

**苏州通富超威半导体有限公司**  
**2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-6 月**  
**审计报告**

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**

## 目 录

|          |      |
|----------|------|
| 审计报告     |      |
| 资产负债表    | 1-2  |
| 利润表      | 3    |
| 现金流量表    | 4    |
| 所有者权益变动表 | 5    |
| 财务报表附注   | 6-44 |

## 审计报告

致同专字(2017)第 110ZA4794 号

苏州通富超威半导体有限公司：

我们审计了后附的苏州通富超威半导体有限公司（以下简称 通富超威苏州）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2017 年 6 月 30 日的资产负债表，2015 年度、2016 年度、2017 年 1-6 月的利润表、现金流量表、所有者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通富超威苏州管理层的责任，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，通富超威苏州财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了通富超威苏州 2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2017 年 6 月 30 日的财务状况以及 2015 年度、2016 年度、2017 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇一七年九月五日

## 资产负债表

编制单位：苏州通富超威半导体有限公司

单位：人民币元

| 项 目                    | 附注   | 2017 年 6 月 30 日         | 2016 年 12 月 31 日        | 2015 年 12 月 31 日        |
|------------------------|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产：                  |      |                         |                         |                         |
| 货币资金                   | 五、1  | 29,630,546.99           | 35,267,400.23           | 68,438,532.42           |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      |                         |                         |                         |
| 应收票据                   |      |                         |                         |                         |
| 应收账款                   | 五、2  | 160,006,188.73          | 169,350,457.29          | 207,762,493.47          |
| 预付款项                   | 五、3  |                         | 354,086.81              | 597,005.00              |
| 应收利息                   | 五、4  | 5,995,706.30            |                         | 13,678,164.24           |
| 应收股利                   |      |                         |                         |                         |
| 其他应收款                  | 五、5  | 29,112,479.22           | 4,831,200.27            | 12,967,803.49           |
| 存货                     | 五、6  | 201,235,215.25          | 145,061,493.28          | 72,490,590.94           |
| 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  | 353,902,797.32          | 399,266,186.07          | 480,221,667.47          |
| 流动资产合计                 |      | <b>779,882,933.81</b>   | <b>754,130,823.95</b>   | <b>856,156,257.03</b>   |
| 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                 |      |                         |                         |                         |
| 投资性房地产                 |      |                         |                         |                         |
| 固定资产                   | 五、8  | 617,496,528.20          | 600,486,524.84          | 321,490,758.65          |
| 在建工程                   | 五、9  | 55,208,027.93           | 24,571,285.86           | 113,941,686.08          |
| 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、10 | 8,580,597.27            | 8,721,487.30            | 8,930,825.73            |
| 开发支出                   |      |                         |                         |                         |
| 商誉                     |      |                         |                         |                         |
| 长期待摊费用                 |      |                         |                         |                         |
| 递延所得税资产                | 五、11 | 43,318,880.17           | 38,870,126.96           | 32,347,348.69           |
| 其他非流动资产                |      |                         |                         |                         |
| 非流动资产合计                |      | <b>724,604,033.57</b>   | <b>672,649,424.96</b>   | <b>476,710,619.15</b>   |
| 资产总计                   |      | <b>1,504,486,967.38</b> | <b>1,426,780,248.91</b> | <b>1,332,866,876.18</b> |

## 资产负债表（续）

| 项 目                    | 附注   | 2017 年 6 月 30 日         | 2016 年 12 月 31 日        | 2015 年 12 月 31 日        |
|------------------------|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债：                  |      |                         |                         |                         |
| 短期借款                   | 五、12 | 36,673,302.47           |                         |                         |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      |                         |                         |                         |
| 应付票据                   |      |                         |                         |                         |
| 应付账款                   | 五、13 | 260,990,762.89          | 238,521,389.61          | 194,115,249.78          |
| 预收款项                   |      |                         |                         |                         |
| 应付职工薪酬                 | 五、14 | 5,903,439.44            | 6,206,124.12            | 3,512,682.24            |
| 应交税费                   | 五、15 | 7,421,224.25            | 10,127,968.16           | 7,116,605.25            |
| 应付利息                   |      |                         |                         |                         |
| 应付股利                   |      |                         |                         |                         |
| 其他应付款                  | 五、16 | 31,118,011.53           | 21,188,282.78           | 28,288,091.91           |
| 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                 | 五、17 | 12,530,687.51           | 9,131,003.59            | 15,838,797.78           |
| <b>流动负债合计</b>          |      | <b>354,637,428.09</b>   | <b>285,174,768.26</b>   | <b>248,871,426.96</b>   |
| 非流动负债：                 |      |                         |                         |                         |
| 长期借款                   |      |                         |                         |                         |
| 长期应付款                  |      |                         |                         |                         |
| 长期应付职工薪酬               |      |                         |                         |                         |
| 预计负债                   |      |                         |                         |                         |
| 递延收益                   |      |                         |                         |                         |
| 递延所得税负债                |      |                         |                         |                         |
| 其他非流动负债                |      |                         |                         |                         |
| <b>非流动负债合计</b>         |      |                         |                         |                         |
| <b>负债合计</b>            |      | <b>354,637,428.09</b>   | <b>285,174,768.26</b>   | <b>248,871,426.96</b>   |
| 实收资本                   | 五、18 | 895,315,639.00          | 895,315,639.00          | 895,315,639.00          |
| 资本公积                   | 五、19 | 78,446,907.00           | 78,446,907.00           | 77,780,000.00           |
| 其他综合收益                 |      |                         |                         |                         |
| 专项储备                   |      |                         |                         |                         |
| 盈余公积                   | 五、20 | 39,886,778.16           | 39,886,778.16           | 34,192,465.72           |
| 未分配利润                  | 五、21 | 136,200,215.13          | 127,956,156.49          | 76,707,344.50           |
| <b>所有者权益合计</b>         |      | <b>1,149,849,539.29</b> | <b>1,141,605,480.65</b> | <b>1,083,995,449.22</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b>      |      | <b>1,504,486,967.38</b> | <b>1,426,780,248.91</b> | <b>1,332,866,876.18</b> |

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

## 利润表

编制单位：苏州通富超威半导体有限公司

单位：人民币元

| 项 目                      | 附注           | 2017 年 1-6 月          | 2016 年度               | 2015 年度               |
|--------------------------|--------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、营业收入</b>            | <b>五、 22</b> | <b>516,746,567.79</b> | <b>877,288,406.81</b> | <b>696,971,784.53</b> |
| 减：营业成本                   | 五、 22        | 479,609,603.91        | 764,093,784.49        | 561,240,996.64        |
| 税金及附加                    | 五、 23        | 1,786,147.08          | 1,446,033.59          | 6,057,635.98          |
| 销售费用                     |              |                       |                       |                       |
| 管理费用                     | 五、 24        | 31,487,969.55         | 64,640,470.79         | 74,418,127.90         |
| 财务费用                     | 五、 25        | 6,137,959.72          | -4,057,170.60         | -6,411,417.20         |
| 资产减值损失                   | 五、 26        | -4,318,661.43         | 4,398,061.32          | -768,247.62           |
| 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)          | 五、 27        | 5,656,326.69          | 14,462,875.54         | 15,204,078.56         |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益       |              |                       |                       |                       |
| 其他收益                     | 五、 28        | 2,044,303.35          |                       |                       |
| <b>二、营业利润(损失以“-”号填列)</b> |              | <b>9,744,179.00</b>   | <b>61,230,102.76</b>  | <b>77,638,767.39</b>  |
| 加：营业外收入                  | 五、 29        | 243,452.91            | 7,334,266.74          | 2,926,290.61          |
| 其中：非流动资产处置利得             |              | 141,410.86            | 5,689,277.92          | 1,263,696.28          |
| 减：营业外支出                  | 五、 30        | 2,250.80              | 687,218.37            | 1,985,732.95          |
| 其中：非流动资产处置损失             |              | 1,250.83              | 668,018.37            | 1,891,061.55          |
| <b>三、利润总额(损失以“-”号填列)</b> |              | <b>9,985,381.11</b>   | <b>67,877,151.13</b>  | <b>78,579,325.05</b>  |
| 减：所得税费用                  | 五、 31        | 1,741,322.47          | 10,934,026.70         | 12,672,001.06         |
| <b>四、净利润(损失以“-”号填列)</b>  |              | <b>8,244,058.64</b>   | <b>56,943,124.43</b>  | <b>65,907,323.99</b>  |
| (一) 归属所有者的净利润            |              |                       |                       |                       |
| 归属于母公司所有者的净利润            |              | 8,244,058.64          | 56,943,124.43         | 65,907,323.99         |
| 少数股东损益                   |              |                       |                       |                       |
| (二) 来自持有经营和终止经营的净利润      |              |                       |                       |                       |
| 其中：持续经营净利润               |              | 8,244,058.64          | 56,943,124.43         | 65,907,323.99         |
| 终止经营净利润                  |              |                       |                       |                       |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>     |              |                       |                       |                       |
| 归属于母公司所有者的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    |              |                       |                       |                       |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益     |              |                       |                       |                       |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额      |              |                       |                       |                       |
| <b>六、综合收益总额</b>          |              | <b>8,244,058.64</b>   | <b>56,943,124.43</b>  | <b>65,907,323.99</b>  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额         |              | 8,244,058.64          | 56,943,124.43         | 65,907,323.99         |
| 归属于少数股东的综合收益总额           |              |                       |                       |                       |

