	-	390,700

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

合计	11,478,500	121,000	11,599,500	91.52%	7,655,955	3,943,575
----	------------	---------	------------	--------	-----------	-----------

前十名股东间相互关系说明：

1、刘桂芝与万元姣系夫妻关系，刘桂芝与刘检生系堂兄弟关系。

2、上海矽麟投资管理中心（有限合伙）是由公司挂牌时的 15 名发起人股东共同设立的投资平台，成立于 2016 年 1 月 4 日。前十大股东中的刘桂芝、吴国平、万元姣、吴春达、刘检生、蒋小强、黄年亚、周尧、班福奎均为上海矽麟投资管理中心（有限合伙）合伙人，其中刘桂芝为执行事务合伙人。除此之外，公司前十名股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东、实际控制人为刘桂芝先生，截至报告期期末，刘桂芝先生持有本公司 511.8 万股股份，占公司股本总额的 40.38%，是公司第一大股东，能够对公司经营决策产生实质性影响，是控股股东和实际控制人。

刘桂芝：1966 年生，中国国籍，无境外永久居住权，1988 年毕业于东南大学，获学士学位，2011 年获复旦大学工商管理硕士学位。1988 年 7 月至 1997 年 10 月任衡阳晶体管厂主任工程师；1997 年 10 月至 2001 年 2 月任衡阳科晶微电子有限公司副总经理；2002 年 9 月至 2004 年 4 月任南京微盟电子有限公司设计二部副经理；2004 年 4 月至 2014 年 7 月任上海南麟电子有限公司董事长、总经理；2013 年 3 月至 2015 年 3 月任无锡麟力科技有限公司董事长、总经理；2015 年 3 月至今任无锡麟力科技有限公司董事长；2014 年 7 月 3 日被股份公司第一届董事会选举为董事长，任期三年。

公司控股股东、实际控制人在报告期内未发生变化。

（二）实际控制人情况

控股股东与实际控制人一致，合并披露，详见上述控股股东情况。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2014-11-25	2014-12-25	1.00	1,415,900	1,415,900.00	9	-	-	-	-	否
2016-12-2	2017-3-8	8.00	1,250,000	10,000,000.00	4	-	-	-	-	否

募集资金使用情况：

募集资金的使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			

三、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
银行贷款	南京银行	1,000,000.00	7.00%	2016年3月18日至2017年3月17日	否
向合作伙伴借款	无锡新洁能股份有限公司	5,000,000.00	3.00%	2016年6月15日至2017年6月14日	否
银行贷款	南京银行	1,500,000.00	5.66%	2016年6月20日至2017年6月19日	否
银行贷款	南京银行	1,500,000.00	5.66%	2016年7月26日至2017年7月25日	否
银行贷款	南京银行	3,000,000.00	5.66%	2016年11月3日至2017年11月2日	否
银行贷款	宁波银行	1,090,000.00	6.00%	2016年11月16日至2017年11月16日	否
银行贷款	上海银行	2,000,000.00	5.66%	2016年11月10日至2017年11月10日	否
银行贷款	上海银行	1,000,000.00	5.66%	2016年12月16日至2017年11月30日	否
银行贷款	上海农商银行	2,000,000.00	5.66%	2016年12月30日至2017年12月29日	否

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

合计		16,090,000.00			
----	--	---------------	--	--	--

四、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016-01-04	2.36	-	-
2016-11-24	4.00	-	-
合计	6.36	-	-

(二) 利润分配预案

单位：元/股

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

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
刘桂芝	董事长	男	51	硕士	2014年7月3日至2017年7月2日	是
吴国平	董事、总经理	男	43	硕士	2014年7月3日至2017年7月2日	是
吴春达	董事、市场总监	男	36	本科	2014年7月3日至2017年7月2日	是
黄年亚	董事、子公司总经理	男	38	硕士	2014年7月3日至2017年7月2日	是
何云	董事、财务负责人、 董事会秘书	男	33	硕士	2014年7月3日至2017年7月2日	是
蒋小强	监事会主席	男	38	硕士	2014年7月3日至2017年7月2日	是
刘检生	销售总监	男	40	大专	2014年7月3日至2017年7月2日	是
王艳	监事、行政总监	女	34	本科	2016年5月20日至2017年7月2日	是
郭姣	运营总监	女	30	本科	2016年10月26日至2017年7月2日	是
刘礼慧	监事、职工代表	女	26	本科	2016年3月4日至2017年7月2日	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:

刘桂芝先生为公司的控股股东及实际控制人,与刘检生先生为堂兄弟关系,与刘礼慧女士为叔侄关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股	数量变动	期末持普通股	期末普通股持	期末持有股票
----	----	--------	------	--------	--------	--------

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

		股数		股数	股比例%	期权数量
刘桂芝	董事长	6,100,000	-982,000	5,118,000	40.38%	-
吴国平	董事、总经理	1,604,400	-360,000	1,244,400	12.28%	-
吴春达	董事、市场总监	767,100	-76,000	691,100	5.45%	-
黄年亚	董事、子公司总经理	510,000	-51,000	459,000	3.62%	-
何云	董事、财务负责人、董事会秘书	411,400	-41,000	370,400	2.92%	-
蒋小强	监事会主席	514,100	-52,000	462,100	3.65%	-
刘检生	销售总监	712,300	-71,000	641,300	6.33%	-
王艳	监事、行政总监	132,000	-14,000	118,000	0.93%	-
郭皎	运营总监	-	-	-	-	-
刘礼慧	职工代表监事	-	-	-	-	-
合计		10,751,300	-1,647,000	9,104,300	75.55%	-

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
张丽佳	职工代表监事	离任	-	因个人原因, 已办理离职手续, 不宜继续担任公司职工代表监事之职。
刘礼慧	-	新任	职工代表监事	原职工代表监事张丽佳女士因个人原因, 已办理离职手续, 不宜继续担任公司职工代表监事之职, 职工代表大会选举刘礼慧女士为新任职工代表监事。
班福奎	监事	离任	-	因个人原因, 辞去监事职务。
何云	董事、财务负责人、行政总监、董事会秘书、信息披露负责人	离任	董事、财务负责人、董事会秘书	公司岗位调整
王艳	-	新任	监事、行政总监、信息披露负责人	原监事班福奎先生因个人原因, 辞去监事职务, 股东大会选举王艳女士为新任监事; 因何云岗位调整, 王艳接任行政总监、信息披露负责人。
黄年亚	董事、运营总监	离任	董事	公司岗位调整

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

郭姣	-	新任	运营总监	公司岗位调整
----	---	----	------	--------

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

(1) 王艳, 女, 1982 年 6 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 汉族, 本科学历。2005 年 5 月至 2010 年 12 月, 就职于上海南麟电子有限公司, 历任前台、仓库管理员、生产助理、销售内勤, 2010 年 10 月至 2012 年 10 月, 兼任矽林(香港)电子有限公司财务人员。2010 年 12 月至 2016 年 5 月, 就职于无锡矽林威电子有限公司, 担任生管部主管兼物流经理。2016 年 5 月起, 任公司行政总监。

(2) 刘礼慧, 女, 1991 年 7 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 汉族, 本科学历。2013 年 6 月至 2016 年 7 月于无锡麟力科技有限公司财务部任职。2016 年 8 月起, 任公司财务主管。

(3) 郭姣, 女, 1986 年 1 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 汉族, 本科学历。2009 年 7 月至 2010 年 10 月, 就职于上海南麟电子有限公司, 历任测试工程师、销售市场助理等职位; 2010 年 11 月至 2014 年 5 月, 就职于子公司无锡矽林威电子有限公司, 担任研发助理、行政经理等工作。2014 年 6 月至 2015 年 1 月, 就职于子公司无锡麟力科技有限公司, 担任采购部经理一职。2015 年 2 月至 2016 年 10 月, 就职于子公司无锡矽林威电子有限公司, 历任采购经理、生管经理等工作。2016 年 10 月起, 任公司运营总监。

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	20	16
生产人员	16	50
销售人员	9	4
技术人员	42	54
财务人员	5	4
员工总计	92	128

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	6	8
本科	45	39
专科	19	23
专科以下	22	58
员工总计	92	128

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:

在报告期内, 由于公司 ERP 系统运行顺畅, 行政管理人员、财务人员适量减少, 不对公司业绩构成影响。公司加大了研发投入, 因此技术人员增加 12 人。由于销售增长, 公司封测生产线产能扩充、设备增加, 因此生产人员数量增加 34 人。公司销售逐步以代理商为主, 直销为辅, 销售人员主要负责代理商的维护, 因此销售人员降低到 4 人。

公司制定了年度培训计划, 培训范围涵盖公司所有部门, 新录用人员或转岗人员坚持做到岗前培训合格方可上岗。岗前培训既包含系统性培训(质量培训、ERP 培训、企业文化培训等), 也包含具体岗位的技能培训。

为了促进公司更快更好发展、提高公司效率、增强员工主人翁意识、有效评价员工业绩、有效识别“奋斗型”员工、实现员工收入与贡献挂钩, 2016 年公司将绩效考核推广到全公司, 公司以年度经营计划中各部门关键目标考核部门总监, 部门总监将本部门关键目标细化成部门分目标并考核本部门员工, 且按照计

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

件性岗位与计时性岗位的不同特点，分别制定细则，实现全员参与。
公司目前没有需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量(股)
核心员工	2	2	100,000
核心技术人员	6	6	7,373,500

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

(1) 刘桂芝先生：1966 年生，中国国籍，无境外永久居住权，1988 年毕业于东南大学，获学士学位，2011 年获复旦大学工商管理硕士学位。1988 年 7 月至 1997 年 10 月任衡阳晶体管厂主任工程师；1997 年 10 月至 2001 年 2 月任衡阳科晶微电子有限公司副总经理；2002 年 9 月至 2004 年 4 月任南京微盟电子有限公司设计二部副经理；2004 年 4 月至 2014 年 7 月任上海南麟电子有限公司董事长、总经理；2013 年 3 月至 2015 年 3 月任无锡麟力科技有限公司董事长、总经理。2015 年 3 月至今任无锡麟力科技有限公司董事长，2014 年 7 月 3 日被股份公司第一届董事会选举为董事长，任期三年。2015 年 3 月辞去子公司无锡麟力科技有限公司总经理职务。报告期内未变动。

(2) 吴国平先生：1974 年生，中国国籍，无境外永久居住权，1997 年毕业于电子科技大学，获学士学位，2004 年获东南大学电路与系统工程硕士学位。1997 年 7 月至 1999 年 10 月任南京电子设备研究所电子工程师；1999 年 10 月至 2001 年 3 月任江苏信腾高科技设计部经理；2001 年 3 月至 2004 年 4 月任南京微盟电子有限公司项目经理；2004 年 4 月至 2013 年 3 月任上海南麟电子有限公司设计总监；2013 年 3 月至今任无锡麟力科技有限公司研发总监；2014 年 7 月 3 日被股份公司创立大会选举为董事、总经理，任期三年。报告期内未变动。

(3) 黄年亚先生：1979 年生，中国国籍，无境外永久居留权，2001 年毕业于东南大学，获学士学位，2007 年获复旦大学微电子工程硕士学位。2001 年 9 月至 2004 年 4 月任南京微盟电子有限公司电路设计工程师；2004 年 4 月至 2013 年 3 月任上海南麟电子有限公司项目经理；2013 年 3 月至今任无锡麟力科技有限公司项目经理；2014 年 7 月 3 日被股份公司创立大会选举为董事、运营总监，任期三年。2015 年 3 月起至今担任子公司无锡麟力科技有限公司总经理职务。报告期内运营总监职务由郭姣接任。

(4) 蒋小强先生：1979 年生，中国国籍，无境外永久居住权，2002 年毕业于南京大学，获学士学位，2008 年获复旦大学电子与通信工程硕士学位。2002 年 7 月至 2004 年 7 月任南京微盟电子有限公司电路设计工程师；2004 年 7 月至今任上海南麟电子有限公司项目经理；2014 年 7 月 3 日被股份公司创立大会选举为监事，任期三年。报告期内未变动。

(5) 付强先生：1983 年生，中国国籍，无境外永久居留权，2007 年毕业于南通大学，获学士学位，2007 年 6 月至 2011 年 5 月担任上海南麟电子有限公司测试工程师。2011 年 5 月至 2011 年 10 月担任苏州源赋创赢微电子有限公司测试部经理。2011 年 10 月至 2013 年 4 月担任无锡矽林威电子有限公司测试部经理。2013 年 4 月至今担任无锡麟力科技有限公司，担任常务副总经理。报告期内未变动。

