

公司代码：600703

公司简称：三安光电

三安光电股份有限公司

2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人林志强、主管会计工作负责人林科闯及会计机构负责人（会计主管人员）黄智俊声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告内容涉及的未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中阐述公司可能存在的风险，请查阅经营情况的讨论与分析中可能面对的风险因素内容，公司为应对可能出现的风险已备好对策。

十、其他

适用 不适用

目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	28
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节	公司债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	31
第十一节	备查文件目录.....	150

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司、本公司、三安光电	指	三安光电股份有限公司
安徽三安	指	安徽三安光电有限公司
厦门科技	指	厦门市三安光电科技有限公司
天津三安	指	天津三安光电有限公司
厦门三安	指	厦门三安光电有限公司
安瑞光电	指	芜湖安瑞光电有限公司
福建晶安	指	福建晶安光电有限公司
香港三安	指	香港三安光电有限公司
泉州三安半导体	指	泉州三安半导体科技有限公司
三安集团	指	福建三安集团有限公司
三安电子	指	厦门三安电子有限公司
三安集成、三安集成公司	指	厦门市三安集成电路有限公司
安芯投资	指	福建省安芯投资管理有限责任公司
华芯投资	指	华芯投资管理有限责任公司
大基金	指	国家集成电路产业投资基金股份有限公司
三星电子	指	Samsung Electronics Co.,Ltd.
LED	指	Lighting Emitting Diode，即发光二极管，是一种半导体固体发光器件。它是利用固体半导体芯片作为发光材料，在半导体中通过载流子发生复合放出过剩的能量而引起光子发射，直接发出红、黄、蓝、绿、青、橙、紫、白色的光
外延片	指	在一块加热至适当温度的衬底基片上，气态物质（In、Ga、Al、P）有控制的输送到衬底表面，生长出的特定单晶薄膜
芯片	指	LED中实现电-光转化功能的核心单元，由LED外延片经特定工艺加工而成
集成电路	指	英文“Integrated Circuit”，一种微型电子器件或部件，是指采用一定的工艺，把一个电路中所需的晶体管、电阻、电容和电感等元件及布线互连在一起，制作在半导体晶片或介质基片上，封装成具有所需电路功能的微型结构
微波集成电路	指	工作在微波波段和毫米波波段，由微波无源元件、有源器件、传输线和互联线集成在一个基片上，形成的具有某种功能的电路

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	三安光电股份有限公司
公司的中文简称	三安光电
公司的外文名称	SANAN OPTOELECTRONICS CO.,LTD
公司的外文名称缩写	SANAN
公司的法定代表人	林志强

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李雪炭	
联系地址	厦门市思明区吕岭路1721-1725号	
电话	0592-5937117	
传真	0592-5937117	
电子信箱	600703@sanan-e.com	

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	湖北省荆州市荆州开发区东方大道131号
公司注册地址的邮政编码	434000
公司办公地址	厦门市思明区吕岭路1721-1725号
公司办公地址的邮政编码	361009
公司网址	www.sanan-e.com
电子信箱	600703@sanan-e.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	三安光电	600703	ST三安

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	3,387,643,535.17	4,173,195,884.52	-18.82
归属于上市公司股东的净利润	883,070,626.43	1,852,921,224.23	-52.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	480,649,690.11	1,435,156,018.86	-66.51
经营活动产生的现金流量净额	1,675,653,662.05	2,660,304,437.82	-37.01
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	21,323,243,526.68	21,248,879,747.35	0.35
总资产	30,336,592,632.26	30,789,328,691.75	-1.47

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.22	0.45	-51.11
稀释每股收益(元/股)	0.22	0.45	-51.11
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.12	0.35	-65.71
加权平均净资产收益率(%)	4.07	8.95	减少4.88个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.22	6.93	减少4.71个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	29,702.77
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	423,817,025.61
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,744,242.54
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,219,332.43
所得税影响额	-24,389,367.03
合计	402,420,936.32

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主要业务

公司主要从事化合物半导体材料的研发与应用，着重于砷化镓、氮化镓、碳化硅、磷化铟、氮化铝、蓝宝石等半导体新材料所涉及的外延、芯片为核心主业。公司产品主要应用于照明、显示、背光、农业、医疗、微波射频、激光通讯、功率器件、光通讯、感应传感等领域。

（二）经营模式

公司自设立以来，一直坚持“技术+人才”的科技成果产业化模式，以技术创新为手段，以科技成果产业化为目标，不断开拓新业务，壮大实力。销售是公司生产经营的中心环节，采购、生产围绕销售展开工作。