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

## 现金流量表

编制单位：苏州通富超威半导体有限公司

| 项 目                       | 附注   | 2017 年 1-6 月           | 2016 年度                | 2015 年度                |
|---------------------------|------|------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |      |                        |                        |                        |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |      | 492,542,967.82         | 889,568,248.46         | 624,561,383.89         |
| 收到的税费返还                   |      | 73,951,558.47          | 73,062,477.57          | 60,163,856.60          |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 五、32 | 13,877,547.53          | 1,844,516.65           | 154,310,497.08         |
| 经营活动现金流入小计                |      | 580,372,073.82         | 964,475,242.68         | 839,035,737.57         |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 392,701,920.81         | 627,156,412.20         | 488,922,898.89         |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |      | 63,244,572.24          | 105,056,623.18         | 119,622,711.51         |
| 支付的各项税费                   |      | 9,379,584.27           | 12,890,466.02          | 26,833,683.48          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五、32 | 39,409,171.79          | 40,854,066.75          | 18,892,088.72          |
| 经营活动现金流出小计                |      | 504,735,249.11         | 785,957,568.15         | 654,271,382.60         |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |      | <b>75,636,824.71</b>   | <b>178,517,674.53</b>  | <b>184,764,354.97</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                        |                        |                        |
| 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 |      |                        |                        | 3,516,180.85           |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 五、32 | 13,570,400.00          | 471,823,507.57         | 492,562,175.91         |
| 投资活动现金流入小计                |      | 13,570,400.00          | 471,823,507.57         | 496,078,356.76         |
| 购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 137,614,038.41         | 332,452,759.51         | 159,971,066.11         |
| 投资支付的现金                   |      |                        |                        |                        |
| 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            | 五、32 |                        | 348,000,000.00         | 456,864,246.00         |
| 投资活动现金流出小计                |      | 137,614,038.41         | 680,452,759.51         | 616,835,312.11         |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |      | <b>-124,043,638.41</b> | <b>-208,629,251.94</b> | <b>-120,756,955.35</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                        |                        |                        |
| 吸收投资收到的现金                 |      |                        |                        |                        |
| 取得借款收到的现金                 |      | 50,908,889.65          |                        |                        |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      |                        |                        |                        |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 50,908,889.65          |                        |                        |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 14,235,587.18          |                        |                        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 5,317.46               |                        | 27,230,439.00          |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |      |                        |                        |                        |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 14,240,904.64          |                        | 27,230,439.00          |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |      | <b>36,667,985.01</b>   |                        | <b>-27,230,439.00</b>  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物影响</b>  |      | <b>6,101,975.45</b>    | <b>-3,059,554.78</b>   | <b>5,767,317.82</b>    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | <b>-5,636,853.24</b>   | <b>-33,171,132.19</b>  | <b>42,544,278.44</b>   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 35,267,400.23          | 68,438,532.42          | 25,894,253.98          |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | <b>29,630,546.99</b>   | <b>35,267,400.23</b>   | <b>68,438,532.42</b>   |

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

# 所有者权益变动表

编制单位：苏州通富超威半导体有限公司

单位：人民币元

| 项 目                   | 2017 年 1-6 月   |               |           |                |          |               |                |                  |
|-----------------------|----------------|---------------|-----------|----------------|----------|---------------|----------------|------------------|
|                       | 实收资本           | 资本公积          | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益<br>合计      |
| 一、上年年末余额              | 895,315,639.00 | 78,446,907.00 |           |                |          | 39,886,778.16 | 127,956,156.49 | 1,141,605,480.65 |
| 加：会计政策变更              |                |               |           |                |          |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |               |           |                |          |               |                |                  |
| 二、本年年初余额              | 895,315,639.00 | 78,446,907.00 |           |                |          | 39,886,778.16 | 127,956,156.49 | 1,141,605,480.65 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |               |           |                |          |               | 8,244,058.64   | 8,244,058.64     |
| （一）综合收益总额             |                |               |           |                |          |               | 8,244,058.64   | 8,244,058.64     |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |               |           |                |          |               |                |                  |
| 1. 所有者投入资本            |                |               |           |                |          |               |                |                  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |               |           |                |          |               |                |                  |
| （三）利润分配               |                |               |           |                |          |               |                |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                |               |           |                |          |               |                |                  |
| 2. 对所有者的分配            |                |               |           |                |          |               |                |                  |
| 3. 其他                 |                |               |           |                |          |               |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |               |           |                |          |               |                |                  |
| 1. 资本公积转增股本           |                |               |           |                |          |               |                |                  |
| 2. 盈余公积转增股本           |                |               |           |                |          |               |                |                  |
| 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               |                |               |           |                |          |               |                |                  |
| 四、本年年末余额              | 895,315,639.00 | 78,446,907.00 |           |                |          | 39,886,778.16 | 136,200,215.13 | 1,149,849,539.29 |

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

## 所有者权益变动表

编制单位：苏州通富超威半导体有限公司

单位：人民币元

| 项 目                   | 2016 年度        |               |           |                |          |               |                |                  |
|-----------------------|----------------|---------------|-----------|----------------|----------|---------------|----------------|------------------|
|                       | 实收资本           | 资本公积          | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益<br>合计      |
| 一、上年年末余额              | 895,315,639.00 | 77,780,000.00 |           |                |          | 34,192,465.72 | 76,707,344.50  | 1,083,995,449.22 |
| 加：会计政策变更              |                |               |           |                |          |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |               |           |                |          |               |                |                  |
| 二、本年年初余额              | 895,315,639.00 | 77,780,000.00 |           |                |          | 34,192,465.72 | 76,707,344.50  | 1,083,995,449.22 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |                | 666,907.00    |           |                |          | 5,694,312.44  | 51,248,811.99  | 57,610,031.43    |
| （一）综合收益总额             |                |               |           |                |          |               | 56,943,124.43  | 56,943,124.43    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |               |           |                |          |               |                |                  |
| 1. 所有者投入资本            |                |               |           |                |          |               |                |                  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |               |           |                |          |               |                |                  |
| （三）利润分配               |                |               |           |                |          | 5,694,312.44  | -5,694,312.44  |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                |               |           |                |          | 5,694,312.44  | -5,694,312.44  |                  |
| 2. 对所有者的分配            |                |               |           |                |          |               |                |                  |
| 3. 其他                 |                |               |           |                |          |               |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                | 666,907.00    |           |                |          |               |                | 666,907.00       |
| 1. 资本公积转增股本           |                |               |           |                |          |               |                |                  |
| 2. 盈余公积转增股本           |                |               |           |                |          |               |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |               |           |                |          |               |                |                  |
| 4. 其他                 |                | 666,907.00    |           |                |          |               |                | 666,907.00       |
| （五）专项储备               |                |               |           |                |          |               |                |                  |
| 1. 本期提取               |                |               |           |                |          |               |                |                  |
| 2. 本期使用               |                |               |           |                |          |               |                |                  |
| 四、本年年末余额              | 895,315,639.00 | 78,446,907.00 |           |                |          | 39,886,778.16 | 127,956,156.49 | 1,141,605,480.65 |

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

## 所有者权益变动表

编制单位：苏州通富超威半导体有限公司

单位：人民币元

| 项 目                   | 2015 年度        |               |           |                |          |               |                |                  |
|-----------------------|----------------|---------------|-----------|----------------|----------|---------------|----------------|------------------|
|                       | 实收资本           | 资本公积          | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益<br>合计      |
| 一、上年年末余额              | 895,315,639.00 | 77,780,000.00 |           |                |          | 27,601,733.32 | 44,621,191.91  | 1,045,318,564.23 |
| 加：会计政策变更              |                |               |           |                |          |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |               |           |                |          |               |                |                  |
| 二、本年年初余额              | 895,315,639.00 | 77,780,000.00 |           |                |          | 27,601,733.32 | 44,621,191.91  | 1,045,318,564.23 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |               |           |                |          | 6,590,732.40  | 32,086,152.59  | 38,676,884.99    |
| （一）综合收益总额             |                |               |           |                |          |               | 65,907,323.99  | 65,907,323.99    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |               |           |                |          |               |                |                  |
| 1. 所有者投入资本            |                |               |           |                |          |               |                |                  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |               |           |                |          |               |                |                  |
| （三）利润分配               |                |               |           |                |          | 6,590,732.40  | -33,821,171.40 | -27,230,439.00   |
| 1. 提取盈余公积             |                |               |           |                |          | 6,590,732.40  | -6,590,732.40  |                  |
| 2. 对所有者的分配            |                |               |           |                |          |               | -27,230,439.00 | -27,230,439.00   |
| 3. 其他                 |                |               |           |                |          |               |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |               |           |                |          |               |                |                  |
| 1. 资本公积转增股本           |                |               |           |                |          |               |                |                  |
| 2. 盈余公积转增股本           |                |               |           |                |          |               |                |                  |
| 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               |                |               |           |                |          |               |                |                  |
| 四、本年年末余额              | 895,315,639.00 | 77,780,000.00 |           |                |          | 34,192,465.72 | 76,707,344.50  | 1,083,995,449.22 |