(6) 马丙乾先生：1985 年生，中国国籍，无境外永久居留权，2008 年毕业于南通大学，获学士学位。2008 年 7 月至 2010 年 12 月担任上海南麟电子有限公司测试工程师；2010 年 12 月至 2014 年 5 月担任无锡矽林威电子有限公司实验室经理；2014 年 5 月至今担任无锡麟力科技有限公司质量总监。报告期内未变动。

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	否
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	否
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

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，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、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

公司按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件的规定制订了《上海南麟电子股份有限公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《信息披露办法》以及《投资者关系管理制度》等公司规章制度。《上海南麟电子股份有限公司章程》规定了股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利，并对对纠纷解决机制、关联股东和董事的回避、投资者关系管理等制度作出了规定。公司制订了《财务管理规定》、《财务预算编制规定》、《SAP 系统运营流程》、《质量管理手册》等一系列内部管理制度，基本涵盖了公司治理、财务核算、资产管理、档案管理、人力资源管理 etc 公司经营活动的各个环节，形成了较为规范的内部管理体系。公司董事会认为，公司的治理机制能够给所有股东特别是中小股东提供合适的保护，并能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

报告期内公司章程无修改。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

董事会	10	审议通过 2015 年总经理工作报告, 审计通过 2015 年董事会工作报告, 审议通过 2015 年度财务决算报告和 2016 年度财务预算报告, 审议通过 2015 年度财务审计报告及年度报告, 审议通过 2015 年度利润分配方案, 审议通过续聘北京中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2016 年度审计机构, 审议通过授权公司使用闲置资金购买理财产品, 审议提议召开 2015 年年度股东大会。审议通过公司与广发证券股份有限公司解除持续督导协议, 审议通过公司与承接主办券商签署持续督导协议, 审议通过与广发证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告。审议通过股票发行方案, 审议终止股票发行, 审议通过行政总监和信息披露负责人的变更, 审议通过 2016 年半年度报告; 审议通过 2016 年上半年度利润分配预案; 审议通过运营总监变更, 审议通过向全资子公司无锡麟力科技有限公司增资人民币 2000 万元, 审议通过股票发行方案, 审议通过公司与大唐电信投资有限公司等投资人签订附生效条件的股份认购协议, 审议通过提名核心员工, 审议通过因本次股票发行修改公司章程, 审议通过提请公司股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜, 审议通过制定公司募集资金管理制度, 审议通过公司向宁波银行贷款并以美元存单提供质押担保, 审议通过向上海银行借款并以上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心提供保证担保和刘桂芝提供个人无限连带责任保证担保。提请召开股东大会。
监事会	5	审议通过补选公司监事, 审议通过 2015 年监事会工作报告, 审议通过 2015 年度财务决算报告和财务预算报告, 审议通过 2015 年度审计报告及年度报告, 审议确认关联方为公司提供担保和借款, 审议通过提名公司核心员工, 审议通过 2016 年半年度报告; 审议通过 2016 年上半年度利润分配预案; 提请召开股东大会。
股东大会	6	审议通过公司与广发证券股份有限公司解除持续督导协议, 审议通过公司与承接主办券商签署持续督导协议, 审议通过与广发证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告, 审议通过股票发行方案, 审议终止股票发行, 审议股票发行方案, 审议公司与大唐电信投资有限公司等投资人签订附生效条件的股份认购协议, 审议提名核心员工, 审议因本次股票发行修改公司章程, 审议提请公司股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜, 审议制定公司募集资金管理制度, 审议通过向上海银行借款并以上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心提供保证担保和刘桂芝提供个人无限连带责任保证担保。

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

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和公司章程的要求, 且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务。

(三) 公司治理改进情况

1、公司治理机制的建立健全情况

报告期内, 公司按照《公司法》等相关法律法规的要求, 在由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司法人治理结构的有效管理下, 建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司的重大事项能够按照制度要求进行决策, 三会决议能够得到较好的执行。

2、公司治理机制的执行情况

报告期内, 公司共召开 6 次股东大会、10 次董事会会议、5 次监事会会议, 均符合《公司法》以及《公司章程》的要求, 会议程序规范、会议记录完整, 决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的情形, 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, 没有损害股东、债权人及第三方合法利益。

3、公司治理机制的改进和完善措施

报告期内，公司管理层严格依据《公司法》、《公司章程》及三会议事规则的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会；确保三会文件保存完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议及会议记录均能够正常签署，会议决议能有效执行；切实履行董事会、监事会的各项职权，保障公司的各项行为履行相关决策程序，严格执行关联方回避制度；董事会参与公司战略目标的制订并检查其执行情况；建立管理层业绩评估机制，以确保公司经营目标实现。

由于公司规模和行业特点的制约，公司管理层在报告期内尚未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

公司为了加强与投资者和潜在投资者（以下合称“投资者”）之间的信息沟通、切实建立公司与投资者特别是广大中小社会投资者与公司的良好沟通平台、完善公司治理结构、切实保护投资者特别是广大社会公众投资者的合法权益、形成公司与投资者之间长期、稳定、和谐的良性互动关系，表决通过了《上海南麟电子股份有限公司投资者关系管理制度》，由信息披露负责人负责投资者关系管理工作，在全面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。信息披露负责人协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。公司应在全国股份转让系统要求的平台披露信息。公司及其董事、监事、高级管理人员应当保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。不能保证公告内容真实、准确、完整的，应当在公告中作出相应声明并说明理由。

同时，公司开展投资者关系管理工作应注意尚未公开的信息和内部信息的保密，避免和防止由此引发的泄密及导致相关的内幕交易。除非得到明确授权，公司董事、监事、高级管理人员和员工应避免在投资者关系活动中代表公司发言。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会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

公司自成立以来，坚持按照法律法规规范运作，建立健全法人治理结构，在业务、资产、人员、机构和财务方面均与主要股东及其控制的其他企业相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务的独立性

公司的主营业务为“模拟与数模混合类集成电路的设计与研究，为客户提供高效，稳定的集成电路产品”，公司业务独立于主要股东及其控制的其他企业，与主要股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。公司具备完整的供、产、销和研发业务环节，配备了专职人员，拥有独立的业务流程，具备直接面向市场的独立经营能力。

2、资产的独立性

公司对其拥有的商标、专利、集成电路布图设计专有权、办公设备均具有合法有效的权利证书或权属证明文件。公司的办公用房系通过租赁取得。公司具备独立的生产经营场所。公司取得了主要财产合法、完整的权属凭证，不存在资产被股东非正常占用的情形。公司在资产方面具有独立性。

3、人员的独立性

公司建立了独立的劳动、人事、工资管理体系，对公司员工按照《人力资源和培训控制程序》、《用工、退工控制程序》等规定和制度实施管理。公司高级管理人员与核心技术人员均与公司签订了劳动合同和保密协议，均在公司专职工作，均在公司领取薪金，公司高级管理人员与核心技术人员没有在股东单位兼职。公司高级管理人员签署了《关于独立性的书面声明》，承诺“1、在公司任职的同时不在股东单位担任除董事、监事以外的职务；2、公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，

不受股东单位影响。3、在公司领取薪酬，同时不在股东单位领取薪酬。”公司在人员方面具有独立性。

4、财务的独立性

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，具有规范独立的财务会计制度。公司具有独立银行账号，不存在与股东共用账号的情况；公司依法独立核算并独立纳税。公司财务人员均为专职人员，在公司领取薪酬并缴纳社保。

5、机构的独立性

公司根据《公司法》、《公司章程》的要求建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会严格按照《公司章程》规范运作。公司机构独立于股东，办公场所与股东及其控制的关联企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、内部管理制度建设情况

依据相关法律法规的要求，结合公司实际情况，公司制定、修订了一批内部管理制度，公司董事会严格按照公司内部管理制度进行公司内部管理及运行。

2、董事会关于内部管理的说明

公司董事会认为，公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合自身实际情况制定的，符合现代企业规范管理、治理的要求。公司内部管理制度在公司业务运营的各关键环节，均得到了较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用。公司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。今后公司还会持续根据经营状况及发展情况不断调整内部控制制度，加强制度的执行与监督，促进公司平稳发展。

公司将加大公司董事会秘书、董事、监事、高级管理人员、股东等信息披露义务人对于公司规章制度和监管规则的培训和学习，今后将严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的规定，规范履行信息披露义务。

（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上述制度，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	无保留
审计报告编号	中证天通（2017）审字第 1608001 号
审计机构名称	北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区西直门北大街甲 43 号金运大厦 B 座 13 层
审计报告日期	2017-03-28
注册会计师姓名	沈富明、朱丽虹
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

上海南麟电子股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海南麟电子股份有限公司（以下简称“上海南麟公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是上海南麟公司管理层的责任，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，上海南麟公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海南麟公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

北京中证天通会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：沈富明
中国注册会计师：朱丽虹

中国·北京
二〇一七年三月二十八日

二、财务报表

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

(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	五、1	21,161,279.34	15,556,104.12
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	五、2	1,605,176.60	1,059,603.80
应收账款	五、3	14,450,536.57	10,532,533.37
预付款项	五、4	6,826,862.70	3,261,700.36
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、5	1,977,909.02	59,472.40
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、6	26,686,006.88	19,024,849.76
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	五、7	-	7,701.20
流动资产合计	-	72,707,771.11	49,501,965.01
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	五、8	21,246,298.22	18,544,217.30
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	五、9	186,103.61	208,254.04
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

项目	附注	期末余额	期初余额
长期待摊费用	-	-	29,594.89
递延所得税资产	五、10	1,869,355.18	1,534,421.13
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	23,301,757.01	20,316,487.36
资产总计	-	96,009,528.12	69,818,452.37
流动负债：	-	-	-
短期借款	五、11	16,090,000.00	6,000,000.00
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	五、12	11,337,456.38	8,586,007.02
应付账款	五、13	9,288,771.51	4,397,472.08
预收款项	五、14	133,555.00	46,830.42
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、15	-	3,753.32
应交税费	五、16	-509,903.31	-1,014,619.96
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	2,991,512.40
其他应付款	五、17	3,691,334.11	5,686,736.89
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	-	40,031,213.69	26,697,692.17
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

项目	附注	期末余额	期初余额
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	40,031,213.69	26,697,692.17
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五、18	13,925,900.00	12,675,900.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、19	29,981,870.18	21,564,889.05
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	五、20	123,360.24	-144,768.17
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、21	891,323.01	384,287.01
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、22	11,055,861.00	8,684,774.01
归属于母公司所有者权益合计	-	55,978,314.43	43,120,760.20
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	55,978,314.43	43,120,760.20
负债和所有者权益总计	-	96,009,528.12	69,818,452.37

法定代表人：刘桂芝

主管会计工作负责人：何云

会计机构负责人：刘礼慧

(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	-	19,133,310.40	12,137,630.55
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	-	329,440.00	300,000.00
应收账款	十三、1	12,560,593.17	8,719,144.56
预付款项	-	3,325,891.86	1,604,234.82
应收利息	-	-	-
应收股利	-	3,000,000.00	-
其他应收款	十三、2	20,244.00	2,337,537.67
存货	-	10,592,092.20	11,322,061.44
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	-	-	-

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产合计	-	48,961,571.63	36,420,609.04
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十三、3	33,518,400.00	23,518,400.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	4,412,222.20	1,679,878.74
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	-	103,031.47	92,052.33
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	781,854.23	555,546.44
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	38,815,507.90	25,845,877.51
资产总计	-	87,777,079.53	62,266,486.55
流动负债：	-		
短期借款	-	16,090,000.00	6,000,000.00
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	-	11,337,456.38	6,086,007.02
应付账款	-	4,301,481.76	1,014,701.30
预收款项	-	-	-
应付职工薪酬	-	-	3,753.32
应交税费	-	451,625.86	530,391.82
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	2,991,512.40
其他应付款	-	3,669,577.17	8,707,678.88
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	-	35,850,141.17	25,334,044.74
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

项目	附注	期末余额	期初余额
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	35,850,141.17	25,334,044.74
所有者权益：	-		
股本	-	13,925,900.00	12,675,900.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	30,024,631.97	21,607,650.84
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	776,494.73	269,458.73
未分配利润	-	7,199,911.66	2,379,432.24
所有者权益合计	-	51,926,938.36	36,932,441.81
负债和所有者权益合计	-	87,777,079.53	62,266,486.55