1、采购模式

公司采购主要采取“直接采购+代理采购”的模式，大部分原材料采取自行采购的方式，与供应商直接签订采购合同及下达订单。除此以外，公司部分物料采购及进口设备采购采用代理方式，由公司与代理商签订进口代理合同或由公司、代理商和供应商签订三方代理采购合同。公司负责确定供应商、对外技术、商务谈判等，代理商负责与供应商货款结算、原材料进口报关等手续。

2、生产模式

公司主要以“订单”+“市场预测”为基础，结合库存计划组织生产。公司市场营销中心根据对客户订单需求状况和市场预测情况提出市场需求信息，制定《产品安全库存表》和《生产通知单》并交于生管部。生管部按《生产通知单》中所列产品的种类、交货期、产能及生产适应状况安排生产。

3、销售模式

公司市场营销主要采用直销模式，设立营运中心，营运中心包含了国内业务部、国际业务下属部门，直接与最终使用客户沟通来实现产品的销售。公司对销售的管理主要从销售策略、销售目标、销售价格、销售资金运作、销售结算方式进行全方位管理。公司建立了完备的售后服务体系，设立了品管部门，安排了专职的客户服务人员，以解决产品使用中的产品咨询及质量问题，通过“销售+售后服务”方式巩固现有市场，开拓新市场。

（三）行业情况

目前，全球LED芯片市场整体经济规模增速放缓。从整体产能布局看，国外企业放缓扩产进度或收缩业务，产能逐渐向国内转移。在产能转移过程中，部分中小厂商在技术、配套、客户等环节没有合理完善的布局的情况下，大幅增加了产能，从而引起在传统照明领域的LED芯片供需结构阶段性失衡，行业进入调整期。在此背景下，行业分化进一步加剧。虽然市场需求数量保持增长趋势，但是，单价出现一定程度下降，市场景气度受到一定程度的影响。部分中小企业甚至行业知名厂商逐步减产、停产，行业产能进入出清的阵痛期。此轮供给侧产能出清后，最终将保

留部分掌握核心技术、拥有较多自主知识产权和知名品牌、竞争力强、产业布局合理的龙头企业，龙头企业的各项优势有望进一步巩固，市场集中度将会进一步提高，有利于行业供需环境的良性发展。

受限于技术制约，LED 芯片虽竞争激烈，但新的“蓝海”拓展已悄然启动。Mini LED、Micro LED、紫外、红外、植物照明等应用领域已成为未来发展的重要动力，特别是 Mini LED、Micro LED 一旦规模化应用，未来市场将具有广阔的空间。当前阶段，虽然 Mini LED 整体市场营收规模不大，但国内外 LED 芯片大厂已经布局，并且下游各大知名应用终端厂商也积极参与其中，推进 Mini LED 应用进程。相信，随着上下游产业链齐心协力加大对 Mini LED 的技术研发及产品开发力度，伴随产品及供应链配套的日渐成熟，Mini LED 将被广泛应用。

根据国家已发布的《国家集成电路产业发展推进纲要》、《集成电路产业“十三五”生产力布局规划（910 工程）》、《信息产业发展指南》、《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》等规划，明确将基于化合物半导体的集成电路特色制造工艺作为我国半导体产业发展的重点方向和关键突破口。中国市场在 5G 通信、光纤通信、智能电网、高速列车、新能源汽车等化合物半导体应用领域拥有巨大市场空间，国际形势变化使我国化合物半导体产业得到快速发展。

目前，全球化合物半导体集成电路市场主要被欧美传统大厂占据，国内厂商由于研发起步较晚、资本投入有限等原因，在技术、产品成熟度、解决方案以及市场推广能力、稳定供货等多方面存在一定程度的短板。但我国实现第三代化合物半导体产业“自主可控”具备一定的基础和可行性，一方面，当前是进入化合物半导体产业的最佳窗口期，这一时期相关的国际半导体产业和装备还未形成专利、标准和规模的垄断，存在一定的窗口期；另一方面，我国具备一定的技术和产业积累，中国精密加工制造技术和配套能力在迅速提升，人才队伍基本形成，具备开发并主导产业的能力和条件。全资子公司厦门市三安集成电路主要提供化合物半导体晶圆代工服务，工艺能力涵盖微波射频、电力电子、光通讯和滤波器四大产品领域，主要应用于 5G、大数据、云计算、物联网、电动汽车、智能移动终端、通讯基站、导航等领域。目前，整体销售规模虽不大，但与国内知名终端应用厂商都有业务对接，且已取得国内重要客户的合格供应商认证，与行业标杆企业展开所涉的全面合作已在逐步实施。相信随着客户信赖度和范围逐步扩大，销售体量也会逐渐增大，前景广阔。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