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

苏州通富超威半导体有限公司（2016 年 5 月 23 日由超威半导体技术（中国）有限公司更名而来，以下简称 本公司）系由超威半导体（中国）有限公司投资设立的有限责任公司，于 2004 年 3 月取得江苏省苏州工业园区工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，经营期限为 50 年。

本公司原注册资本 3,338 万美元，经 2010 年股东会决议，同意注册资本由 3,338 万美元增加至 13,338 万美元。经股东多次注资，本公司增资完成后的注册资本 13,338 万美元，实收资本 13,338 万美元（折合人民币 895,315,639 元）。

2016 年 4 月 11 日，超威半导体（中国）有限公司和南通通润达投资有限公司（以下简称 通润达）签署《股权转让协议》，将本公司 85%股权转让给通润达。2016 年 4 月 26 日，苏州工业园区市场监督管理局向本公司换发了《企业法人营业执照》（统一社会信用代码：91320594759661883L）。

本公司法定代表人为石磊，注册地址：苏州工业园区苏桐路 88 号。

本公司建立了股东会、董事会的法人治理结构，目前设封装部、测试部、人力资源部、IT 部、财务部等部门。

本公司所处行业为集成电路封装、测试，主要经营范围包括：生产集成电路和电子元件，销售本公司生产的产品并提供有关的售后服务及相关服务，提供维修业务以及相关产品技术服务；自有多余厂房出租等。

### 二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

### 三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，针对坏账准备计提、固定资产折旧、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注三、9、附注三、11 和附注三、20。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2017 年 6 月 30 日的财务状况以及 2015 年度、2016 年度、2017 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

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

## 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

本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。

## 5、现金及现金等价物的确定标准

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

## 6、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率近似的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 7、金融工具

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

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### （2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

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

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、9）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

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

对于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，按成本计量。

### （3）金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公

允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 其他金融负债

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

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### （5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、8。

#### （6）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明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。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司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作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且

可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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

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

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

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

#### （7）金融资产转移

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

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

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

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

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

### 8、公允价值计量

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

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司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，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的高低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一

层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

### （1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

### （2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

|             |                             |
|-------------|-----------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项          |
| 坏账准备的计提方法   | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

### （3）按组合计提坏账准备的应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

| 组合类型 | 确定组合的依据 | 按组合计提坏账准备的计提方法 |
|------|---------|----------------|
| 账龄组合 | 账龄状态    | 账龄分析法          |

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

| 账 龄          | 应收账款计提比例% | 其他应收款计提比例% |
|--------------|-----------|------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5         | 5          |
| 1-2 年        | 15        | 15         |
| 2-3 年        | 50        | 50         |
| 3 年以上        | 100       | 100        |

## 10、存货

### （1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品等。

## （2）发出存货的计价方法

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

## （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

每季度末，由于陈旧过时或预期库存在 6 个月内无法消耗且预计不能使用等原因所结存的原材料，按单个存货项目全额计提存货跌价准备。资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

## （4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

# 11、固定资产

## （1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

## （2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

| 类 别     | 使用年限（年） | 残值率% | 年折旧率%   |
|---------|---------|------|---------|
| 房屋及建筑物  | 10-47   | 0    | 2.13-10 |
| 机器设备    | 2-5     | 0    | 20-50   |
| 运输设备    | 5       | 0    | 20      |
| 电子设备及其他 | 2-5     | 0    | 20-50   |

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

## （3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、15。

#### （4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

#### （5）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

#### （6）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

### 12、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、15。

### 13、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

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

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

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、15。

#### 14、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

#### 15、资产减值

对固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资

产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、长期待摊费用

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

## 17、职工薪酬

### （1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

### （2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### （3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

#### （4）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

#### （5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

### 18、股份支付及权益工具

#### （1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## （2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

## （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

## （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确

认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

## 20、收入

### （1）一般原则

#### ①销售商品

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

#### ②提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

### ③让渡资产使用权

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

## （2）具体方法

集成电路封装、测试收入为本公司实现收入的主要模式，本公司以商品发运完成出口报关为时点确认出口收入。

## 21、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 23、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

### （1）本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

### （2）本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较

低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

## 24、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### 递延所得税资产

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

### 存货的减值

每季度末，管理层依据未来 6 个月的产品销量预测确定原材料在未来 6 个月的消耗量及可用性，并以此确定现有库存中无法消耗的原材料，以及原材料中存在质量问题的产品，并对相关原材料全额计提跌价准备。

### 固定资产的使用寿命

管理层需要对固定资产使用寿命作出合理估计，该估计是建立在历史经验及对固定资产的未来使用计划和预期的基础上的。本公司至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命和折旧或摊销方法进行复核，必要时进行调整。

## 25、重要会计政策、会计估计的变更

### （1）重要会计政策变更

①本公司原执行企业会计准则和《企业会计制度》（以下简称 原会计准则）。

经 2016 年董事会审议批准，本公司自 2016 年 1 月 1 日执行财政部于 2006 年颁布、2014 年部分修订及追加发布后的《企业会计准则—基本准则》、《企业会计准则第 1 号—存货》等 41 号具体准则和《企业会计准则—应用指南》（以下简称 新会计准则）。

除了递延所得税资产追溯确认的影响外，本公司因会计政策变更导致的影响不重大。

②根据《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22 号）的规定，2016 年 5 月 1 日之后发生的与增值税相关交易，影响资产、负债等金额的，按该规定调整。利润表中的“营业

税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等原计入管理费用相关税费，自 2016 年 5 月 1 日起调整计入“税金及附加”。

上述会计政策变更不进行追溯调整，2016 年度、2017 年 1-6 月受影响的报表项目及影响金额如下：

| 受影响的报表项目 | 2016 年度影响金额   | 2017 年 1-6 月影响金额 |
|----------|---------------|------------------|
| 税金及附加    | 1,416,200.01  | 1,577,819.96     |
| 管理费用     | -1,416,200.01 | -1,577,819.96    |

③根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》(2017)，政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法，将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配，并修改了政府补助的列报项目；2017 年 1 月 1 日尚未摊销完毕的政府补助和 2017 年取得的政府补助适用修订后的准则。

《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》对于 2017 年 5 月 28 日之后持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报等进行了规定，并采用未来适用法进行处理；修改了财务报表的列报，在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益等。

上述会计政策变更不进行追溯调整，报告期内对本公司的报表项目影响不重大。

## (2) 重要会计估计变更

报告期内，本公司不存在重要会计估计变更。

## 四、税项

| 税 种     | 计税依据   | 法定税率% |
|---------|--------|-------|
| 增值税     | 应税收入   | 17    |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7     |
| 企业所得税   | 应纳税所得额 | 15    |

(1) 本公司于 2013 年 12 月取得编号 GF201332000613 的高新技术企业证书，有效期三年；2016 年 11 月 30 日取得编号 GR201632003287 的高新技术企业证书，有效期三年；报告期内，企业所得税按 15% 计缴。

(2) 本公司经营“客供料进料加工”业务，出口商品增值税实行“免、抵、退”办法。

## 五、财务报表项目注释

本财务报表的报告期为 2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-6 月，附注中期末指 2017 年 6 月 30 日，本期特指 2017 年 1-6 月。

## 1、货币资金

| 项 目            | 2017.6.30  |        |                      | 2016.12.31   |        |                      |
|----------------|------------|--------|----------------------|--------------|--------|----------------------|
|                | 外币金额       | 折算率    | 人民币金额                | 外币金额         | 折算率    | 人民币金额                |
| 库存现金:          | --         | --     | --                   | --           | --     | --                   |
| 银行存款:          |            |        | 29,630,546.99        |              |        | 35,267,400.23        |
| 人民币            | --         | --     | 28,952,020.11        | --           | --     | 23,127,856.57        |
| 美元             | 100,160.44 | 6.7744 | 678,526.88           | 1,746,772.33 | 6.9370 | 12,139,543.66        |
| <b>合 计</b>     |            |        | <b>29,630,546.99</b> |              |        | <b>35,267,400.23</b> |
| 其中: 存放在境外的款项总额 |            |        | --                   |              |        | --                   |

说明: 期末, 本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外的款项。

## 2、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

| 种 类                    | 2017.6.30             |            |                     |          |                       |
|------------------------|-----------------------|------------|---------------------|----------|-----------------------|
|                        | 金 额                   | 比例%        | 坏账准备                | 计提比例%    | 净额                    |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | --                    | --         | --                  | --       | --                    |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 168,427,567.08        | 100        | 8,421,378.35        | 5        | 160,006,188.73        |
| 其中: 账龄组合               | 168,427,567.08        | 100        | 8,421,378.35        | 5        | 160,006,188.73        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | --                    | --         | --                  | --       | --                    |
| <b>合 计</b>             | <b>168,427,567.08</b> | <b>100</b> | <b>8,421,378.35</b> | <b>5</b> | <b>160,006,188.73</b> |