法定代表人：刘桂芝

主管会计工作负责人：何云

会计机构负责人：刘礼慧

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	70,952,047.67	58,486,962.17
其中：营业收入	五、23	70,952,047.67	58,486,962.17
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	63,660,553.04	51,895,503.41
其中：营业成本	五、23	40,584,913.08	33,154,797.77
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	五、24	164,142.84	275,304.67
销售费用	五、25	2,703,115.22	2,076,710.32
管理费用	五、26	17,950,009.88	16,072,613.03
财务费用	五、27	281,517.76	407,206.33
资产减值损失	五、28	1,976,854.26	-91,128.71
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）	-	7,291,494.63	6,591,458.76
加：营业外收入	五、29	683,658.04	449,100.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、30	2,748.23	46,204.66
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	7,972,404.44	6,994,354.10
减：所得税费用	五、31	23,921.45	1,364,186.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	7,948,482.99	5,630,167.26
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	-	7,948,482.99	5,630,167.26
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	268,128.41	227,222.60
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	268,128.41	227,222.60
（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	-	-	-

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	268,128.41	227,222.60
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	-	268,128.41	227,222.60
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	8,216,611.40	5,857,389.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	8,216,611.40	5,857,389.86
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	-	0.63	0.44
(二) 稀释每股收益	-	0.63	0.44

法定代表人：刘桂芝

主管会计工作负责人：何云

会计机构负责人：刘礼慧

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	69,314,144.93	56,304,268.46
减：营业成本	十三、4	56,903,038.58	43,702,686.65
营业税金及附加	-	83,614.48	109,616.77
销售费用	-	540,205.76	304,187.36
管理费用	-	6,810,481.08	6,461,613.44
财务费用	-	265,608.95	398,899.40
资产减值损失	-	1,508,718.57	-91,128.71
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）	-	7,000,000.00	-
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）	-	10,202,477.51	5,418,393.55
加：营业外收入	-	283,838.00	88,200.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	2,252.23	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	10,484,063.28	5,506,593.55
减：所得税费用	-	97,710.06	140,215.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	10,386,353.22	5,366,377.74

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	10,386,353.22	5,336,377.74
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：刘桂芝

主管会计工作负责人：何云

会计机构负责人：刘礼慧

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	80,623,154.14	53,530,334.76
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	五、32	7,083,274.57	13,017,924.49
经营活动现金流入小计	-	87,706,428.71	66,548,259.25
购买商品、接受劳务支付的现金	-	53,764,713.44	34,918,749.94
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	-	9,529,244.38	8,533,485.01
支付的各项税费	-	1,152,539.10	4,215,209.40
支付其他与经营活动有关的现金	五、32	21,328,825.38	7,801,080.39
经营活动现金流出小计	-	85,775,322.30	55,468,524.74
经营活动产生的现金流量净额	五、32	1,931,106.41	11,079,734.51
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	-	-	2,536,920.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	2,536,920.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	7,715,891.55	6,512,822.22
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	-	-	-

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

项目	附注	本期金额	上期金额
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	7,715,891.55	6,512,822.22
投资活动产生的现金流量净额	-	-7,715,891.55	-3,975,902.22
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	10,000,000.00	-
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	-	16,090,000.00	8,000,000.00
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	-	26,090,000.00	8,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	6,000,000.00	7,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	8,494,109.17	410,889.41
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	五、32	333,018.87	2,991,512.40
筹资活动现金流出小计	-	14,827,128.04	10,602,401.81
筹资活动产生的现金流量净额	-	11,262,871.96	-2,602,401.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	183,071.82	424,252.41
五、现金及现金等价物净增加额	五、32	5,661,158.64	4,925,682.89
加：期初现金及现金等价物余额	五、32	8,021,447.42	3,095,764.53
六、期末现金及现金等价物余额	五、32	13,682,606.06	8,021,447.42

法定代表人：刘桂芝

主管会计工作负责人：何云

会计机构负责人：刘礼慧

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	64,677,269.25	60,947,596.63
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	2,707,206.57	15,585,576.91
经营活动现金流入小计	-	67,384,475.82	76,533,173.54
购买商品、接受劳务支付的现金	-	50,022,005.20	58,645,723.83
支付给职工以及为职工支付的现金	-	3,584,629.10	2,790,955.17
支付的各项税费	-	120,640.37	1,147,431.11
支付其他与经营活动有关的现金	-	8,716,285.65	4,654,167.01
经营活动现金流出小计	-	62,443,560.32	67,238,277.12
经营活动产生的现金流量净额	-	4,940,915.50	9,294,896.42
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	-	4,000,000.00	-

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

项目	附注	本期金额	上期金额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	4,000,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	3,307,642.85	1,208,016.75
投资支付的现金	-	10,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	13,307,642.85	1,208,016.75
投资活动产生的现金流量净额	-	-9,307,642.85	-1,208,016.75
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	10,261,538.47	-
取得借款收到的现金	-	16,090,000.00	8,000,000.00
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	-	26,351,538.47	8,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	6,000,000.00	7,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	8,494,109.17	410,889.41
支付其他与筹资活动有关的现金	-	594,557.34	2,991,512.40
筹资活动现金流出小计	-	15,088,666.51	10,602,401.81
筹资活动产生的现金流量净额	-	11,262,871.96	-2,602,401.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	99,535.24	53,304.64
五、现金及现金等价物净增加额	-	6,995,679.85	5,537,782.50
加：期初现金及现金等价物余额	-	6,102,973.85	565,191.35
六、期末现金及现金等价物余额	-	13,098,653.70	6,102,973.85

法定代表人：刘桂芝

主管会计工作负责人：何云

会计机构负责人：刘礼慧

(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	12,675,900.00	-	-	-	21,564,889.05	-	-144,768.17	-	384,287.01	-	8,640,452.31	-	43,120,760.20
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	44,321.70	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	12,675,900.00	-	-	-	21,564,889.05	-	-144,768.17	-	384,287.01	-	8,684,774.01	-	43,120,760.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,250,000.00	-	-	-	8,416,981.13	-	268,128.41	-	507,036.00	-	2,371,086.99	-	12,813,232.53
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	268,128.41	-	-	-	7,948,482.99	-	8,216,611.40
（二）所有者投入和减少资本	1,250,000.00	-	-	-	8,416,981.13	-	-	-	-	-	-	-	9,666,981.13

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益		
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	
	优先股	永续债	其他											
1. 股东投入的普通股	1,250,000.00	-	-	-	8,416,981.13	-	-	-	-	-	-	-	-	9,666,981.13
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	-	-	-	-	-	-	-	-	507,036.00	-	-5,577,396.00	-	-5,070,360.00	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	507,036.00	-	-507,036.00	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,070,360.00	-	-5,070,360.00	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库存 股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备			未分配 利润
优先股		永续债	其他										
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	13,925,900.00	-	-	-	29,981,870.18	-	123,360.24	-	891,323.01	-	11,055,861.00	-	55,978,314.43

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库存 股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备			未分配 利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	12,675,900.00	-	-	-	21,564,889.05	-	-371,990.77	-	269,458.73	-	6,116,625.73	-	40,254,882.74
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	12,675,900.00	-	-	-	21,564,889.05	-	-371,990.77	-	269,458.73	-	6,116,625.73	-	40,254,882.74

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库存 股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备			未分配 利润
	优先股	永续债	其他										
					5								
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	227,222.60	-	114,828.28	-	2,523,826.58	-	2,865,877.46
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	227,222.60	-	-	-	5,630,167.26	-	5,857,389.86
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	114,828.28	-	-3,106,340.68	-	-2,991,512.40
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	114,828.28	-	-114,828.28	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,991,512.40	-	-2,991,512.40
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）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库存 股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配 利润		
优先股		永续债	其他										
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	12,675,900.00	-	-	-	21,564,889.05	-	-144,768.17	-	384,287.01	-	8,640,452.31	-	43,120,760.20

法定代表人：刘桂芝

主管会计工作负责人：何云

会计机构负责人：刘礼慧

(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 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	12,675,900.00	-	-	-	21,607,650.84	-	-	-	269,458.73	2,379,432.24	36,932,441.81
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,522.20	11,522.20
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	12,675,900.00	-	-	-	21,607,650.84	-	-	-	269,458.73	2,379,432.24	36,932,441.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,250,000.00	-	-	-	8,416,981.13	-	-	-	507,036.00	6,579,720.17	16,753,737.30
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,157,116.17	10,386,353.22
（二）所有者投入和减少资本	1,250,000.00	-	-	-	8,416,981.13	-	-	-	-	-	9,666,981.13
1. 股东投入的普通股	1,250,000.00	-	-	-	8,416,981.13	-	-	-	-	-	9,666,981.13
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	-	-	-	-	-	-	-	-	507,036.00	-5,577,396.00	-5,070,360.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	507,036.00	-507,036.00	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,070,360.00	-5,070,360.00

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

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	所有者权益合计
		优先股	永续债	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	13,925,900.00	-	-	-	30,024,631.97	-	-	-	776,494.73	7,199,911.66	51,926,938.36

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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	12,675,900.00	-	-	-	21,607,650.84	-	-	-	269,458.73	4,566.90	34,557,576.47
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
二、本年期初余额	12,675,900.00	-	-	-	21,607,650.84	-	-	-	269,458.73	4,566.90	34,557,576.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,374,865.34	2,374,865.34
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,366,377.74	5,366,377.74
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,991,512.40	-2,991,512.40
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,991,512.40	-2,991,512.40
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

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	所有者权益合计
		优先股	永续债	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	12,675,900.00	-	-	-	21,607,650.84	-	-	-	269,458.73	2,379,432.24	36,932,441.81

法定代表人：刘桂芝

主管会计工作负责人：何云

会计机构负责人：刘礼慧

上海南麟电子股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

编制单位：上海南麟电子股份有限公司

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

（一）、公司概况

上海南麟电子股份有限公司（以下简称“本公司”），是一家在上海注册的股份有限公司，注册地址为上海市张江高科技园区蔡伦路103号1幢3楼A室。本公司前身为上海南麟电子有限公司，是由上海南麟实业投资有限公司、王丹凤共同出资组建，于2004年4月16日经上海市工商行政管理局浦东新区分局批准成立，并取得注册号为310115000828835的《企业法人营业执照》，成立时注册资本为人民币500万元。

2014年7月2日，根据公司股东会决议及变更后的公司章程，本公司拟采取发起方式设立，由原南麟有限公司全体股东作为发起人，将原有限公司整体变更设立为上海南麟电子股份有限公司，申请登记的注册资本为人民币1,126.00万元。本公司以2014年4月30日为基准日，经审计的净资产人民币32,867,650.84元，按照1:0.3426的比例折为11,260,000.00股，每股面值1.00元，其余部分人民币21,607,650.84元转为本公司资本公积。本次股份制改制完成后，本公司注册资本为人民币1,126.00万元。2014年7月15日，上海市工商行政管理局向本公司核发了更新后的《企业法人营业执照》，营业执照注册号未变。变更后本公司股权结构如下：

股东名称	出资金额(元)	占注册资本比例
刘桂芝	6,100,000.00	54.17%
吴国平	1,210,000.00	10.75%
吴春达	640,000.00	5.68%
刘检生	600,000.00	5.33%
万元姣	500,000.00	4.44%
蒋小强	400,000.00	3.55%
黄年亚	400,000.00	3.55%
何云	340,000.00	3.02%

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

股东名称	出资金额(元)	占注册资本比例
班福奎	340,000.00	3.02%
王冬峰	290,000.00	2.58%
周尧等3人	440,000.00	3.91%
合 计	11,260,000.00	100.00%

2014年11月，根据上海南麟电子股份有限公司第一届董事会第二次会议决议，董事会通过了定向发行股票的议案，增发141.59万股，增发的注册资本人民币1,267.59万元，原股东吴国平、吴春达、刘检生、万元姣、蒋小强、黄年亚、何云、班福奎、王冬峰、周尧、崔凤敏、王艳和两名核心员工马丙乾、付强进行了认购。该事项业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所于2014年11月21日出具的致同验字（2014）第310FC0050号验资报告验证。股权增发后，公司股权结构如下：

股东名称	出资金额(元)	占注册资本比例
刘桂芝	6,100,000.00	48.13%
吴国平	1,604,400.00	12.66%
吴春达	767,100.00	6.05%
刘检生	712,300.00	5.62%
万元姣	558,400.00	4.41%
蒋小强	514,100.00	4.06%
黄年亚	510,000.00	4.02%
何 云	411,400.00	3.25%
班福奎	446,700.00	3.62%
王冬峰	355,500.00	2.80%
周 尧	265,500.00	2.09%
崔凤敏	198,500.00	1.57%
王 艳	132,000.00	1.04%
马丙乾	50,000.00	0.39%
付 强	50,000.00	0.39%
合 计	12,675,900.00	100.00%