报告期内，泉州三安半导体项目顺利推进，部分设备进入安装调试阶段，预计下半年部分产能开始逐步释放。

其中：境外资产 1,150,366,500.28（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 3.79%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、研发技术优势

公司作为国家人事部(人力资源和社会保障部)认定的博士后工作站及国家级企业技术中心,在全球多国相继成立研发中心,拥有化合物半导体技术顶尖人才组成的技术研发团队,掌握的产品核心技术达到国际同类产品的技术水平,研发能力已达到国际先进水平。承担并顺利完成了国家“863”计划项目、国家“973”计划项目、国家科技部火炬计划、信息产业部重点招标项目和国家发改委产业升级专项等。通过不断技术进步,所形成的设备利用率高、良率稳定、产品性能提升带来的成本下降明显。

2、专利及专有技术优势

技术是高科技行业核心,技术进步需要不断的研发投入来推进。公司研发中心分布在全球各地,研发平台分为短、中、长期策略,产品类别应用于各领域较广,研发能力已达到国际先进水平。公司知识产权保护体系得到了持续有效建设,为公司销售渠道提供了坚实的保障,为公司长期发展打下坚实的基础。

3、规模优势

公司是国家科技部及信息产业部认定的“半导体照明工程龙头企业”。公司现拥有 MOCVD 设备产能规模居国内首位,围绕的外延芯片产业链和辅助系统配套比较齐全,规模优势明显。规模采购优势促进了市场议价能力强,能够通过批量生产降低产品成本,加上不断开发新的量产技术和工艺和拥有的广泛客户基础,在产量、产能利用率、产品单位成本上拥有的优势更加明显。

4、产品和营销渠道优势

公司针对市场的特点,生产不同领域和不同波段的 LED 芯片,产品品种齐全,覆盖应用领域广,为下游客户提供更多选择和更高性价比的产品,能满足不同层次客户需求。公司建立了完善的营销体系,营销网络布局合理,遍布全球各个主要区域,售后服务周到、快捷,客户技术支持有保障。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司继续围绕战略发展规划开展工作，着重于化合物半导体产业的发展，专注于以碳化硅、砷化镓、氮化镓、磷化铟、氮化铝、蓝宝石等半导体新材料所涉及到的核心主业研发、生产和销售，力促光电业的发展，致力于将化合物半导体集成电路业务发展至全球行业领先水平，努力打造具有国际竞争力的半导体厂商。

自 2018 年以来，行业形势逐步变化。报告期内，公司整体经营情况不太理想，实现销售收入 33.88 亿元、营业利润 10.23 亿元、归属于上市公司股东的净利润 8.83 亿元。与上年同期比较，公司销售收入下降了 18.82%、营业利润下降了 50.18%、归属于上市公司股东的净利润下降了 52.34%。

行业发展至今，芯片产能逐渐向国内转移，有些企业在技术、配套、客户等环节没有合理完善的布局的情况下扩产，产能集中度也越来越高。受限于技术等条件制约，产能释放导致传统照明领域的供需结构阶段性失衡，产能供给侧进入出清的阵痛期。核心技术、配套、客户、知识产权等条件是支持企业走下去的必要因素，此轮供给侧产能出清后，最终将保留部分掌握核心技术、拥有较多自主知识产权和知名品牌、竞争力强、产业布局合理的企业，这些企业市场占有率有望进一步提高。另外，在技术提升的驱动下，Mini LED、Micro LED、紫外、红外、植物照明等领域应用市场空间正在逐步被打开。

公司已陆续展开高端、新兴市场产品布局，产品类型已涵盖汽车照明、Mini LED、红外、紫外等领域。报告期内，LED 芯片竞争激烈，虽然 LED 芯片数量相比去年同期保持增长趋势，但因价格相比去年同期降幅较大，导致公司整体营收和实现的效益相比去年同期有大幅度下降，库存未能得到有效下降。为尽快实现将公司 LED 芯片市场占有率提升至全球 30%-40%的目标，确保股东利益最大化，公司下半年工作重心一方面要加强销售力度，降低整体存货水平，提高存货周转率，提升市场占有率；另一方面要积极配合客户做好技术对接和加强沟通，加大研发力度，推进 Mini/Micro LED 及其它高端产品的产业化进程，提升公司销售收入和盈利能力。