## 应收账款按种类披露 (续)

| 种 类                    | 2016.12.31            |            |                     |          |                       |
|------------------------|-----------------------|------------|---------------------|----------|-----------------------|
|                        | 金 额                   | 比例%        | 坏账准备                | 计提比例%    | 净额                    |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | --                    | --         | --                  | --       | --                    |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 178,263,639.25        | 100        | 8,913,181.96        | 5        | 169,350,457.29        |
| 其中: 账龄组合               | 178,263,639.25        | 100        | 8,913,181.96        | 5        | 169,350,457.29        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | --                    | --         | --                  | --       | --                    |
| <b>合 计</b>             | <b>178,263,639.25</b> | <b>100</b> | <b>8,913,181.96</b> | <b>5</b> | <b>169,350,457.29</b> |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 491,803.61 元。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额情况

| 单位名称                                | 应收账款期末余额       | 占应收账款期末余额合计数的比例% | 坏账准备期末余额     |
|-------------------------------------|----------------|------------------|--------------|
| Advanced Micro Devices, Inc (“AMD”) | 161,846,509.12 | 96.09            | 8,092,325.46 |
| 通富微电子股份有限公司 (“通富微电”)                | 6,581,057.96   | 3.91             | 329,052.90   |
| 合 计                                 | 168,427,567.08 | 100              | 8,421,378.35 |

3、预付款项

| 账 龄   | 2017.6.30 |     | 2016.12.31 |     |
|-------|-----------|-----|------------|-----|
|       | 金 额       | 比例% | 金 额        | 比例% |
| 1 年以内 | --        | --  | 354,086.81 | 100 |

4、应收利息

| 项目   | 2017.6.30    | 2016.12.31 |
|------|--------------|------------|
| 资金拆借 | 5,995,706.30 | --         |

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

| 种 类                     | 2017.6.30     |     |              |       |               |
|-------------------------|---------------|-----|--------------|-------|---------------|
|                         | 金 额           | 比例% | 坏账准备         | 计提比例% | 净额            |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | --            | --  | --           | --    | --            |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         | 30,644,714.97 | 100 | 1,532,235.75 | 5     | 29,112,479.22 |
| 其中：账龄组合                 | 30,644,714.97 | 100 | 1,532,235.75 | 5     | 29,112,479.22 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | --            | --  | --           | --    | --            |
| 合 计                     | 30,644,714.97 | 100 | 1,532,235.75 | 5     | 29,112,479.22 |

其他应收款按种类披露（续）

| 种 类                   | 2016.12.31   |     |            |       |              |
|-----------------------|--------------|-----|------------|-------|--------------|
|                       | 金 额          | 比例% | 坏账准备       | 计提比例% | 净额           |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | --           | --  | --         | --    | --           |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款       | 5,085,473.97 | 100 | 254,273.70 | 5     | 4,831,200.27 |

|                         |                     |            |                   |          |                     |
|-------------------------|---------------------|------------|-------------------|----------|---------------------|
| 其中：账龄组合                 | 5,085,473.97        | 100        | 254,273.70        | 5        | 4,831,200.27        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | --                  | --         | --                | --       | --                  |
| <b>合 计</b>              | <b>5,085,473.97</b> | <b>100</b> | <b>254,273.70</b> | <b>5</b> | <b>4,831,200.27</b> |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,277,962.05 元。

## (3) 其他应收款账面余额按款项性质披露

| 项 目        | 2017.6.30            | 2016.12.31          |
|------------|----------------------|---------------------|
| 押金         | 160,000.00           | --                  |
| 关联方往来      | 30,484,714.97        | 5,085,473.97        |
| <b>合 计</b> | <b>30,644,714.97</b> | <b>5,085,473.97</b> |

## (4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额情况

| 单位名称                                             | 款项性质           | 其他应收款<br>期末余额        | 账龄   | 占其他应收款<br>期末余额合计<br>数的比例(%) | 坏账准备<br>期末余额        |
|--------------------------------------------------|----------------|----------------------|------|-----------------------------|---------------------|
| TF AMD<br>MICROELECTRONICS<br>(PENANG) SDN. BHD. | 材料销售和代<br>垫材料款 | 30,484,714.97        | 1年以内 | 99.48                       | 1,524,235.75        |
| 格上租赁有限公司                                         | 押金             | 160,000.00           | 1年以内 | 0.52                        | 8,000.00            |
| <b>合 计</b>                                       |                | <b>30,644,714.97</b> |      | <b>100</b>                  | <b>1,532,235.75</b> |

## 6、存货

## (1) 存货分类

| 存货种类       | 2017.6.30             |                     |                       | 2016.12.31            |                      |                       |
|------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
|            | 账面余额                  | 跌价准备                | 账面价值                  | 账面余额                  | 跌价准备                 | 账面价值                  |
| 原材料        | 55,306,917.89         | 4,917,974.89        | 50,388,943.00         | 29,543,231.90         | 10,022,794.76        | 19,520,437.14         |
| 库存商品       | 86,643,932.74         | --                  | 86,643,932.74         | 55,253,482.65         | --                   | 55,253,482.65         |
| 在产品        | 64,202,339.51         | --                  | 64,202,339.51         | 70,287,573.49         | --                   | 70,287,573.49         |
| <b>合 计</b> | <b>206,153,190.14</b> | <b>4,917,974.89</b> | <b>201,235,215.25</b> | <b>155,084,288.04</b> | <b>10,022,794.76</b> | <b>145,061,493.28</b> |

## (2) 存货跌价准备

| 存货种类 | 2017. 1. 1    | 本期增加 |    | 本期减少         |    | 2017.6.30    |
|------|---------------|------|----|--------------|----|--------------|
|      |               | 计提   | 其他 | 转回或转销        | 其他 |              |
| 原材料  | 10,022,794.76 | --   | -- | 5,104,819.87 | -- | 4,917,974.89 |

## 存货跌价准备（续）

| 存货种类 | 确定可变现净值的具体依据 | 本期转回或转销存货跌价准备的原因 |
|------|--------------|------------------|
| 原材料  | 预计原材料的可用性    | 客户安排使用计划         |

## 7、其他流动资产

| 项 目    | 2017.6.30      | 2016.12.31     |
|--------|----------------|----------------|
| 资金拆借   | 334,429,600.00 | 348,000,000.00 |
| 待摊费用   | 444,573.83     | 788,084.46     |
| 待抵扣进项税 | 19,028,623.49  | 50,478,101.61  |
| 合 计    | 353,902,797.32 | 399,266,186.07 |

说明：

（1）2016 年 4 月 29 日，本公司与通润达签订借款协议，本公司向通润达提供 39,361.30 万元借款，期限自 2016 年 4 月 29 日至 2017 年 4 月 28 日，借款年利率 3.48%。通润达 2016 年偿还借款 4,561.30 万元，2017 年通润达偿还借款 1,357.04 万元，尚欠 33,442.96 万元。2017 年 4 月 29 日，本公司与通润达签订补充协议，约定借款期限延长至 2018 年 4 月 28 日，借款年利率 3.48%。

（2）2015 年 1 月，本公司与美国银行有限公司上海分行、超威半导体（中国）有限公司签订委托贷款协议，委托美国银行有限公司上海分行向超威半导体（中国）有限公司发放贷款 43,000 万元，年利率 3.92%。超威半导体（中国）有限公司于 2015 年 6 月提前偿还委托贷款本金 93,135,753.85 元，于 2016 年 4 月提前偿还全部贷款本息。

（3）2015 年 9 月，本公司与美国银行有限公司上海分行、超威半导体（中国）有限公司签订委托贷款协议，委托美国银行有限公司上海分行向超威半导体（中国）有限公司发放贷款 12,000 万元，年利率 3.92%。超威半导体（中国）有限公司已于 2016 年 4 月提前偿还全部贷款本息。

## 8、固定资产

## （1）固定资产情况

| 项 目        | 房屋及建筑物         | 机器设备             | 运输设备       | 电子设备及其他       | 合 计              |
|------------|----------------|------------------|------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                |                  |            |               |                  |
| 1.2017.1.1 | 170,917,826.21 | 1,653,849,914.15 | 497,342.00 | 34,416,584.24 | 1,859,681,666.60 |
| 2.本期增加金额   | 2,524,249.56   | 104,565,697.79   | --         | 60,807.62     | 107,150,754.97   |
| （1）购置      | --             | --               | --         | --            | --               |
| （2）在建工程转入  | 2,524,249.56   | 100,689,333.72   | --         | 60,807.62     | 103,274,390.90   |
| （3）其他转入    | --             | 3,876,364.07     | --         | --            | 3,876,364.07     |

|               |                |                  |            |               |                  |
|---------------|----------------|------------------|------------|---------------|------------------|
| 3.本期减少金额      | -              | 29,992,599.66    | 430,422.00 | 47,198.16     | 30,470,219.82    |
| (1) 处置或报废     | --             | 29,964,713.50    | 430,422.00 | 47,198.16     | 30,442,333.66    |
| (2) 其他转出      | --             | 27,886.16        | --         | --            | 27,886.16        |
| 4. 2017.6.30  | 173,442,075.77 | 1,728,423,012.28 | 66,920.00  | 34,430,193.70 | 1,936,362,201.75 |
| 二、累计折旧        |                |                  |            |               |                  |
| 1. 2017.1.1   | 50,690,444.28  | 1,177,561,024.95 | 497,342.00 | 27,196,561.05 | 1,255,945,372.28 |
| 2.本期增加金额      | 3,926,593.08   | 84,510,024.32    | --         | 1,692,426.06  | 90,129,043.46    |
| (1) 计提        | 3,926,593.08   | 84,510,024.32    | --         | 1,692,426.06  | 90,129,043.46    |
| 3.本期减少金额      | --             | 29,179,092.21    | 430,422.00 | 47,198.16     | 29,656,712.37    |
| (1) 处置或报废     | --             | 29,161,663.37    | 430,422.00 | 47,198.16     | 29,639,283.53    |
| (2) 其他减少      | --             | 17,428.84        | --         | --            | 17,428.84        |
| 4. 2017.6.30  | 54,617,037.36  | 1,232,891,957.06 | 66,920.00  | 28,841,788.95 | 1,316,417,703.37 |
| 三、减值准备        |                |                  |            |               |                  |
| 1. 2017.1.1   | --             | 3,249,769.48     | --         | --            | 3,249,769.48     |
| 2.本期增加金额      | --             | --               | --         | --            | --               |
| 3.本期减少金额      | --             | 801,799.30       | --         | --            | 801,799.30       |
| (1) 处置        | --             | 801,799.30       | --         | --            | 801,799.30       |
| 4. 2017.6.30  | --             | 2,447,970.18     | --         | --            | 2,447,970.18     |
| 四、账面价值        |                |                  |            |               |                  |
| 1. 2017.6.30  | 118,825,038.41 | 493,083,085.04   | --         | 5,588,404.75  | 617,496,528.20   |
| 2. 2016.12.31 | 120,227,381.93 | 473,039,119.72   | --         | 7,220,023.19  | 600,486,524.84   |