2016年12月，根据上海南麟电子股份有限公司2016年第五次临时股东大会决议，董事会通过了定向发行股票的议案，增发125.00万股，增发的注册资本人民币125.00万元，原股东何云和新股东大唐电信投资有限公司、上海矽麟投资管理中心（有限合伙）、殷明、李栋栋和吴艳进行了认购。该事项业经北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年1月10日出具的中证天通（2017）验字第1608001号验资报告验证。股权增发后，公司股权结构如下：

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

股东名称	出资金额(元)	占注册资本比例
刘桂芝	5,118,000.00	36.7517%
上海矽麟投资管理中心（有限合伙）	1,764,400.00	12.6699%
吴国平	1,244,400.00	8.9359%
万元姣	895,000.00	6.4269%
吴春达	691,100.00	4.9627%
刘检生	641,300.00	4.6051%
大唐电信投资有限公司	625,000.00	4.4880%
蒋小强	462,100.00	3.3183%
黄年亚	459,000.00	3.2960%
周 尧	438,500.00	3.1488%
何 云	430,400.00	3.0906%
班福奎	390,700.00	2.8056%
王冬峰	319,500.00	2.2943%
崔凤敏	178,500.00	1.2818%
王 艳	118,000.00	0.8473%
马丙乾	45,000.00	0.3231%
付 强	45,000.00	0.3231%
吴 艳	20,000.00	0.1436%
李栋栋	20,000.00	0.1436%
殷 明	20,000.00	0.1436%
合 计	13,925,900.00	100.00%

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设总经办、财务部、行政部、人事部、信息部、版图部、设计部、市场部、物流部、生产部等部门，拥有子公司无锡矽林威电子有限公司、无锡麟力科技有限公司、深圳市善点微电子有限公司和矽林（香港）电子有限公司。

本公司及子公司（以下简称“本集团”）经营范围：集成电路及其应用产品的设计、销售，集成电路的制造，相关领域的技术咨询，从事货物与技术的进出口业务（涉及行政许可经营的，凭许可证经营）。

本公司在全国中小企业股份转让系统中挂牌日期为2014年12月25日，代码为831394。

（二）、合并财务报表范围

（1）子公司情况

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）
-------	-------	------	-----	------	------	----------

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

无锡矽林威电子有限公司	全资	有限责任公司	无锡	刘桂芝	制造	人民币800.00
无锡麟力科技有限公司	全资	有限责任公司	无锡	刘桂芝	制造	人民币2,000.00
深圳市善点微电子有限公司	全资	有限责任公司	深圳	刘桂芝	销售	人民币200.00
矽林（香港）电子有限公司	全资	有限责任公司	香港	刘桂芝	销售	港币400.00

续表

子公司名称	机构代码	经营范围	持股比例	表决权比例	是否合并	出资额（万元）
无锡矽林威电子有限公司	56298841-X	集成电路设计、 制造	100.00%	100.00%	是	人民币800.00
无锡麟力科技有限公司	06326715-9	集成电路设计、 制造	100.00%	100.00%	是	人民币2,000.00
深圳市善点微电子有限公司	55869613-1	集成电路销售	100.00%	100.00%	是	人民币200.00
矽林（香港）电子有限公司	1390915	集成电路销售	100.00%	100.00%	是	港币400.00

（三）财务报告批准报出情况

本公司财务报告已于2017年3月28日经董事会批准报出。

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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（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。除某些金融工具和投资性房地产外，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。

本公司利用所有可获得信息，未发现自报告期末起12个月内对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

三、重要会计政策、会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司承诺编制的报告期财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

（三）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。本公司营业周期为 12 个月。

（四）记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币，本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（五）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的企业合并和非同一控制下的企业合并。

（1）同一控制下的企业合并

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，合并日按被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，合并日按被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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）非同一控制下的企业合并

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于购买日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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三.（十四）“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就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）。

（六）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

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方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。本公司将拥有实际控制权的子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围。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、合并报表编制的原则、程序及方法

（1）合并报表编制的原则、程序及基本方法

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后由本公司编制而成。

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权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上单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

（2）报告期内增加或处置子公司的处理方法

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；当期处理的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至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”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；但时，在丧失控制权之前的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。

（七）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，按照本附注三、（十四）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。

（八） 现金及现金等价物

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

本公司将同时具备持有期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额的现金、价值变动风险很小等条件的投资（包括三个月内到期的债券投资，但不包括权益性投资），确定为现金等价物。

（九） 外币业务及外币财务报表折算

1、 外币业务

本公司及附属公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折合为本位币记账。

资产负债表日，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行折算，由此产生的折算差额，属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益；以公允价值模式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，其折算差额作为公允价值变动损益处理；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。

2、 外币财务报表折算

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即期汇率折算。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。

（十）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，则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。

1、金融资产或负债的确认条件

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

2、金融资产的分类与计量

金融资产在初始确认时以公允价值计量，划分为以下四类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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：①取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；②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；③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：①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；②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

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业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、发生减值或摊销产生的利得和损失，计入当期损益。

（3）贷款和应收款项

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、发生减值或摊销产生的利得和损失，计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被分类为上述三种类别的非衍生金融资产。

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。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，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。

3、金融负债的分类与计量

金融负债于初始确认时以公允价值计量，划分为以下两类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。此类金融负债按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

（2）其他金融负债

此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

4、交易费用

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；其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入其初始确认金额。

5、公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值；金融工具不存在活跃市场的，本公司采用合理的估值技术确定其公允价值，包括参考熟悉情况并自

愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

6、折现率的确认

在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权，看涨期权，类似期权等）的基础上预计未来现金流量来确认折现率，但不应当考虑未来信用损失。

金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于折现率组成部分的各项收费，交易费用及溢价或折价等，在确定折现率时也予以考虑。金融资产或金融负债的未来现金流量或存续期间无法可靠预计时，应当采用该金融资产或金融负债在整个合同期内的合同现金流量。

7、金融资产的常规购买和出售

指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限收取或交付金融资产。证券交易所、银行间市场、外汇交易中心等市场发生的证券、外汇买卖交易，通常采用常规方式。以常规方式买卖金融资产，应当按交易日会计进行确认和终止确认。交易日是指企业承诺买入或者卖出金融资产的日期。交易日会计的处理原则包括：①在交易日确认将于结算日取得的资产及偿付的债务；②在交易日终止确认将于结算日交付的金融资产并确认相关损益，同时确认将于结算日向买方收取的款项。上述交易所形成资产和负债相关的利息，通常应于结算日所有权转移后开始计提并确认。

8、金融资产减值

本公司于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。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值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。

（1）持有至到期投资、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。

（2）可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

9、金融资产转移

金融资产转移，包括两种情形：

（1）本公司将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

（2）本公司将资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流支付给一个或多个收款方的合同义务。

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：对该金融资产的未来自来业绩不享有任何利益，也不承担与转移金融资产相关的任何未来支付义务的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；对保留了该金融资产中内在的合同权利或义务，或者取得了与转移金融资产相关的新合同权利或义务的，按照其继续涉入该金融资产的程度确认相关金融资产及有关负债。

（十一）应收款项坏账准备的确认标准及计提方法

本公司对应收款项采用备抵法核算坏账损失。

1、应收款项坏账准备的确认标准：

资产负债表日，本公司对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明应收款项发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。出现下述情况之一时，表明应收款项存在减值迹象：债务人发生严重的财务困难；债务人违反了合同条款，发生违约或逾期未履行偿债义务；债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；其他表明应收款项发生减值的客观证据。

2、坏账的确认标准：

债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项；或债务人逾期未履行其偿债义务，并且具有明显特征表明无法收回或收回可能性极小的应收款项。

对于确定无法收回的应收款项，在报经董事会批准后作为坏账转销。

3、坏账准备的计提方法：

(1) 对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，应当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；单项金额重大主要指 100.00 万元（含 100.00 万元）以上的款项。

(2) 对于单项金额非重大的应收款项和经单独测试后未减值的其他重大应收款项，则按信用风险和账龄特征予以组合，集中进行减值测试：

①信用风险特征组合的确定依据

本公司按信用风险特征的相似性和相关性对应收款项进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
正常业务形成的应收款项	企业正常生产经营产生的应收款项
关联方及内部往来	关联方，内部职工备用金借款，押金
特殊单项应收款项	有确凿证据会全额发生坏账损失或不会发生坏账损失

②根据信用风险特征组合确定的计提方法

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	确定组合的依据
正常业务形成的应收款项	采用账龄分析法
关联方及内部往来	采用个别认定法
特殊单项应收款项	采用个别认定法

a. 正常业务形成的应收款项组合，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例	其他应收计提比例
1 年以内（含）	5%	5%
1 - 2 年	20%	20%
2 - 3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

- b. 关联方及内部往来组合，如无证据证明无法收回，不计提坏账准备
- c. 特殊单项应收款项组合，采用个别认定法计提坏账准备

（十二）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货主要包括原材料、在产品、半成品、低值易耗品、产成品（库存商品）、发出商品和委托加工物资等。

2、发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5、周转材料的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

（十三）持有待售资产的确认标准、会计处理方法

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：已经就处置该非流动资产作出决议；与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让很可能在一年内完成。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

（十四）长期股权投资

本公司长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，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，其会计政策详见附注三.（十）“金融工具”。

1、投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，企业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，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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(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，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，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算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，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 收购少数股权

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

(4) 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三.(六)“合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，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转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法核算转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

1、投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

- ① 与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。
- ② 该投资性房地产的成本能够可靠计量。

2、投资性房地产初始计量

(1)、外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

(2)、自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3)、以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4)、与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

3、投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。根据《企业会计准则第 4 号-固定资产》和《企业会计准则第 6 号-无形资产》的有关规定，对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。

4、投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为其他资产，或将其他资产转换为投资性房地产，将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

5、投资性房地产减值准备

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其减值准备的确认标准和计提方法见附注三、资产减值。

(十六) 固定资产

本公司固定资产指为生产商品、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。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

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

1、固定资产的初始确认

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括购买价款、相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本

以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2、固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。固定资产按月计提折旧，当月增加的固定资产，当月不计提折旧，从下月起计提折旧；当月减少的固定资产，当月仍计提折旧，从下月起不计提折旧。无法为企业产生收益或暂时未使用（季节性停用除外）的固定资产，作为闲置固定资产。闲置固定资产需重新估计预计使用寿命和折旧率，折旧直接计入当期损益。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
机器设备	10	4.00%	9.60%
电子设备	3-5	4.00%	19.20%-32.00%
运输设备	4-8	4.00%	12.00%-24.00%
工具器具	5	4.00%	19.20%
办公设备	5	4.00%	19.20%

3、固定资产减值准备计提

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，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。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较

低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

5、固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。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金额计入当期损益。

（十七）在建工程

1、在建工程计价

按各项工程所发生的实际成本核算。工程达到预定可使用状态时，按工程项目的实际成本结转固定资产。工程完工交付使用前发生的允许资本化的借款费用支出计入工程造价；交付使用后，其有关利息支出计入当期损益。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

（1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

（2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

（3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

（4）所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

3、在建工程减值准备

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

减值迹象主要包括：①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十八）借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，是指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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，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。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（十九）无形资产

1、无形资产的确认标准

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。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：①符合无形资产的定义；②与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司；③该资产的成本能够可靠计量。

2、无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

（1）外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

（2）投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

3、自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项

目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，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。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

3、无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，应当自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，在使用寿命期采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不应摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核。并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

4、无形资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司在资产负债表日判断无形资产是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的，表明无形资产可能发生了减值：

- (1) 无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致其可收回金额大幅度降低；
- (4) 无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (5) 本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无

形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

（6）其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

无形资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。本公司一般以单项无形资产为基础估计其可收回金额，可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额，并按照《企业会计准则第 8 号-资产减值》有关规定计提无形资产减值准备。减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

（二十）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十一）预计负债

1、预计负债的确认标准

或有事项相关义务同时符合下列条件，确认为预计负债：①该义务是公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠计量。

2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十二）职工薪酬

1、职工薪酬内容

职工薪酬为企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予各种形式的报酬或补偿。本公司职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬主要包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；短期带薪缺勤；短期利润分享计划；其他短期薪酬。

离职后福利主要包括：设定提存计划（如基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费）；设定受益计划。