报告期内，全资子公司三安集成已取得国内重要客户的合格供应商认证，并与行业标杆企业展开业务范围内的全面合作。射频业务 HBT、pHEMT 代工工艺线已经批量供货并得到客户一致好评，产品涵盖 2G-5G 手机射频功放 WiFi、物联网、路由器、通信基站射频信号功放、卫星通讯等市场应用；电力电子业务已推出高可靠性，高功率密度的碳化硅功率二极管及 MOSFET 及硅基氮化镓功率器件，产品主要应用于新能源汽车，充电桩，光伏逆变器等电源市场；光通讯业务已具备生产 DFB、VCSEL、PD APD 等数通产品的能力，产品主要应用于光纤到户，5G 通信基站传输，数据中心以及消费类终端的 3D 感知探测等应用市场；滤波器业务产线设备已到位并进入全面安装调试阶段，预计今年产线全面组建完成投产。目前，整体销售规模虽不大，但与国内知名终端应用厂商都有业务对接，相信随着客户信赖度和范围逐步扩大，销售体量也会逐渐增大，前景广阔。

(一) 主营业务分析**1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	3,387,643,535.17	4,173,195,884.52	-18.82
营业成本	2,196,289,051.81	2,133,160,929.45	2.96
销售费用	75,774,020.75	70,344,734.97	7.72
管理费用	225,015,738.11	198,748,760.42	13.22
财务费用	66,139,010.87	17,617,929.26	275.41
研发费用	80,329,005.15	53,474,771.25	50.22
经营活动产生的现金流量净额	1,675,653,662.05	2,660,304,437.82	-37.01
投资活动产生的现金流量净额	-787,127,331.64	-1,942,936,038.18	59.49
筹资活动产生的现金流量净额	-1,542,602,325.94	-1,355,546,163.72	-13.80

营业收入变动原因说明:本期数较上年同期数下降 18.82%，主要系销售单价下降所致；

营业成本变动原因说明:本期数较上年同期数增长 2.96%，主要系销售量增加所致；

销售费用变动原因说明:本期数较上年同期数增长 7.72%，主要系本期职工薪酬和广告宣传费用增加所致；

管理费用变动原因说明:本期数较上年同期数增长 13.22%，主要系本期摊销及折旧费用增加所致；

财务费用变动原因说明:本期数较上年同期数增加 48,521,081.61 元，主要系本期利息费用增加所致；

研发费用变动原因说明:本期数较上年同期数增长 50.22%，主要系本期研发项目增多致物料消耗增加；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期数较上年同期数下降 37.01%，主要系本期收到的出口退税款及与日常活动相关的政府补助减少所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系由于泉州三安半导体科技有限公司半导体研发与产业化一期工程外围配套设施延缓致建设进度延期，公司决定暂缓对外采购设备，以致收到订购设备款退回；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期数较上年同期数下降 13.80%，主要系本期偿还债务支付的现金增加所致。

2 其他**(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	增减变动比例(%)	变动原因
研发费用	80,329,005.15	53,474,771.25	50.22	注 1
财务费用	66,139,010.87	17,617,929.26	275.41	注 2
投资收益	-796,150.21	3,713,071.47	-121.44	注 3
信用减值损失	681,722.71	-34,618,273.59	-101.97	注 4

资产减值损失	-102,986,932.04	-5,290,788.46	1,846.53	注 5
资产处置收益	42,883.51	8,316.46	415.65	注 6
营业外收入	3,372,139.24	5,237,599.20	-35.62	注 7
所得税费用	140,206,375.08	201,867,637.96	-30.55	注 8

注 1: 研发费用本期数较上年同期数增长 50.22%, 主要系本期研发项目增多致物料消耗增加;

注 2: 财务费用本期数较上年同期数增加 48,521,081.61 元, 主要系本期利息费用增加所致;

注 3: 投资收益本期数较上年同期数减少 4,509,221.68 元, 主要系上年同期处置可供出售金融资产取得的投资收益所致;

注 4: 信用减值损失本期数较上年同期数减少 35,299,996.30 元, 主要系本期计提的应收账款坏账损失减少所致;

注 5: 资产减值损失本期数较上年同期数增加 97,696,143.58 元, 主要系本期计提的存货跌价损失增加所致;

注 6: 资产处置收益本期数较上年同期数增加 34,567.05 元, 主要系本期处置固定资产利得较多所致;

注 7: 营业外收入本期数较上年同期数下降 35.62%, 主要系本期与企业日常活动无关的政府补助减少所致;

注 8: 所得税费用本期数较上年同期数下降 30.55%, 主要系本期利润总额减少导致计提的所得税费用减少所致。

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

科目	本期数	上年同期数	增减变动比例 (%)	变动原因
公允价值变动收益	1,744,242.54		不适用	注 1
资产处置收益	42,883.51	8,316.46	415.65	注 2
营业外收入	3,372,139.24	5,237,599.20	-35.62	注 3