说明：本期其他增加、减少系集团内设备调拨形成。

(2) 期末暂时闲置的固定资产情况

| 项 目  | 账面原值          | 累计折旧          | 减值准备 | 账面价值       |
|------|---------------|---------------|------|------------|
| 机器设备 | 41,609,481.08 | 41,075,134.17 | --   | 534,346.91 |

9、在建工程

(1) 在建工程明细

| 项 目   | 2017.6.30     |      |               | 2016.12.31    |      |               |
|-------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|       | 账面余额          | 减值准备 | 账面净值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面净值          |
| 在安装设备 | 55,071,072.83 | --   | 55,071,072.83 | 24,571,285.86 | --   | 24,571,285.86 |
| 房屋建筑物 | 136,955.10    | --   | 136,955.10    | --            | --   | --            |
| 合 计   | 55,208,027.93 | --   | 55,208,027.93 | 24,571,285.86 | --   | 24,571,285.86 |

## (2) 重要在建工程项目变动情况

| 工程名称  | 2017.1.1             | 本期增加                  | 转入固定<br>资产            | 其他<br>减少  | 利息资<br>本化累<br>计金额 | 其中：本<br>期利息资<br>本化金额 | 本期利<br>息资本<br>化率% | 2017.6.30            |
|-------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|-------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| 在安装设备 | 24,571,285.86        | 131,249,928.31        | 100,750,141.34        | --        | --                | --                   | --                | 55,071,072.83        |
| 房屋建筑物 | --                   | 2,661,204.66          | 2,524,249.56          | --        | --                | --                   | --                | 136,955.10           |
| 合 计   | <b>24,571,285.86</b> | <b>133,911,132.97</b> | <b>103,274,390.90</b> | <b>--</b> | <b>--</b>         | <b>--</b>            | <b>--</b>         | <b>55,208,027.93</b> |

(3) 期末在建工程未出现减值情形，不需计提减值准备。

## 10、无形资产

## (1) 无形资产情况

| 项 目           | 土地使用权         | 软件         | 合计            |
|---------------|---------------|------------|---------------|
| 一、账面原值        |               |            |               |
| 1.2017.1.1    | 11,152,932.55 | 966,987.00 | 12,119,919.55 |
| 2.本期增加金额      | --            | --         | --            |
| 3.本期减少金额      | --            | --         | --            |
| 4.2017.6.30   | 11,152,932.55 | 966,987.00 | 12,119,919.55 |
| 二、累计摊销        |               |            |               |
| 1. 2017.1.1   | 2,431,445.25  | 966,987.00 | 3,398,432.25  |
| 2.本期增加金额      | 140,890.03    | --         | 140,890.03    |
| (1) 计提        | 140,890.03    | --         | 140,890.03    |
| 3.本期减少金额      | --            | --         | --            |
| 4. 2017.6.30  | 2,572,335.28  | 966,987.00 | 3,539,322.28  |
| 三、减值准备        |               |            |               |
| 1. 2017.1.1   | --            | --         | --            |
| 2.本期增加金额      | --            | --         | --            |
| 3.本期减少金额      | --            | --         | --            |
| 4. 2017.6.30  | --            | --         | --            |
| 四、账面价值        |               |            |               |
| 1. 2017.6.30  | 8,580,597.27  | --         | 8,580,597.27  |
| 2. 2016.12.31 | 8,721,487.30  | --         | 8,721,487.30  |

说明：期末无形资产不存在减值情形，无需计提减值准备。

## 11、递延所得税资产

| 项 目    | 2017.6.30     |              | 2016.12.31    |              |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|        | 可抵扣暂时性<br>差异  | 递延所得税<br>资产  | 可抵扣暂时性<br>差异  | 递延所得税<br>资产  |
| 资产减值准备 | 17,319,559.17 | 2,597,933.88 | 22,440,019.90 | 3,366,003.00 |

|            |                       |                      |                       |                      |
|------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| 预提费用       | 19,599,995.79         | 2,939,999.37         | 16,060,495.30         | 2,409,074.30         |
| 固定资产折旧     | 251,872,979.48        | 37,780,946.92        | 220,633,664.38        | 33,095,049.66        |
| <b>合 计</b> | <b>288,792,534.44</b> | <b>43,318,880.17</b> | <b>259,134,179.58</b> | <b>38,870,126.96</b> |

## 12、短期借款

| 项 目      | 期末数           | 期初数 |
|----------|---------------|-----|
| 汇出汇款贸易融资 | 36,673,302.47 | --  |

## 13、应付账款

| 项 目        | 2017.6.30             | 2016.12.31            |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 货款及服务款项    | 226,608,493.43        | 188,990,289.52        |
| 设备款        | 31,818,382.22         | 49,336,922.29         |
| 其他         | 2,563,887.24          | 194,177.80            |
| <b>合 计</b> | <b>260,990,762.89</b> | <b>238,521,389.61</b> |

说明：本公司不存在账龄超过 1 年的重要应付账款。

## 14、应付职工薪酬

| 项 目          | 2017.1.1            | 本期增加                 | 本期减少                 | 2017.6.30           |
|--------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 短期薪酬         | 6,206,124.12        | 57,227,339.08        | 57,530,023.76        | 5,903,439.44        |
| 离职后福利-设定提存计划 | --                  | 5,714,548.48         | 5,714,548.48         | --                  |
| <b>合 计</b>   | <b>6,206,124.12</b> | <b>62,941,887.56</b> | <b>63,244,572.24</b> | <b>5,903,439.44</b> |

## (1) 短期薪酬

| 项 目         | 2017.1.1            | 本期增加                 | 本期减少                 | 2017.6.30           |
|-------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 4,950,969.37        | 46,866,531.52        | 48,289,721.78        | 3,527,779.11        |
| 职工福利费       | --                  | 4,574,787.85         | 4,574,787.85         | --                  |
| 社会保险费       | --                  | 1,582,813.68         | 1,582,813.68         | --                  |
| 其中：1. 医疗保险费 | --                  | 1,131,145.25         | 1,131,145.25         | --                  |
| 2. 工伤保险费    | --                  | 263,474.60           | 263,474.60           | --                  |
| 3. 生育保险费    | --                  | 188,193.83           | 188,193.83           | --                  |
| 工会经费及职工教育经费 | --                  | 1,163,749.03         | 43,243.45            | 1,120,505.58        |
| 住房公积金       | --                  | 3,039,457.00         | 3,039,457.00         | --                  |
| 短期带薪缺勤      | 1,255,154.75        | --                   | --                   | 1,255,154.75        |
| <b>合 计</b>  | <b>6,206,124.12</b> | <b>57,227,339.08</b> | <b>57,530,023.76</b> | <b>5,903,439.44</b> |

## (2) 设定提存计划

| 项 目           | 2017.1.1 | 本期增加         | 本期减少         | 2017.6.30 |
|---------------|----------|--------------|--------------|-----------|
| 离职后福利         | --       | 5,714,548.48 | 5,714,548.48 | --        |
| 其中：1. 基本养老保险费 | --       | 5,525,853.98 | 5,525,853.98 | --        |
| 2. 失业保险费      | --       | 188,694.50   | 188,694.50   | --        |
| 合 计           | --       | 5,714,548.48 | 5,714,548.48 | --        |

## 15、应交税费

| 税 项   | 2017.6.30    | 2016.12.31    |
|-------|--------------|---------------|
| 增值税   | --           | 583,882.19    |
| 企业所得税 | 6,255,355.51 | 8,483,783.47  |
| 房产税   | 433,662.51   | 374,310.88    |
| 个人所得税 | 692,723.66   | 607,440.92    |
| 土地使用税 | 39,482.57    | 78,550.70     |
| 合 计   | 7,421,224.25 | 10,127,968.16 |

## 16、其他应付款

| 项 目           | 2017.6.30     | 2016.12.31    |
|---------------|---------------|---------------|
| 关联单位资金往来      | 29,765,501.02 | 17,267,522.91 |
| 押金、保证金、代收代付款等 | 1,352,510.51  | 3,920,759.87  |
| 合计            | 31,118,011.53 | 21,188,282.78 |