辞退福利主要包括：在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，企业决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿；在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

其他长期职工福利主要包括：长期带薪缺勤；长期残疾福利；长期利润分享计划。

2、职工薪酬的确认和计量

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他相关会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于设定提存计划，本公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

对于设定受益计划的会计处理通常分四步骤：①确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；②确定设定受益计划净负债或净资产；③确定应当计入当期损益的金额；④确定应当计入其他综合收益的金额。

企业向职工提供辞退福利的，应当确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，企业应当按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。为了简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，企业应在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务，计量时应当考虑长期残疾福利支付的可能性和预期支付的期限；与职工提供服务期间长短无关的，企业应当在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

具体确认原则为：应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；除上述以外的其他职工薪酬计入当期损益。

（二十三）收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 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；

- (3)收入的金额能够可靠地计量；
- (4)相关的经济利益很可能流入企业；
- (5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照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。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

(二十四) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助的计量

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，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。

3、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税包括当期所得税和递延所得税。当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但下述情况除外：

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

- (1) 由于企业合并产生的所得税调整商誉；
- (2) 与直接计入股东权益的交易或者事项相关的所得税计入股东权益。

本公司于资产负债表日，对资产或负债的账面价值与其计税基础之间的暂时性差异，按照资产负债表债务法确认递延所得税资产或递延所得税负债。

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

(2) 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

本公司于资产负债表日，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。

(二十六) 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 报告期会计政策变更

无

(2) 报告期会计估计变更

无

四、税项

(一) 本公司的主要税项及其税率列示如下：

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
增值税	当期销项税额减当期进项税额	17%	
营业税	应纳税营业额	5%	

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

城市维护建设税	应缴流转税税额	1% 7%	
教育费附加	应缴流转税税额	3%	
地方教育附加	应缴流转税税额	2%	
企业所得税	应纳税所得额	25% 16.5% 15.00% 12.50%	

(二) 主要税收优惠政策及依据

所得税

本公司被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局认定为高新技术企业，认定证书编号：GR201431001414；本集团享受国家高新技术企业的优惠政策，自 2014 年 10 月 23 日至 2017 年 10 月 22 日按 15.00% 的税率征收企业所得税。

子公司无锡矽林威电子有限公司于 2011 年被国家工业和信息化部认定为集成电路设计企业，从 2012 年度起享受“两免三减半”的企业所得税优惠政策，即 2012 年、2013 年免交企业所得税，2014 年至 2016 年按 12.5% 的税率征收企业所得税。

子公司矽林（香港）电子有限公司按照 16.50% 的税率征收企业所得税。

五、合并财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

1、货币资金分类

单位：元

	2016.12.31	2015.12.31
库存现金	1.85	1.85
银行存款	13,682,604.21	8,021,445.57
其他货币资金	7,478,673.28	7,534,656.70
合计	21,161,279.34	15,556,104.12

2、截至 2016 年 12 月 31 日，除其他货币资金中的保证金 6,307,463.28 元及抵押存单 1,171,210.00 元外，本公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(二) 应收票据

1、应收票据按票据类型列示如下

单位：元

项 目	2016.12.31	2015.12.31
银行承兑汇票	1,605,176.60	1,059,603.80
合计	1,605,176.60	1,059,603.80

2、期末公司已质押的应收票据情况

期末公司无质押的应收票据。

3、期末公司已贴现或已背书未到期票据情况

单位：元

汇票号码	汇票金额	出票日	到期日
31300051-42504472	100,000.00	2016.08.01	2017.02.01
31300051-42504473	100,000.00	2016.08.01	2017.02.01
31300051-42504474	100,000.00	2016.08.01	2017.02.01
31300051-42504475	100,000.00	2016.08.01	2017.02.01
31300051-42504476	100,000.00	2016.08.01	2017.02.01
31300051-42504477	100,000.00	2016.08.01	2017.02.01
31300051-42504478	100,000.00	2016.08.01	2017.02.01
31300051-42504479	100,000.00	2016.08.01	2017.02.01
31300051-42504480	100,000.00	2016.08.01	2017.02.01
31300051-42504481	100,000.00	2016.08.01	2017.02.01
31300051-42504482	50,000.00	2016.08.01	2017.02.01
31300051-42504483	50,000.00	2016.08.01	2017.02.01
31300051-42504484	50,000.00	2016.08.01	2017.02.01
31300051-42504485	50,000.00	2016.08.01	2017.02.01
31300051-42504486	50,000.00	2016.08.01	2017.02.01
31300051-42504487	50,000.00	2016.08.01	2017.02.01
31300051-42504488	50,000.00	2016.08.01	2017.02.01
31300051-42504489	50,000.00	2016.08.01	2017.02.01
31300051-42504490	50,000.00	2016.08.01	2017.02.01
31300051-42504491	50,000.00	2016.08.01	2017.02.01
31300051-42506201	100,000.00	2016.08.30	2017.02.28
31300051-42506202	100,000.00	2016.08.30	2017.02.28
31300051-42506203	100,000.00	2016.08.30	2017.02.28
31300051-42506204	100,000.00	2016.08.30	2017.02.28
31300051-42506205	100,000.00	2016.08.30	2017.02.28
31300051-42506206	100,000.00	2016.08.30	2017.02.28
31300051-42506207	100,000.00	2016.08.30	2017.02.28
31300051-42506208	100,000.00	2016.08.30	2017.02.28
31300051-42506209	100,000.00	2016.08.30	2017.02.28
31300051-42506210	100,000.00	2016.08.30	2017.02.28
31300051-42506211	100,000.00	2016.08.30	2017.02.28
31300051-42506212	100,000.00	2016.08.30	2017.02.28
31300051-42506213	100,000.00	2016.08.30	2017.02.28
31300051-42506214	50,000.00	2016.08.30	2017.02.28

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

31300051-42506215	50,000.00	2016.08.30	2017.02.28
31300051-42506216	50,000.00	2016.08.30	2017.02.28
31300051-42506217	50,000.00	2016.08.30	2017.02.28
31300051-42506218	50,000.00	2016.08.30	2017.02.28
31300051-42506219	50,000.00	2016.08.30	2017.02.28
31300051-42506220	50,000.00	2016.08.30	2017.02.28
31300051-42506221	50,000.00	2016.08.30	2017.02.28
31300051-42506222	50,000.00	2016.08.30	2017.02.28
31300051-42506223	50,000.00	2016.08.30	2017.02.28
31300051-42506224	100,000.00	2016.08.30	2017.02.28
31300051-42506225	166,298.25	2016.08.30	2017.02.28
31300051-42506226	116,129.46	2016.08.30	2017.02.28
31300051-42506227	50,000.00	2016.08.30	2017.02.28
31300051-42506228	44,730.00	2016.08.30	2017.02.28
31300051-37178902	36,450.00	2016.09.28	2017.03.27
31300051-37178903	38,880.00	2016.09.28	2017.03.27
31300051-37178904	50,000.00	2016.09.28	2017.03.27
31300051-37178905	50,000.00	2016.09.28	2017.03.27
31300051-37178906	50,000.00	2016.09.28	2017.03.27
31300051-37178907	50,000.00	2016.09.28	2017.03.27
31300051-37178908	50,000.00	2016.09.28	2017.03.27
31300051-37178909	50,000.00	2016.09.28	2017.03.27
31300051-37178910	90,000.00	2016.09.28	2017.03.27
31300051-37178911	100,000.00	2016.09.28	2017.03.27
31300051-37178912	100,000.00	2016.09.28	2017.03.27
31300051-37178913	100,000.00	2016.09.28	2017.03.27
31300051-37178914	100,000.00	2016.09.28	2017.03.27
31300051-37178915	100,000.00	2016.09.28	2017.03.27
31300051-37178916	100,000.00	2016.09.28	2017.03.27
31300051-37178917	100,000.00	2016.09.28	2017.03.27
31300051-37178918	100,000.00	2016.09.28	2017.03.27
31300051-37178919	100,000.00	2016.09.28	2017.03.27
31300051-37178920	100,000.00	2016.09.28	2017.03.27
31300051-37178921	100,000.00	2016.09.28	2017.03.27
31300051-37178922	100,000.00	2016.09.28	2017.03.27
31300051-37178923	100,000.00	2016.09.28	2017.03.27
131329001005320161031059134519	68,170.00	2016.10.31	2017.04.30
131329001005320161031059134502	30,000.00	2016.10.31	2017.04.30
131329001005320161031059134422	100,000.00	2016.10.31	2017.04.30
131329001005320161031059134463	100,000.00	2016.10.31	2017.04.30
131329001005320161031059134471	106,900.00	2016.10.31	2017.04.30

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

131329001005320161031059134406	100,000.00	2016.10.31	2017.04.30
131329001005320161031059134414	100,000.00	2016.10.31	2017.04.30
131329001005320161031059134455	100,000.00	2016.10.31	2017.04.30
131329001005320161031059134447	100,000.00	2016.10.31	2017.04.30
131329001005320161031059134498	123,638.41	2016.10.31	2017.04.30
131329001005320161031059134375	50,600.00	2016.10.31	2017.04.30
131329001005320161031059134383	100,000.00	2016.10.31	2017.04.30
131329001005320161031059134439	100,000.00	2016.10.31	2017.04.30
131329001005320161031059134367	112,320.00	2016.10.31	2017.04.30
131329001005320161031059134480	91,257.84	2016.10.31	2017.04.30
131329001005320161031059134359	40,850.00	2016.10.31	2017.04.30
131329001005320161031059134391	155,000.00	2016.10.31	2017.04.30
31300051-43693912	50,000.00	2016.11.28	2017.05.28
31300051-43693913	50,000.00	2016.11.28	2017.05.28
31300051-43693914	50,000.00	2016.11.28	2017.05.28
31300051-43693915	50,000.00	2016.11.28	2017.05.28
31300051-43693916	50,000.00	2016.11.28	2017.05.28
31300051-43693917	50,000.00	2016.11.28	2017.05.28
31300051-43693918	50,000.00	2016.11.28	2017.05.28
31300051-43693919	50,000.00	2016.11.28	2017.05.28
31300051-43693920	50,000.00	2016.11.28	2017.05.28
31300051-43693921	50,000.00	2016.11.28	2017.05.28
31300051-43693922	30,000.00	2016.11.28	2017.05.28
31300051-43693923	30,000.00	2016.11.28	2017.05.28
31300051-43693924	40,000.00	2016.11.28	2017.05.28
31300051-43693925	100,000.00	2016.11.28	2017.05.28
31300051-43693926	100,000.00	2016.11.28	2017.05.28
31300051-43693927	50,000.00	2016.11.28	2017.05.28
31300051-43693928	50,000.00	2016.11.28	2017.05.28
31300051-43693929	160,320.00	2016.11.28	2017.05.28
31300051-43693930	50,000.00	2016.11.28	2017.05.28
31300051-43693931	65,275.82	2016.11.28	2017.05.28
31300051-43694363	100,000.00	2016.12.14	2017.06.14
31300051-43694364	100,000.00	2016.12.14	2017.06.14
31300051-43694365	115,360.00	2016.12.14	2017.06.14
31300051-43694366	100,000.00	2016.12.14	2017.06.14
31300051-43694367	175,830.00	2016.12.14	2017.06.14
31300051-43694368	53,750.00	2016.12.14	2017.06.14
31300051-43694372	67,500.00	2016.12.14	2017.06.14
31300051-43694373	100,000.00	2016.12.14	2017.06.14
31300051-43694374	100,000.00	2016.12.14	2017.06.14

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

31300051-43694375	100,000.00	2016.12.14	2017.06.14
31300051-43694376	110,010.00	2016.12.14	2017.06.14
31300051-43694377	130,000.00	2016.12.14	2017.06.14
31300051-43694378	100,000.00	2016.12.14	2017.06.14
31300051-43694379	100,000.00	2016.12.14	2017.06.14
31300051-43694380	103,083.43	2016.12.14	2017.06.14
小计:	9,852,353.21		

(三) 应收账款

1、应收账款按类别列示如下

(1) 明细情况

单位：元

类别	2016.12.31			
	金额	占总额比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收款项				
按组合计提坏账准备的应收账款	15,763,644.37	100.00	1,313,107.80	14,450,536.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项				
合计	15,763,644.37	100.00	1,313,107.80	14,450,536.57
类别	2015.12.31			
	金额	占总额比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收款项				
按组合计提坏账准备的应收账款	11,201,498.33	100.00	668,964.98	10,532,533.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项				
合计	11,201,498.33	100.00	668,964.98	10,532,533.37