## 17、其他流动负债

| 项 目  | 2017.6.30     | 2017.12.31   |
|------|---------------|--------------|
| 预提费用 | 12,530,687.51 | 9,131,003.59 |

## 18、实收资本（万元）

| 股东名称                  | 2015. 1. 1 |             |      | 当期增减（+/-） |      | 2015.12.31 |             |      |
|-----------------------|------------|-------------|------|-----------|------|------------|-------------|------|
|                       | 美元         | 折人民币        | 比例 % | 美元        | 折人民币 | 美元         | 折人民币        | 比例 % |
| 超威半导体<br>（中国）有限<br>公司 | 13,338     | 89,531.5639 | 100  | --        | --   | 13,338     | 89,531.5639 | 100  |

续

| 股东名称 | 2016. 1. 1 |             |      | 本期增减（+/-） |              | 2016.12.31 |             |      |
|------|------------|-------------|------|-----------|--------------|------------|-------------|------|
|      | 美元         | 折人民币        | 比例 % | 美元        | 折人民币         | 美元         | 折人民币        | 比例 % |
| 通润达  | --         | --          | --   | 11,337    | 76,101.8293  | 11,337     | 76,101.8293 | 85   |
| 超威半导 | 13,338     | 89,531.5639 | 100  | -11,337   | -76,101.8293 | 2,001      | 13,429.7346 | 15   |

体（中国）  
有限公司

|    |        |             |     |    |    |        |             |     |
|----|--------|-------------|-----|----|----|--------|-------------|-----|
| 合计 | 13,338 | 89,531.5639 | 100 | -- | -- | 13,338 | 89,531.5639 | 100 |
|----|--------|-------------|-----|----|----|--------|-------------|-----|

续：

| 股东名称                  | 2017. 1. 1 |             |      | 本期增减（+/-） |      | 2017.6.30 |             |      |
|-----------------------|------------|-------------|------|-----------|------|-----------|-------------|------|
|                       | 美元         | 折人民币        | 比例 % | 美元        | 折人民币 | 美元        | 折人民币        | 比例 % |
| 通润达                   | 11,337     | 76,101.8293 | 85   | --        | --   | 11,337    | 76,101.8293 | 85   |
| 超威半导<br>体（中国）<br>有限公司 | 2,001      | 13,429.7346 | 15   | --        | --   | 2,001     | 13,429.7346 | 15   |
| 合计                    | 13,338     | 89,531.5639 | 100  | --        | --   | 13,338    | 89,531.5639 | 100  |

说明：本公司实收资本变化情况详见附注一。

## 19、资本公积

| 项 目        | 原会计制度转入       | 股份支付       | 金额            |
|------------|---------------|------------|---------------|
| 2015. 1. 1 | 77,780,000.00 | --         | 77,780,000.00 |
| 当期增加       | --            | --         | --            |
| 当期减少       | --            | --         | --            |
| 2015.12.31 | 77,780,000.00 | --         | 77,780,000.00 |
| 当期增加       | --            | 666,907.00 | 666,907.00    |
| 当期减少       | --            | --         | --            |
| 2016.12.31 | 77,780,000.00 | 666,907.00 | 78,446,907.00 |
| 本期增加       | --            | --         | --            |
| 本期减少       | --            | --         | --            |
| 2017.6.30  | 77,780,000.00 | 666,907.00 | 78,446,907.00 |

说明：

（1）原会计制度转入 77,780 万元主要是本公司执行企业会计准则之前收取的政府补助。

（2）AMD 以其股份对本公司的员工进行股权激励，本公司执行新会计准则之后，按照授予日 AMD 股票的公允价值确认股权激励成本、费用；同时，视为 AMD 捐赠确认资本公积。

## 20、盈余公积

| 项 目        | 金额            |
|------------|---------------|
| 2015. 1. 1 | 27,601,733.32 |
| 当期增加       | 6,590,732.40  |
| 当期减少       | --            |

|            |               |
|------------|---------------|
| 2015.12.31 | 34,192,465.72 |
| 当期增加       | 5,694,312.44  |
| 当期减少       | --            |
| 2016.12.31 | 39,886,778.16 |
| 本期增加       | --            |
| 本期减少       | --            |
| 2017.6.30  | 39,886,778.16 |

说明：本公司根据外商投资企业有关法律及公司章程，按照年度净利润的 10%提取储备基金。

## 21、未分配利润

根据本公司章程等规定，计提所得税后的利润，按如下顺序进行分配：

①弥补以前年度的亏损；

②提取 10%的储备基金；

③支付普通股股利。

| 项 目                    | 2017 年 1-6 月   | 2016 年度        | 2015 年度       |
|------------------------|----------------|----------------|---------------|
| 调整前 上期末未分配利润           | 127,956,156.49 | 76,707,344.50  | 44,621,191.91 |
| 调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                |                | --            |
| 调整后 期初未分配利润            | 127,956,156.49 | 76,707,344.50  | 44,621,191.91 |
| 加：本年（期）净利润             | 8,244,058.64   | 56,943,124.43  | 65,907,323.99 |
| 减：提取储备基金               | --             | 5,694,312.44   | 6,590,732.40  |
| 应付普通股股利                | --             | --             | --            |
| 提取任意盈余公积               | --             | --             | --            |
| 应付普通股（普通股持有者的）股利       | --             | --             | 27,230,439.00 |
| 转作股本的普通股股利             | --             | --             | --            |
| 期末未分配利润                | 136,200,215.13 | 127,956,156.49 | 76,707,344.50 |

说明：根据本公司 2015 年 6 月董事会决议，向股东分配利润 27,230,439.00 元。

## 22、营业收入和营业成本

| 项 目    | 2017 年 1-6 月   | 2016 年度        | 2015 年度        |
|--------|----------------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 515,094,249.56 | 877,288,406.81 | 695,786,662.07 |
| 其他业务收入 | 1,652,318.23   | --             | 1,185,122.46   |
| 营业成本   | 479,609,603.91 | 764,093,784.49 | 561,240,996.64 |

## (1) 主营业务（分业务）

| 业务名称   | 2017 年 1-6 月   |                | 2016 年度        |                | 2015 年度        |                |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|        | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 芯片封装测试 | 515,094,249.56 | 478,342,477.57 | 877,288,406.81 | 764,093,784.49 | 695,786,662.07 | 560,133,405.56 |

## (2) 主营业务（分地区）

| 地区   | 2017 年 1-6 月   |                | 2016 年度        |                | 2015 年度        |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 中国境外 | 509,769,305.90 | 473,341,822.98 | 877,288,406.81 | 764,093,784.49 | 695,786,662.07 | 560,133,405.56 |
| 中国境内 | 5,324,943.66   | 5,000,654.59   | --             | --             | --             | --             |
| 合 计  | 515,094,249.56 | 478,342,477.57 | 877,288,406.81 | 764,093,784.49 | 695,786,662.07 | 560,133,405.56 |

## 23、税金及附加

| 项 目     | 2017 年 1-6 月 | 2016 年度      | 2015 年度      |
|---------|--------------|--------------|--------------|
| 营业税     | --           | 29,833.58    | 777,554.11   |
| 城市维护建设税 | 616,602.00   | --           | 3,080,047.76 |
| 教育费附加   | 42,614.38    | --           | 1,320,020.47 |
| 地方教育费附加 | 28,409.58    | --           | 880,013.64   |
| 印花税     | 137,440.50   | 175,222.40   | --           |
| 土地使用税   | 78,965.17    | 31,620.15    | --           |
| 房产税     | 882,115.45   | 1,209,357.46 | --           |
| 合 计     | 1,786,147.08 | 1,446,033.59 | 6,057,635.98 |

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

## 24、管理费用

| 项 目    | 2017 年 1-6 月  | 2016 年度       | 2015 年度       |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 研究开发费  | 20,055,090.75 | 27,310,882.32 | 38,009,048.38 |
| 职工薪酬   | 7,542,816.05  | 19,833,924.42 | 19,902,988.49 |
| 物料支出   | 616,805.51    | 1,253,261.08  | 2,162,788.21  |
| 折旧及摊销  | 321,746.07    | 5,280,171.49  | 3,427,039.11  |
| 办公及修理费 | 761,712.42    | 1,131,838.77  | 3,289,029.05  |
| 劳务及服务费 | 2,041,933.21  | 4,448,674.60  | 1,917,237.98  |
| 运输费    | --            | 2,293,278.78  | --            |
| 差旅费    | 12,409.05     | 616,423.46    | 1,468,585.88  |

|            |                      |                      |                      |
|------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 税费         | --                   | 2,423,098.39         | 3,929,848.87         |
| 其他         | 135,456.49           | 48,917.48            | 311,561.93           |
| <b>合 计</b> | <b>31,487,969.55</b> | <b>64,640,470.79</b> | <b>74,418,127.90</b> |

## 25、财务费用

| 项 目        | 2017 年 1-6 月        | 2016 年度              | 2015 年度              |
|------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 利息支出       | 5,317.46            | --                   | --                   |
| 减：银行利息收入   | 85,482.62           | 228,728.32           | 788,743.99           |
| 汇兑损益       | 6,101,975.45        | -4,091,894.34        | -5,990,082.80        |
| 手续费及其他     | 116,149.43          | 263,452.06           | 367,409.59           |
| <b>合 计</b> | <b>6,137,959.72</b> | <b>-4,057,170.60</b> | <b>-6,411,417.20</b> |

## 26、资产减值损失

| 项 目        | 2017 年 1-6 月         | 2016 年度             | 2015 年度            |
|------------|----------------------|---------------------|--------------------|
| （1）坏账损失    | 786,158.44           | -2,449,928.39       | -3,920,788.10      |
| （2）存货跌价损失  | -5,104,819.87        | 6,847,989.71        | 3,152,540.48       |
| <b>合 计</b> | <b>-4,318,661.43</b> | <b>4,398,061.32</b> | <b>-768,247.62</b> |

## 27、投资收益

| 项 目        | 2017 年 1-6 月        | 2016 年度              | 2015 年度              |
|------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 委托贷款利息收入   | --                  | 6,189,777.46         | 15,204,078.56        |
| 资金拆借利息收入   | 5,656,326.69        | 8,273,098.08         | --                   |
| <b>合 计</b> | <b>5,656,326.69</b> | <b>14,462,875.54</b> | <b>15,204,078.56</b> |

## 28、其他收益

| 补助项目                      | 2017 年 1-6 月        | 2016 年度   | 2015 年度   | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|---------------------------|---------------------|-----------|-----------|-----------------|
| 生育保险返还                    | 944,303.35          | --        | --        | 与收益相关           |
| 自动化、中央处理器芯片贴装<br>技术改造项目补贴 | 1,100,000.00        | --        | --        | 与收益相关           |
| <b>合 计</b>                | <b>2,044,303.35</b> | <b>--</b> | <b>--</b> |                 |

## 29、营业外收入

| 项 目         | 2017 年 1-6 月 | 2016 年度      | 2015 年度      |
|-------------|--------------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 141,410.86   | 5,689,277.92 | 1,263,696.28 |
| 其中：固定资产处置利得 | 141,410.86   | 5,689,277.92 | 1,263,696.28 |

|            |                   |                     |                     |
|------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| 政府补助       | --                | 1,422,245.00        | 1,248,777.02        |
| 其他         | 102,042.05        | 222,743.82          | 413,817.31          |
| <b>合 计</b> | <b>243,452.91</b> | <b>7,334,266.74</b> | <b>2,926,290.61</b> |

其中，政府补助明细如下：

| 补助项目                      | 2017 年 1-6 月 | 2016 年度             | 2015 年度             | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|---------------------------|--------------|---------------------|---------------------|-----------------|
| 生育保险返还                    | --           | 504,677.58          | 752,545.62          | 与收益相关           |
| 自动化、中央处理器芯片贴装<br>技术改造项目补贴 | --           | 917,567.42          | 496,231.40          | 与收益相关           |
| <b>合 计</b>                | <b>--</b>    | <b>1,422,245.00</b> | <b>1,248,777.02</b> |                 |

### 30、营业外支出

| 项 目         | 2017 年 1-6 月    | 2016 年度           | 2015 年度             |
|-------------|-----------------|-------------------|---------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 1,250.83        | 668,018.37        | 1,891,061.55        |
| 其中：固定资产处置损失 | 1,250.83        | 668,018.37        | 1,891,061.55        |
| 对外捐赠        | --              | 19,200.00         | 94,671.40           |
| 其他          | 999.97          | --                | --                  |
| <b>合 计</b>  | <b>2,250.80</b> | <b>687,218.37</b> | <b>1,985,732.95</b> |

### 31、所得税费用

#### （1）所得税费用明细

| 项 目              | 2017 年 1-6 月        | 2016 年度              | 2015 年度              |
|------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 6,190,075.68        | 17,456,804.97        | 12,475,687.72        |
| 递延所得税费用          | -4,448,753.21       | -6,522,778.27        | 196,313.34           |
| <b>合 计</b>       | <b>1,741,322.47</b> | <b>10,934,026.70</b> | <b>12,672,001.06</b> |

#### （2）所得税费用与利润总额的关系列示如下：

| 项 目                         | 2017 年 1-6 月 | 2016 年度       | 2015 年度       |
|-----------------------------|--------------|---------------|---------------|
| 利润总额                        | 9,985,381.11 | 67,877,151.13 | 78,579,325.05 |
| 按法定税率计算的所得税费用（利<br>润总额*15%） | 1,497,807.17 | 10,181,572.67 | 11,786,898.76 |
| 对以前期间当期所得税的调整               | --           | --            | --            |
| 不可抵扣的成本、费用和损失               | 243,515.30   | 752,454.03    | 885,102.30    |
| 所得税费用                       | 1,741,322.47 | 10,934,026.70 | 12,672,001.06 |

## 32、现金流量表项目注释

## (1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目  | 2017 年 1-6 月         | 2016 年度             | 2015 年度               |
|------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| 利息收入 | 85,482.62            | 228,728.32          | 788,743.99            |
| 政府补助 | 1,100,000.00         | 1,422,245.00        | 1,248,777.02          |
| 资金往来 | 12,692,064.91        | 193,543.33          | 152,272,976.07        |
| 合 计  | <b>13,877,547.53</b> | <b>1,844,516.65</b> | <b>154,310,497.08</b> |

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目  | 2017 年 1-6 月         | 2016 年度              | 2015 年度              |
|------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 资金往来 | 25,753,327.80        | 14,982,138.65        | --                   |
| 付现费用 | 13,655,843.99        | 25,871,928.10        | 18,892,088.72        |
| 合 计  | <b>39,409,171.79</b> | <b>40,854,066.75</b> | <b>18,892,088.72</b> |

## (3) 收到其他与投资活动有关的现金

| 项 目      | 2017 年 1-6 月         | 2016 年度               | 2015 年度               |
|----------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 收回委托贷款   | --                   | 456,864,246.15        | 490,247,517.91        |
| 收到委托贷款利息 | --                   | 6,189,777.46          | 2,314,658.00          |
| 收到资金拆借利息 | --                   | 8,769,483.96          | --                    |
| 收到资金拆借本金 | 13,570,400.00        | --                    | --                    |
| 合 计      | <b>13,570,400.00</b> | <b>471,823,507.57</b> | <b>492,562,175.91</b> |

## (4) 支付其他与投资活动有关的现金

| 项 目    | 2017 年 1-6 月 | 2016 年度               | 2015 年度               |
|--------|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 支付委托贷款 | --           | --                    | 456,864,246.00        |
| 资金拆借   | --           | 348,000,000.00        | --                    |
| 合 计    | <b>--</b>    | <b>348,000,000.00</b> | <b>456,864,246.00</b> |

## 33、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                      | 2017 年 1-6 月  | 2016 年度       | 2015 年度       |
|---------------------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b> |               |               |               |
| 净利润                       | 8,244,058.64  | 56,943,124.43 | 65,907,323.99 |
| 加：资产减值准备                  | -4,318,661.43 | 4,398,061.32  | -768,247.62   |

|                                  |                |                |                |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 固定资产折旧                           | 90,129,043.46  | 138,213,114.56 | 91,366,388.48  |
| 无形资产摊销                           | 140,890.03     | 330,074.49     | 404,377.38     |
| 长期待摊费用摊销                         | --             | --             | --             |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -140,160.03    | -4,989,381.55  | 627,365.27     |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 6,107,292.91   | -4,091,894.34  | -5,990,082.80  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -5,656,326.69  | -14,462,875.54 | -15,204,078.56 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -4,448,753.21  | -6,522,778.25  | -2,132,741.74  |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -51,068,902.10 | -79,418,892.05 | 18,940,180.55  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -15,025,571.39 | 21,332,721.21  | 57,749,090.34  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 51,673,914.52  | 66,119,493.25  | -26,135,220.32 |
| 其他                               | --             | 666,907.00     | --             |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 75,636,824.71  | 178,517,674.53 | 184,764,354.97 |

**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      | 29,630,546.99 | 35,267,400.23  | 68,438,532.42 |
| 减：现金的期初余额    | 35,267,400.23 | 68,438,532.42  | 25,894,253.98 |
| 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 | -5,636,853.24 | -33,171,132.19 | 42,544,278.44 |

**（2）现金及现金等价物的构成**

| 项 目            | 2017.6.30     | 2016.12.31    | 2015.12.31    |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、现金           | 29,630,546.99 | 35,267,400.23 | 68,438,532.42 |
| 其中：库存现金        | --            | --            | --            |
| 可随时用于支付的银行存款   | 29,630,546.99 | 35,267,400.23 | 68,438,532.42 |
| 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 | 29,630,546.99 | 35,267,400.23 | 68,438,532.42 |

**34、外币货币性项目**

| 项 目   | 期末外币余额        | 折算汇率   | 期末折算人民币余额      |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 货币资金  |               |        |                |
| 其中：美元 | 100,160.58    | 6.7744 | 678,526.88     |
| 应收账款  |               |        |                |
| 其中：美元 | 23,890,899.43 | 6.7744 | 161,846,509.12 |
| 其他应收款 |               |        |                |
| 其中：美元 | 4,499,987.45  | 6.7744 | 30,484,714.97  |
| 应付账款  |               |        |                |
| 其中：美元 | 30,670,519.61 | 6.7744 | 207,774,368.05 |
| 新加坡元  | 270,070.70    | 4.9135 | 1,326,992.38   |
| 日元    | 2,247,840.00  | 0.0605 | 135,994.32     |