2、按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	2016.12.31			2015.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	13,480,474.25	85.51%	674,023.71	10,548,573.13	94.17%	527,428.65
1-2 年	1,675,002.49	10.63%	335,000.50	616,420.94	5.50%	123,284.19

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

2-3 年	608,167.63	3.86%	304,083.59	36,504.28	0.33%	18,252.14
3 年以上						
合 计	15,763,644.37	100.00%	1,313,107.80	11,201,498.35	100.00%	668,964.98

(2) 本期无前期已全额计提坏账准备，报告期内又全额收回或转回情况

(3) 报告期内无核销应收账款的情况

(4) 期末，应收账款中无持本集团 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款

(5) 报告期内无应收关联方账款情况，无通过重组等其他方式收回应收账款情况，无以应收账款为标的进行证券化情况

3、应收账款期末余额前 5 名的客户列示如下

2016 年 12 月 31 日

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占应收账款总额比例
深圳市星科微数码科技有限公司	非关联	1,673,350.00	83,667.50	10.61%
深圳市祺浩达科技有限公司	非关联	1,427,269.50	71,363.48	9.05%
艾微（香港）科技有限公司	非关联	1,284,147.91	64,207.40	8.15%
深圳市鑫天泰电子有限公司	非关联	661,698.00	33,084.90	4.20%
深圳市汤诚科技有限公司	非关联	626,755.00	31,337.75	3.98%
合 计		5,673,220.41	283,661.02	35.99%

2015 年 12 月 31 日

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占应收账款总额比例
艾微（香港）科技有限公司	非关联	1,465,042.89		14.36%
深圳市汤诚科技有限公司	非关联	1,106,229.58		10.84%
深圳市星科微数码科技有限公司	非关联	776,550.00		7.61%
深圳市新利泰电子有限公司	非关联	523,586.16		5.13%
深圳市飘发科技有限公司	非关联	417,629.20		4.09%
合 计		4,289,037.83		42.03%

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄分析列示

单位：元

账 龄	2016.12.31		2015.12.31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	6,560,233.54	96.09	3,028,488.78	92.85
1—2 年 (含 2 年)	128,504.72	1.88	233,211.58	7.15
2—3 年 (含 3 年)	138,124.44	2.03		
3 年以上				
合 计	6,826,862.70	100.00	3,261,700.36	100.00

2、期末预付款项余额前 5 名客户列示如下：

2016 年 12 月 31 日

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款总额比例	预付款时间	未结算原因
无锡华润上华科技有限公司	非关联	2,043,349.96	29.93%		
无锡华润上华半导体有限公司	非关联	1,044,716.68	15.30%		
深圳平晨半导体科技有限公司	非关联	560,000.00	8.20%		
苏州费舍尔机电工程有限公司	非关联	512,000.00	7.50%		
中航（重庆）微电子有限公司	非关联	367,333.50	5.38%		
合 计		4,527,400.14	66.31%		

2015 年 12 月 31 日

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款总额比例	预付款时间	未结算原因
无锡华润上华科技有限公司	非关联	1,400,192.16	39.95%		
无锡华润上华半导体有限公司	非关联	611,977.68	17.46%		
山田尖端科技（上海）有限公司	非关联	252,968.76	7.22%		
上海华虹宏力半导体制造有限公司	非关联	242,395.20	6.61%		
昱品国际贸易（上海）有限公司	非关联	172,275.00	4.92%		
合 计		2,679,808.80	76.16%		

3、期末，预付账款不存在预付持有本集团 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项

（五）其他应收款

1、其他应收款按类别列示如下

（1）明细情况

单位：元

类别	2016.12.31			
	金额	占总额比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,977,909.02	100.00%		1,977,909.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项				
合计	1,977,909.02	100.00%		1,977,909.02

类别	2015.12.31			
	金额	占总额比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款	59,472.40	100.00%		59,472.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项				
合计	59,472.40	100.00%		59,472.40

2、按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

组合名称	2016.12.31		2015.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
押金、保证金等	1,977,909.02		59,472.40	
合计	1,977,909.02		59,472.40	

(2) 无前期已全额计提坏账准备，报告期内又全额收回或转回的情况。报告期内无通过重组等其他方式收回应收款项情况。

(3) 报告期内无核销其他应收款情况

(4) 期末，其他应收款中无持有本集团 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款

(5) 本报告期无以其他应收款为标的进行资产证券化的情况

3、其他应收款期末余额前 5 名的客户列示如下

2016 年 12 月 31 日

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占其他应收款总额比例
无锡华润上华科技有限公司	产能保证金	1,500,000.00		75.84%
江苏德康物业管理有限公司	押金	200,000.00		10.11%

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

无锡华润上华半导体有限公司	产能保证金	200,000.00		10.11%
深圳市永利泰实业发展有限公司	押金	33,250.00		1.68%
上海环绿实业投资有限公司	押金	20,244.00		1.02%
合 计		1,953,494.00		98.77%

2015 年 12 月 31 日

单位：元

单位名称	款项性质	账面余额	计提的坏账准备金额	占其他应收款总额比例
上海环绿实业有限公司	押金	20,244.00		34.04%
上海盛房建筑装饰工程有限公司	押金	17,293.39		29.08%
代垫职工社保	代垫款	21,935.01		36.88%
合 计		59,472.40		100.00%

(六) 存货

1、明细情况

单位：元

项 目	2016.12.31			2015.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	18,335,521.88	4,307,106.74	14,028,415.14	13,906,090.33	3,187,941.77	10,718,148.56
原材料	8,307,266.31	271,114.76	8,036,151.55	5,974,231.56		5,974,231.56
半成品及在产品				2,332,469.64		2,332,469.64
发出商品	849,043.30		849,043.30			
包装物	310,156.72		310,156.72			
辅助材料	3,146,405.08		3,146,405.08			
低值易耗品	6,844.44		6,844.44			
委托加工物资	308,990.65		308,990.65			
合 计	31,264,228.38	4,578,221.50	26,686,006.88	22,212,791.53	3,187,941.77	19,024,849.76

2、存货跌价准备

(1) 明细情况

项 目	2015.12.31	本期增加	本期减少		2016.12.31
			转回	转销	
库存商品	3,187,941.77	1,119,164.97			4,307,106.74

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

原材料		271,114.76			271,114.76
小 计	3,187,941.77	1,390,279.73			4,578,221.50

(2) 本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的比例说明

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的 原因	备注
库存商品	可变现净值		
原材料	可变现净值		
小 计			

库存商品提取跌价准备原因：在库时间较长（两年）且无销售发生，提取依据为期末可变现净值

原材料提取跌价准备原因：在库时间较长（两年）且无领用发生，提取依据为期末可变现净值

3、其他说明

(1) 借款费用资本化情况：

存货期末余额中无借款费用资本化金额，期末无质押

(七) 其他流动资产

单位：元

项 目	2016.12.31	2015.12.31
增值税留抵税额	1,103,492.94	7,701.20
合 计	1,103,492.94	7,701.20

(八) 固定资产

1、固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

单位：元

项 目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
一、账面原值合计	36,393,124.08	7,640,725.45	56,305.98	43,977,543.55
其中：办公设备	159,821.80			159,821.80
房屋及建筑物				
机器设备	23,618,045.01	6,334,460.57		29,952,505.58
运输工具	2,690,935.29			2,690,935.29

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

项 目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
电子设备	6,490,265.42	383,347.05		6,873,612.47
工具器具	3,434,056.56	922,917.83	56,305.98	4,300,668.41
二、累计折旧合计	17,848,906.78	4,936,392.30	54,053.75	22,731,245.33
其中：办公设备	150,058.22	2,544.19		152,602.41
房屋及建筑物				
机器设备	9,030,044.85	3,917,234.08		12,947,278.93
运输工具	2,385,100.90	101,383.77		2,486,484.67
电子设备	5,008,577.34	128,748.04		5,137,325.38
工具器具	1,275,125.47	786,482.22	54,053.75	2,007,553.94
三、固定资产账面净值合计	18,544,217.30			21,246,298.22
其中：办公设备	9,763.58			7,219.39
房屋及建筑物				
机器设备	16,546,118.33			17,005,226.65
运输工具	305,834.39			204,450.62
电子设备	1,481,688.08			1,736,287.09
工具器具	200,812.92			2,293,114.47
四、减值准备合计				
其中：办公设备				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
工具器具				
五、固定资产账面价值合计	18,544,217.30			21,246,298.22
其中：办公设备	9,763.58			7,219.39
房屋及建筑物				
机器设备	16,546,118.33			17,005,226.65
运输工具	305,834.39			204,450.62
电子设备	1,481,688.08			1,736,287.09
工具器具	200,812.92			2,293,114.47

本期折旧额为 4,936,392.30 元。

2、期末无暂时闲置的固定资产

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

- 3、期末无通过融资租赁租入的固定资产
4、期末无通过经营租赁租出的固定资产
5、期末无未办妥产权证书的固定资产情况

(九) 无形资产

1、无形资产情况

单位：元

项 目	2015.12.31	本期增加额	本期减少额	2016.12.31
一、原价合计	558,687.23	75,166.10		633,853.33
其中：专利权	558,687.23	75,166.10		633,853.33
二、累计摊销额合计	350,433.19	97,316.53		447,749.72
其中：专利权	350,433.19	97,316.53		447,749.72
三、无形资产账面净值合计	208,254.04			186,103.61
其中：专利权	208,254.04			186,103.61
四、无形资产减值准备累计金额合计				
其中：专利权				
五、无形资产账面价值合计	208,254.04			186,103.61
其中：专利权	208,254.04			186,103.61

(十) 递延所得税资产/递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产明细

单位：元

项目	2016.12.31		2015.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	917,122.84	5,906,599.77	555,546.44	3,856,906.75
内部交易未实现利润	952,232.34	3,236,144.42	978,874.69	5,710,463.64
合 计	1,869,355.18	9,142,744.19	1,534,421.13	9,567,370.39

2、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项 目	递延所得税资产和负债年末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年末余额	递延所得税资产和负债年初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年初余额
递延所得税资产		1,869,355.18		1,534,421.13
递延所得税负债				

(十一) 短期借款

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

1、短期借款情况

单位：元

借款类别	2016.12.31	2015.12.31
保证借款	16,090,000.00	6,000,000.00
合 计	16,090,000.00	6,000,000.00

2、公司短期借款由股东刘桂芝、万元姣及集团内子公司与上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心提供担保（详见关联方担保情况明细表）。

3、期末短期借款中：（1）南京银行借款 100.00 万元，借款期限自 2016 年 3 月 18 日至 2017 年 3 月 17 日，年利率为 7.0000%。（2）南京银行借款 150.00 万元，借款期限自 2016 年 6 月 20 日至 2017 年 6 月 19 日，年利率为 5.6550%。（3）南京银行借款 150.00 万元，借款期限自 2016 年 7 月 26 日至 2017 年 7 月 25 日，年利率为 5.6550%。（4）南京银行借款 300.00 万元，借款期限自 2016 年 11 月 3 日至 2017 年 11 月 2 日，年利率为 5.6550%。（5）宁波银行借款 109.00 万元，借款期限自 2016 年 11 月 16 日至 2017 年 11 月 16 日，年利率为 6.0000%。（6）上海银行借款 200.00 万元，借款期限自 2016 年 11 月 10 日至 2017 年 11 月 10 日，年利率为 5.6550%。（7）上海银行借款 100.00 万元，借款期限自 2016 年 12 月 16 日至 2017 年 11 月 30 日，年利率为 5.6550%。（8）无锡新洁能股份有限公司借款 500.00 万元，借款期限自 2016 年 6 月 15 日至 2017 年 6 月 14 日，年利率为 3.0000%。

（十二）应付票据

单位：元

种 类	2016.12.31	2015.12.31
银行承兑汇票	11,337,456.38	8,586,007.02
合 计	11,337,456.38	8,586,007.02

（十三）应付账款

1、应付账款明细情况

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
购货款	9,288,771.51	4,397,472.08
合 计	9,288,771.51	4,397,472.08

2、账龄超过 1 年的重要应付账款

无超过 1 年的重要应付账款

(十四)、预收账款

1、预收账款明细情况

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
预收购货款	133,555.00	46,830.42
合 计	133,555.00	46,830.42

2、账龄超过 1 年的重要预收账款

无超过 1 年的重要预收账款

(十五)、应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

单位：元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	3,753.32	6,938,409.93	6,942,163.25	
二、离职后福利-设定提存计划		764,749.60	764,749.60	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	3,753.32	7,703,159.53	7,706,912.85	