## 六、金融工具及风险管理

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

### 1、风险管理目标和政策

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

本公司的金融工具导致的主要风险是利率风险、汇率风险、信用风险及流动性风险。

#### （1）市场风险

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

#### 利率风险

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

本公司的利率风险主要产生于带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。

## 汇率风险

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

本公司的主要生产位于中国境内，购销对象位于中国境外，主要以美元结算。本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）存在外汇风险。

本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

| 项 目  | 外币负债      |            |            | 外币资产      |            |            |
|------|-----------|------------|------------|-----------|------------|------------|
|      | 2017.6.30 | 2016.12.31 | 2015.12.31 | 2017.6.30 | 2016.12.31 | 2015.12.31 |
| 美元   | 20,777.44 | 18,741.16  | 17,155.09  | 19,300.98 | 19,040.32  | 19,186.17  |
| 日元   | 13.60     | 481.17     | 484.78     | --        | --         | --         |
| 新加坡元 | 132.70    | 36.41      | 75.94      | --        | --         | --         |
| 欧元   | --        | 18,741.16  | 17,155.09  | --        | --         | --         |

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

## (2) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

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

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

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

本公司其他应收款中，欠款金额前五名单位的其他应收款占本公司其他应收款总额的 100%（2016 年：100%）。

## (3) 流动性风险

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

金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

## 2、资本管理

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2017 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 23.57%（2016 年 12 月 31 日：19.99%）。

## 七、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

（1）2015 年 1 月 1 日至 2016 年 4 月 28 日

| 母公司名称         | 注册地 | 母公司对本公<br>司持股比例% | 母公司对本公<br>司表决权比例% |
|---------------|-----|------------------|-------------------|
| 超威半导体（中国）有限公司 | 北京  | 100              | 100               |

本公司最终控制方是：AMD。

（2）2016 年 4 月 29 日至 2017 年 6 月 30 日

| 母公<br>名称 | 注册地  | 注册资本（万元）     | 母公司对本公<br>司持股比例% | 母公司对本公<br>司表决权比例% |
|----------|------|--------------|------------------|-------------------|
| 通润达      | 江苏南通 | 245,966.0805 | 85               | 85                |

2016 年 4 月 29 日，通富微电之子公司通润达受让超威半导体（中国）有限公司持有的本公司 85% 的股权。本公司的实际控制方为石明达。

### 2、本公司的其他关联方情况

| 关联方名称                                                                                              | 与本公司关系    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| AMD 及其子公司（统称“AMD”）                                                                                 | 持股 5%以上股东 |
| TF AMD Microelectronics (Penang) Sdn. Bhd. （原名 Advanced Micro Devices Export Sdn. Bhd.，简称“通富超威槟城”） | 相同最终控制方   |
| 通富微电                                                                                               | 母公司之控股股东  |

### 3、关联交易情况

## (1) 关联采购与销售情况

## ①采购商品、接受劳务

| 关联方  | 关联交易内容 | 2017 年 1-6 月 | 2016 年度 | 2015 年度 |
|------|--------|--------------|---------|---------|
| 通富微电 | 采购材料   | 4,067,197.86 | --      | --      |

说明：本公司向关联方采购材料，价格由交易双方协商确定。

## ②出售商品、提供劳务

| 关联方    | 关联交易内容  | 2017 年 1-6 月   | 2016 年度        | 2015 年度        |
|--------|---------|----------------|----------------|----------------|
| AMD    | 封装、测试服务 | 510,599,373.38 | 877,288,406.81 | 695,786,662.07 |
|        | 提供维修服务  | 396,712.77     | --             | 333,190.81     |
|        | 销售材料    | 1,255,605.46   | --             | --             |
| 通富微电   | 封装、测试服务 | 5,342,501.40   | --             | --             |
| 通富超威槟城 | 提供维修服务  | --             | --             | 851,931.65     |

说明：

a、本公司向关联方提供封装、测试服务、维修服务，价格由交易双方协商确定，其中，封装、测试服务按照成本加成确定。

b、除上述劳务服务和维修服务外，收购前 AMD 及其下属子公司之间存在无偿相互提供公共服务、代为采购及代垫费用的情形。

## ③购置、出售设备

| 关联方    | 关联交易内容 | 2017 年 1-6 月 | 2016 年度       | 2015 年度       |
|--------|--------|--------------|---------------|---------------|
| 通富超威槟城 | 购置设备   | 14,872.79    | 12,478,086.48 | 46,152,579.29 |
|        | 出售设备   | 29,925.85    | 2,857,979.71  | 2,379,655.74  |
| 通富微电   | 购置设备   | 512,331.72   | --            | --            |

## (2) 关联方资金拆借

| 关联方    | 交易内容      | 拆借金额           | 起始日        | 到期日        | 年利率   |
|--------|-----------|----------------|------------|------------|-------|
| 拆出：    |           |                |            |            |       |
| 通润达    | 资金拆借      | 393,613,000.00 | 2016-4-29  | 2016-12-27 | 3.48% |
|        | 资金拆借      | 348,000,000.00 | 2016-12-27 | 2017-4-28  | 3.48% |
|        | 资金拆借      | 334,429,600.00 | 2017-4-29  | 2018-4-28  | 3.48% |
| AMD 中国 | 委托贷款（资金池） | 112,461,030.95 | --         | --         | 0.35% |
|        | 委托贷款（资金池） | 490,247,517.91 | --         | --         | 0.35% |

|      |                |           |           |       |
|------|----------------|-----------|-----------|-------|
| 委托贷款 | 430,000,000.00 | 2015-1-26 | 2016-1-26 | 3.92% |
| 委托贷款 | 120,000,000.00 | 2015-9-10 | 2016-9-9  | 3.92% |

续:

| 关联方 | 关联交易内容   | 2017 年 1-6 月 | 2016 年度      | 2015 年度       |
|-----|----------|--------------|--------------|---------------|
| AMD | 委托贷款收益   | --           | 6,189,777.46 | 15,204,078.56 |
| 通润达 | 资金拆借利息收入 | 5,656,326.69 | 8,273,098.08 | --            |

说明：委托贷款（资金池）拆借金额系滚动形成，相关协议于 2015 年 9 月终止，本公司收回全部拆借金额；AMD 于 2015 年 6 月提前偿还 4.3 亿元委托贷款部分本金 93,135,753.85 元，剩余委托贷款及利息、以及 1.2 亿元委托贷款及利息于 2016 年 4 月已全部清偿。详见本附注五、7、其他流动资产。

### （3）股份支付

本公司的股权激励计划系以最终控股母公司 AMD 的股票结算的股份支付，其对在本公司任职，符合相关条件的员工授予的股份激励计划。AMD 的股票计划的目的是吸引、保留和激励高素质员工。2004 年 4 月 29 日，AMD 的股东批准了该股权激励计划。与本公司相关的股份支付仅包括限售普通股（“Restricted stock unit”）。

限售普通股是可以授予所有员工，董事或顾问，如果将来满足可行权条件，本公司将发行特定数量的公司普通股。购买价为每股 0.00 美元。限售普通股基于对公司提供持续服务，对服务期限没有最低时间要求，可以全额行权。

报告期内，AMD 以其股份对本公司的员工进行股权激励。本公司执行新会计准则后，按照授予日 AMD 股票的公允价值确认股权激励成本、费用；同时，视为 AMD 对本公司的捐赠确认资本公积。

| 关联方 | 关联交易内容 | 2017 年 1-6 月 | 2016 年度    | 2015 年度 |
|-----|--------|--------------|------------|---------|
| AMD | 股权激励   | --           | 666,907.00 | --      |

## 4、关联方应收应付款项

### （1）应收关联方款项

| 项目名称   | 关联方    | 2017.6.30      | 2016.12.31     | 2015.12.31     |
|--------|--------|----------------|----------------|----------------|
| 应收账款   | AMD    | 161,846,509.12 | 178,263,639.25 | 218,697,361.55 |
|        | 通富微电   | 6,581,057.96   | --             | --             |
| 其他应收款  | 通富超威槟城 | 30,484,714.97  | 5,085,473.97   | 13,606,998.99  |
| 应收利息   | AMD    | --             | --             | 13,678,164.24  |
|        | 通润达    | 5,995,706.30   | --             | --             |
| 其他流动资产 | 通润达    | 334,429,600.00 | 348,000,000.00 | --             |

|             | AMD    | --            | --            | 456,864,246.15 |
|-------------|--------|---------------|---------------|----------------|
| (2) 应付关联方款项 |        |               |               |                |
| 项目名称        | 关联方    | 2017.6.30     | 2016.12.31    | 2015.12.31     |
| 应付账款        | AMD    | --            | 535,690.20    | --             |
| 其他应付款       | AMD    | --            | --            | 9,826,842.96   |
|             | 通富超威槟城 | 25,698,303.16 | 17,267,522.91 | 18,461,248.95  |
|             | 通富微电   | 4,067,197.86  | --            | --             |

## 八、 承诺及或有事项

### (1) 承诺事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

### (2) 或有事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 九、 资产负债表日后事项

截至 2017 年 9 月 5 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十、 公允价值

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十一、 财务报表的批准

本财务报表业经本公司管理层于 2017 年 9 月 5 日批准。

苏州通富超威半导体有限公司

2017 年 9 月 5 日