2、短期薪酬

单位：元

项 目	2015.12.31	本期应付额	本期已付额	2016.12.31
1、工资、奖金、津贴和补贴		5,940,301.41	5,940,301.41	
2、职工福利费	3,753.32		3,753.32	
3、社会保险费		380,864.60	380,864.60	
其中：医疗保险费		316,361.20	316,361.20	
工伤保险费		41,598.20	41,598.20	
生育保险费		22,905.20	22,905.20	
4、住房公积金		236,379.32	236,379.32	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬				

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

合 计	3,753.32	6,938,409.93	6,942,163.25	
-----	----------	--------------	--------------	--

3、离职后福利

(1) 设定提存计划

单位：元

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		721,102.80	721,102.80	
2、失业保险费		43,646.80	43,646.80	
3、企业年金缴费				
合 计		764,749.60	764,749.60	

(十六)、应交税费

单位：元

类别	2016.12.31	2015.12.31	备注
增值税	262,581.12	-1,259,335.74	
企业所得税	322,503.57	209,999.73	
个人所得税	156.75	17.52	
城市维护建设税	1,192.60	4,956.93	
教育费附加	7,155.59	29,741.60	
合 计	593,589.63	-1,014,619.96	

(十七)、其他应付款

1、其他应付款按款项性质分类情况：

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
股东借款	3,650,000.00	5,650,000.00
代扣代缴社保、公积金	41,334.11	36,736.89
合 计	3,691,334.11	5,686,736.89

2、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况：

单位：元

单位名称	期末余额	账龄	款项性质	未偿还或未结转的原因
刘桂芝	3,650,000.00	1-2 年	借款	股东借入流动资金
合 计	3,650,000.00			

(十八) 股本 (实收资本)

单位：元

投资者名称	2015.12.31		本期增加	本期减少	2016.12.31	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
刘桂芝	6,100,000.00	48.13%		982,000.00	5,118,000.00	36.7517%
上海矽麟投资管理中心 (有限合伙)			1,764,400.00		1,764,400.00	12.6699%
吴国平	1,604,400.00	12.66%		360,000.00	1,244,400.00	8.9359%
万元姣	558,400.00	4.41%	336,600.00		895,000.00	6.4269%
吴春达	767,100.00	6.05%		76,000.00	691,100.00	4.9627%
大唐电信投资有限公司			625,000.00		625,000.00	4.6051%
刘检生	712,300.00	5.62%		71,000.00	641,300.00	4.4880%
蒋小强	514,100.00	4.06%		52,000.00	462,100.00	3.3183%
黄年亚	510,000.00	4.02%		51,000.00	459,000.00	3.2960%
周尧	265,500.00	3.25%	173,000.00		438,500.00	3.1488%
何云	411,400.00	3.25%	19,000.00		430,400.00	3.0906%
班福奎	446,700.00	3.52%		56,000.00	390,700.00	2.8056%
王冬峰	355,500.00	2.80%		36,000.00	319,500.00	2.2943%
崔凤敏	198,500.00	1.57%		20,000.00	178,500.00	1.2818%
王艳	132,000.00	1.04%		14,000.00	118,000.00	0.8473%
马丙乾	50,000.00	0.39%		5,000.00	45,000.00	0.3231%
付强	50,000.00	0.39%		5,000.00	45,000.00	0.3231%
吴艳			20,000.00		20,000.00	0.1436%
李栋栋			20,000.00		20,000.00	0.1436%
殷明			20,000.00		20,000.00	0.1436%
合计	12,675,900.00	100.00%	2,978,000.00	1,728,000.00	13,925,900.00	100.00%

(十九)、资本公积

1、明细情况

单位：元

类别	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
资本(股本)溢价	21,564,889.05	8,416,981.13		29,981,870.18
合计	21,564,889.05	8,416,981.13		29,981,870.18

(二十)、其他综合收益

单位：元

项 目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期增加	本期减少	所得税	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：							
重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-144,768.17	268,128.41			268,128.41		123,360.24
其中：							
权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-144,768.17	268,128.41			268,128.41		123,360.24
其他综合收益合计	-144,768.17	268,128.41			268,128.41		123,360.24

(二十一)、盈余公积

1、明细情况

单位：元

项 目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
-----	------------	------	------	------------

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

法定盈余公积	384,287.01	507,036.00		891,323.01
合 计	384,287.01	507,036.00		891,323.01

(二十二)、未分配利润

1、明细情况

单位：元

项 目	2016.12.31	2015.12.31	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	8,640,452.31	6,116,625.73	——
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	44,321.70		——
调整后期初未分配利润	8,684,774.01	6,116,625.73	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,948,482.99	5,630,167.26	——
减：提取法定盈余公积	507,036.00	114,828.28	
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利	5,070,360.00	2,991,512.40	
其他			
期末未分配利润	11,055,861.00	8,640,452.31	

(二十三)、营业收入、营业成本

1、营业收入、营业成本明细如下：

单位：元

项 目	2016 年度	2015 年度
营业收入	70,952,047.67	58,486,962.17
其中：主营业务收入	70,952,047.67	58,486,962.17
其他业务收入		
营业成本	40,584,913.08	33,154,797.77
其中：主营业务成本	40,584,913.08	33,154,797.77
其他业务成本		

1、收入成本按项目类别披露

2016 年度

单位：元

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

项 目	营业收入	营业成本
集成电路	69,220,421.74	39,317,199.55
功率晶体管	1,731,625.93	1,267,713.53
合 计	70,952,047.67	40,584,913.08

2015 年度

单位：元

项 目	营业收入	营业成本
集成电路	56,955,730.71	32,306,123.26
功率晶体管产品	1,531,231.46	848,674.51
合 计	58,486,962.17	33,154,797.77

(二十四)、营业税金及附加

单位：元

项 目	2016 年度	2015 年度	备注
营业税			
城建税	53,223.32	120,229.18	
教育费附加	60,692.46	83,649.58	
地方教育费附加	40,461.64	55,766.38	
河道管理费	9,765.42	15,659.53	
合 计	164,142.84	275,304.67	

(二十五)、销售费用

单位：元

项 目	2016 年度	2015 年度	备注
办公费	19,608.45	1,828.24	
差旅费	149,163.06	158,102.18	
房租	1,211,189.34	1,202,674.96	
工资及福利	771,095.80	368,785.32	
快递费	117,536.77		
其他	121,006.29	121,707.72	
业务宣传费	80,000.00	300.00	
业务招待费	16,252.80	25,386.00	

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

运输费	217,262.71	185,120.65	
折旧费		12,805.25	
合 计	2,703,115.22	2,076,710.32	

(二十六)、管理费用

单位：元

项 目	2016 年度	2015 年度	备注
办公费	286,937.42	221,396.21	
房租及物业费	80,750.23	6,960.00	
工资及福利费	3,046,116.64	2,215,032.19	
交通费	14,986.92	16,897.10	
培训费	152,975.00		
其他	452,813.36	486,953.02	
研发费	10,511,853.18	9,701,289.68	
招待费	349,912.41	143,254.95	
折旧及摊销	2,710,591.81	3,011,792.82	
中介费	316,653.21	242,272.15	
咨询费	26,419.70	26,764.91	
合 计	17,950,009.88	16,072,613.03	

(二十七)、财务费用

单位：元

项 目	2016 年度	2015 年度	备注
利息支出	432,236.77	410,889.41	
减：利息收入	119,328.40	170,832.47	
汇兑损益	-81,452.42	77,188.45	
手续费及其他	50,061.81	89,960.94	
合 计	281,517.76	407,206.33	

(二十八)、资产减值损失

单位：元

项 目	2016 年度	2015 年度
-----	---------	---------

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

项 目	2016 年度	2015 年度
坏账损失	726,680.99	-91,128.71
存货跌价损失	1,250,173.27	
合 计	1,976,854.26	-91,128.71

(二十九)、营业外收入

1、分类情况

单位：元

项 目	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠利得		
政府补助利得	682,227.54	427,100.00
罚款收入		2,000.00
其他	1,430.50	20,000.00
合 计	683,658.04	449,100.00

2、政府补助

单位：元

项 目	2016 年度	2015 年度	说明
代扣个税补贴	1,430.50		与收益相关
上海市科技创业中心担保费补贴	10,700.00		与收益相关
布图设计资助财政拨款	10,000.00		与收益相关
进口设备财政补贴	74,184.00		与收益相关
上海市知识产权局专利补贴	523.50		与收益相关
小微企业贷款贴息专项资金补贴	187,000.00		与收益相关
2014 年度省“双创计划”企业类拨款	150,000.00		与收益相关
工程批制版费用补贴	77,100.00		与收益相关
EDA 租赁费用补贴	5,600.00		与收益相关
深圳市社会保险基金管理局稳岗补贴	7,020.04		与收益相关
开发区科技经费	160,100.00	32,000.00	与收益相关

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

2015 年第二批软件服务外包专项		306,900.00	与收益相关
企业家创新领导力培训补助		88,200.00	与收益相关
合 计	683,658.04	427,100.00	

(三十)、营业外支出

单位：元

项 目	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置损失合计	2,252.23	
其中：固定资产处置损失	2,252.23	
非货币性资产交换损失		
债务重组损失		
捐赠支出		
非常损失		
盘亏、资产报废、毁损损失		
预计担保、未决诉讼损失		
赔偿金、违约金及罚款支出	496.00	2,661.96
其他支出		43,542.70
合 计	2,748.23	46,204.66

(三十一)、所得税费用

1、所得税费用明细

单位：元

项 目	2016 年度	2015 年度
当期所得税费用	358,855.50	1,223,971.03
递延所得税费用	-334,934.05	140,215.81
合 计	23,921.45	1,364,186.84

2、所得税费用与利润总额的关系列示如下：

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	7,972,404.44	6,994,354.10
按法定（或选用）税率计算的所得税费用	1,993,101.11	1,829,309.53
某些子公司适用不同税率的影响	-627,164.20	-607,497.18

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

对以前期间当期所得税的调整	2,037.68	1,005,132.45
权益法核算的合营企业和联营企业损益		
无须纳税的收入（收“-”填列）		
不可抵扣的成本、费用和损失	35,932.95	-268.00
税率变动对期初递延所得税余额的影响	110,617.14	
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）		
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异纳税影响	-524,692.26	-381,058.61
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-965,910.97	-391,379.26
其他		-90,052.09
所得税费用	23,921.45	1,364,186.84

（三十二）、现金流量表项目注释

1、采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

单位：元

补充资料	2016 年度	2015 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	7,948,482.99	5,630,167.26
归属于母公司的净利润		
加：*少数股东损益		
加：资产减值准备	2,116,960.72	-91,128.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,936,392.30	4,855,103.80
无形资产摊销	97,316.53	94,588.09
长期待摊费用摊销	29,594.89	88,784.88
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）	2,252.23	
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）	350,431.56	488,077.86
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）	-361,576.40	140,215.81
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）	-8,968,811.58	4,171,450.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-392,149.47	-2,717,863.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,827,787.36	-1,579,661.92

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

补充资料	2016 年度	2015 年度
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,931,106.41	11,079,734.51
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	13,682,606.06	8,021,447.42
减: 现金的期初余额	8,021,447.42	3,095,764.53
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	5,661,158.64	4,925,682.89

2、现金和现金等价物

单位: 元

项 目	2016 年度	2015 年度
一、现金	13,682,606.06	8,021,447.42
其中: 库存现金	1.85	1.85
可随时用于支付的银行存款	13,682,604.21	8,021,445.57
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	13,682,606.06	8,021,447.42

3、现金流量表其他项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位: 元

项 目	2016年度	2015年度
收到其他往来款项	6,264,293.67	12,397,002.02
利息收入	119,328.40	170,832.47

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

政府补助	683,658.04	427,100.00
其他	16,079.00	22,000.00
合 计	7,083,274.57	13,017,924.49

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项 目	2016年度	2015年度
期间费用	11,424,468.25	6,957,733.75
其他往来款支付	9,903,861.13	840,684.68
其他	496.00	2,661.96
合 计	21,328,825.38	7,801,080.39

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项 目	2016年度	2015年度
支付券商服务费	333,018.87	
已转登记公司尚未派发的股利		2,991,512.40
合 计	333,018.87	2,991,512.40

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
无锡矽林威电子有限公司	无锡	无锡	制造	100.00		设立
无锡麟力科技有限公司	无锡	无锡	制造	100.00		设立
深圳市善点微电子有限公司	深圳	深圳	销售	100.00		设立
矽林(香港)电子有限公司	香港	香港	销售	100.00		设立

八、公允价值

截止 2016 年 12 月 31 日，本集团无以公允价值计量的资产或负债

九、关联方关系及其交易

(一) 本企业的最终控制方情况

1、基本情况

名称	关联关系	持股比例	表决权比例
刘桂芝	控股股东	36.7517%	36.7517%

(二) 本公司的子企业详见本附注七

(三) 本公司的合营企业与联营企业

无

(四) 本公司的其他关联方

关联方名称	与本公司关系
刘桂芝	实际控制人、董事长、高级管理人员
吴国平	持有公司 5% 以上股份股东、董事、高级管理人员
吴春达	持有公司 5% 以上股份股东、董事、高级管理人员
刘检生	持有公司 5% 以上股份股东、高级管理人员
蒋小强	股东、监事
何云	股东、董事、高级管理人员
黄年亚	股东、董事、高级管理人员
万元姣	股东、实际控制人的配偶
刘礼慧	职工代表、监事
王艳	股东、监事
郭姣	高级管理人员
上海矽麟投资管理中心（有限合伙）	持有公司 5% 以上股份股东、控股股东、实际控制人控制下的企业
深圳市诺泰自动化设备有限公司	控股股东及实际控制人控制下的企业

(五) 关联方交易

1、公司与关联方发生的关联交易定价政策如下：

关联方各项经常性交易定价参照市场价格确定，2016 年度公司关联方为公司借款提供担保未收取费用。

2、公司与子公司以及各子公司间的关联方交易已在合并报表时抵消，公司与其他关联方在报告期内的交易如下：

上海南麟电子股份有限公司

2016 年度报告

(1) 关联方担保情况

担保方	被担保方	担保金额（元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘桂芝 万元姣	本公司	1,000,000.00	2016.3.18	2017.3.17	否
刘桂芝	本公司	5,000,000.00	2016.6.15	2017.6.14	否
刘桂芝 万元姣 无锡麟力科技有限公司	本公司	1,500,000.00	2016.6.20	2017.6.19	否
刘桂芝 万元姣 无锡麟力科技有限公司	本公司	1,500,000.00	2016.7.26	2017.7.25	否
刘桂芝 万元姣 无锡麟力科技有限公司	本公司	3,000,000.00	2016.11.3	2017.11.2	否
刘桂芝 上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心	本公司	2,000,000.00	2016.11.10	2017.11.10	否
刘桂芝 上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心	本公司	1,000,000.00	2016.12.16	2017.11.30	否

(2) 公司关联方为公司贷款提供担保，具体情况如下表

担保方	被担保债权人	担保金额	担保起始日	担保期限
刘桂芝 万元姣	南京银行上海分行	1,000,000.00	2016.3.18	1 年
刘桂芝	无锡新洁能股份有限公司	5,000,000.00	2016.6.15	1 年
刘桂芝 万元姣 无锡麟力科技有限公司	南京银行上海分行	1,500,000.00	2016.6.20	1 年
刘桂芝 万元姣 无锡麟力科技有限公司	南京银行上海分行	1,500,000.00	2016.7.26	1 年
刘桂芝 万元姣 无锡麟力科技有限公司	南京银行上海分行	3,000,000.00	2016.11.3	1 年
刘桂芝 上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心	上海银行浦东分行	2,000,000.00	主合同项下的主债务履行届满之日	2 年
刘桂芝 上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心	上海银行浦东分行	1,000,000.00	主合同项下的主债务履行届满之日	2 年

说明：

(a)、2016 年 3 月 18 日，刘桂芝、万元姣为公司向南京银行上海分行贷款提供担保，合同编号 Ba1003341603180007，合同标的为 1,000,000.00 元。

(b)、2016 年 6 月 15 日，公司与无锡新洁能股份有限公司签订《借款和代工战略合作协议》，刘桂芝为公司借款提供担保，合同标的为 5,000,000.00 元。

(c)、2016 年 6 月 20 日，刘桂芝、万元姣、无锡麟力科技有限公司为公司向南京银行上海分行贷款提供担保，合同编号 Ba1003341606200031，合同标的为 1,500,000.00 元。

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

(d)、2016 年 7 月 26 日，刘桂芝、万元姣、无锡麟力科技有限公司为公司向南京银行上海分行贷款提供担保，合同编号 Ba1003341607250041，合同标的为 1,500,000.00 元。

(e)、2016 年 11 月 3 日，刘桂芝、万元姣、无锡麟力科技有限公司为公司向南京银行上海分行贷款提供担保，合同编号 Ba100341611030057，合同标的为 3,000,000.00 元。

(f)、2016 年 11 月 8 日，刘桂芝、上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心为公司向上海银行浦东分行贷款提供担保，合同编号 201160853，合同标的为 2,000,000.00 元。

(g)、2016 年 12 月 16 日，刘桂芝、上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心为公司向上海银行浦东分行贷款提供担保，合同编号 201160854，合同标的为 1,000,000.00 元。

(3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额（元）	起始日	到期日	说明
刘桂芝	3,650,000.00	2015 年 9 月	无限期	营运资金借款

(4) 关联方设备采购

关联方	采购金额	说明
深圳市诺泰自动化设备有限公司	900,000.00	采购设备

2016 年 8 月 8 日，上海矽麟投资管理中心（有限合伙）和刘桂芝完成对深圳市诺泰自动化设备有限公司合计 65%股权的收购。上海矽麟投资管理中心(有限合伙)和刘桂芝均是本公司的股东。因此，自 2016 年 8 月 8 日起，深圳市诺泰自动化设备有限公司成为公司关联方。2016 年 9 月 17 日，本公司与诺泰签订《设备买卖合同》，合同编号:Nth20160917，合同标的为 SOP8 转塔式测试分选编带机 1 台。2016 年 11 月 14 日，本公司与诺泰签订《设备买卖合同》，合同编号:Nth20161114,合同标的为 SOP8 转塔式测试分选编带机 1 台。上述两笔关联采购均按照市场价格定价。

(六) 关联方往来款项余额

单位：元

科目名称	关联方名称	2016.12.31			2015.12.31	
		金额	比例	款项性质	金额	比例
应付账款	深圳市诺泰自动化设备有限公司	136,600.00		设备款		
其他应付款	刘桂芝	3,650,000.00		借款	5,650,000.00	

十、承诺及或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司已签约不可撤销经营性租赁合同而须于资产负债表

日后缴付的租金为：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	金额
资产负债表日后第 1 年	786,432.00
合计	786,432.00

除存在上述承诺事项外，截止 2017 年 3 月 28 日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截止 2016 年 12 月 31 日止，本公司新增股份 1,250,000.00 股，期中无限售条件股份 1,205,000.00 股，有限售条件股份 45,000.00 股。此次发行的股票于 2017 年 3 月 8 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让

除存在上述事项外，截止 2017 年 3 月 28 日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项

十二、其他重要事项

截止 2017 年 3 月 28 日，本集团不存在应披露的其他重要事项

十三、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1、应收账款按类别列示如下

（1）明细情况

单位：元

类别	2016.12.31			
	金额	占总额比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收款项				
按组合计提坏账准备的应收账款	13,291,304.94	100.00%	730,711.77	12,560,593.17
其中：账龄组合	10,815,622.03	81.37%	730,711.77	10,084,910.26
关联方应收款项	2,475,682.91	18.63%		2,475,682.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项				
合 计	13,291,304.94	100.00%	730,711.77	12,560,593.17
类别	2015.12.31			
	金额	占总额比例	坏账准备	净额

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

类别	2016.12.31			
	金额	占总额比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收款项				
按组合计提坏账准备的应收账款	9,060,302.73	100.00%	341,158.17	8,719,144.56
其中：账龄组合	5,984,937.78	66.06%	341,158.17	5,643,779.61
关联方应收款项	3,075,364.95	33.94%		3,075,364.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项				
合 计	9,060,302.73	100.00%	341,158.17	8,719,144.56

2、按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	2016.12.31			2015.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	9,693,082.11	89.62%	484,654.11	5,837,898.60	97.54%	291,894.93
1-2 年	1,050,707.67	9.71%	210,141.54	80,854.50	1.35%	16,170.90
2-3 年	71,832.25	0.67%	35,916.12	66,184.68	1.11%	33,092.34
3 年以上						
合 计	10,815,622.03	100.00%	730,711.77	5,984,937.78	100.00%	341,158.17

(2) 无前期已全额计提坏账准备，报告期内又全额收回或转回的情况

(3) 报告其内无核销应收账款情况

(4) 期末应收账款中无持本集团 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款

(二) 其他应收款

1、其他应收款按类别列示如下

(1) 明细情况

单位：元

类别	2016.12.31			
	金额	占总额比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款	20,244.00	100.00%		

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项				
合 计				
类别	2015.12.31			
	金额	占总额比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,847,141.67	100.00%		
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项				
合 计				

- (2) 本期无前期已全额计提坏账准备，报告期内又全额收回或转回的情况
- (3) 报告期内无核销其他应收款的情况
- (4) 期末其他应收款中无持有本集团 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款
- (5) 报告期内无通过重组等其他方式收回其他应收款的情况，无以其他应收款为标的进行证券化的情况

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

单位：元

项 目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
子公司投资	23,518,400.00	10,000,000.00		33,518,400.00
合 计	23,518,400.00	10,000,000.00		33,518,400.00

2、长期股权投资明细

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	2015.12.31	增 减 变 动	2016.12.31	在被投资单位持股比例 (%)	减 值 准 备	本 期 计 提 减 值 准 备	本 期 现 金 红 利
合计			23,518,400.00		33,518,400.00	100.00%			
其中：1.无锡矽林威电子有限公司	成本法		8,000,000.00		8,000,000.00	100.00%			
2. 无锡麟力科技有限公司	成本法		10,000,000.00		20,000,000.00	100.00%			

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

被投资单位	核算方法	投资成本	2015.12.31	增 减 变 动	2016.12.31	在被投资单 位持股比例 (%)	减 值 准 备	本 期 计 提 减 值 准 备	本 期 现 金 红 利
3. 深圳 市善点微电 子有限公司	成本法		2,000,000.00		2,000,000.00	100.00%			
4. 矽林 (香港)电 子有限公司	成本法		3,518,400.00		3,518,400.00	100.00%			

(四) 营业收入、营业成本

1、营业收入、营业成本明细如下：

单位：元

项 目	2016 年度	2015 年度
营业收入	69,314,144.93	56,304,268.46
其中：主营业务收入	69,314,144.93	56,304,268.46
其他业务收入		
营业成本	55,938,953.02	43,702,686.65
其中：主营业务成本	55,938,953.02	43,702,686.65
其他业务成本		

十四、补充资料

(一) 本期非经常性损益明细表

单位：元

项 目	2016 年度	2015 年度
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	682,227.54	427,100.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

项 目	2016 年度	2015 年度
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,317.73	-24,204.66
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	680,909.81	402,895.34
所得税影响额	119,465.50	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	561,444.31	402,895.34

(二) 净资产收益率和每股收益

1、计算结果

报告期利润	2016 年度			
	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润 (I)	17.03%	17.03%	0.63	0.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 (II)	15.92%	15.92%	0.58	0.58

续上表

上海南麟电子股份有限公司
2016 年度报告

报告期利润	2015 年度			
	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润 (I)	13.07%	13.07%	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 (II)	12.14%	12.14%	0.41	0.41

2、每股收益的计算过程

单位：元

项 目	序号	2016 年度	2015 年度
归属于本公司普通股股东的净利润	1	7,948,482.99	5,630,167.26
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	561,444.31	402,895.34
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	7,387,038.68	5,227,271.92
期初股份总数	4	12,675,900.00	12,675,900.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
发行新股或债转股等增加股份数	6	1,250,000.00	
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期月份数	10		
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6 \times 7 \div 10 - 8 \times 9 \div 10$	12,675,900.00	12,675,900.00
基本每股收益 (I)	$12=1 \div 11$	0.63	0.44
基本每股收益 (II)	$13=3 \div 11$	0.58	0.41
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
所得税率	15		
转换费用	16		
认权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益 (I)	$18=[1+(14-16) \times (1-15)] \div (11+17)$	0.63	0.44
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(14-16) \times (1-15)] \div (11+17)$	0.58	0.41

上海南麟电子股份有限公司

2017年3月28日

上海南麟电子股份有限公司

2016 年度报告

附：

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：

公司董事会办公室