注 1: 本公司于 2018 年 11 月 21 日购买华金国证 1 号集合资产管理计划, 购买金额为人民币 5,000.00 万元, 报告期内公允价值变动损益为 1,744,242.54 元, 对当期利润的影响金额为 1,744,242.54 元;

注 2: 资产处置收益本期数较上年同期数增加 34,567.05 元, 主要系本期处置固定资产利得较多所致;

注 3: 营业外收入本期数较上年同期数下降 35.62%, 主要系本期与企业日常活动无关的政府补助减少所致。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况 说明
预付款项	216,788,403.35	0.71	666,294,669.05	2.16	-67.46	注1
其他流动资产	412,963,713.99	1.36	177,350,026.87	0.58	132.85	注2
在建工程	4,260,274,077.71	14.04	2,733,882,407.47	8.88	55.83	注3
其他非流动资产	1,339,945,267.55	4.42	2,012,367,200.04	6.54	-33.41	注4
应付职工薪酬	58,839,165.45	0.19	118,532,132.43	0.38	-50.36	注5
应交税费	88,449,295.03	0.29	162,053,946.22	0.53	-45.42	注6
其他应付款	904,240,222.90	2.98	87,036,186.70	0.28	938.92	注7
长期借款	190,000,000.00	0.63	302,000,000.00	0.98	-37.09	注8
长期应付款	1,143,000,000.00	3.77	1,818,000,000.00	5.90	-37.13	注9

注1：预付款项期末余额较期初余额下降67.46%，主要系预付材料款减少所致；

注2：其他流动资产期末余额较期初余额增加235,613,687.12元，主要系待抵扣增值税增加所致；

注3：在建工程期末余额较期初余额增长55.83%，主要系泉州三安半导体科技有限公司半导体研发与产业化一期工程项目前期建设投入增加所致；

注4：其他非流动资产期末余额较期初余额下降33.41%，主要系泉州三安半导体科技有限公司项目预付工程设备款结算所致；

注5：应付职工薪酬期末余额较期初余额下降50.36%，主要系本期支付2018年年年终奖所致；

注6：应交税费期末余额较期初余额下降45.42%，主要系本报告期末应交企业所得税下降所致；

注7：其他应付款期末余额较期初余额增加817,204,036.20元，主要系计提2018年度派发的现金股利所致；

注8：长期借款期末余额较期初余额下降37.09%，主要系本报告期内各子公司归还银行借款所致；

注9：长期应付款期末余额较期初余额下降37.13%，主要系本公司子公司厦门市三安集成电路有限公司偿还本公司股东福建三安集团有限公司借款所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末账面余额	期初账面余额
其他货币资金	453,554,401.44	298,945,923.99
应收票据	507,500,158.38	578,087,791.38
固定资产—房屋建筑物（净值）	175,169,815.74	178,604,979.42
固定资产—机器设备（净值）	138,521,045.42	160,421,174.86

项目	期末账面余额	期初账面余额
在建工程		46,989,104.00
无形资产—土地使用权（净值）	120,023,834.73	121,940,160.33
合计	1,394,769,255.71	1,384,989,133.98

A、本公司将300,000,000.00元结构性存款质押，开具银行承兑汇票；厦门三安光电有限公司就与SAMSUNG ELECTRONICS的《购买LED芯片的合同》签订预收款支付保函，保证金余额为35,000,000.00元；厦门三安光电有限公司缴存的芜湖关税保付保函，保证金余额2,015,500.00元；厦门三安光电有限公司缴存的黄金租赁账户保证金，余额为10,024.62元；安徽三安光电有限公司缴存保函保证金2,500,000.00元，其余的其他货币资金余额为银行承兑汇票保证金。

B、截至2019年6月30日，芜湖安瑞光电有限公司、安徽三安光电有限公司、厦门市三安半导体科技有限公司、泉州三安半导体科技有限公司质押中的票据金额共计507,500,158.38元。

C、2012年7月16日，芜湖安瑞光电有限公司向国家开发银行股份有限公司借款，以其拥有完全所有权的土地使用权及固定资产和项目建成后的房产账面净值共计78,882,200.44元提供抵押。2013年11月20日，福建晶安光电有限公司向国家开发银行股份有限公司借款，以其拥有完全所有权的土地使用权及固定资产和项目建成后的房产共计216,311,450.03元提供抵押。2014年6月17日，厦门市三安光电科技有限公司向国家开发银行股份有限公司借款，以其所拥有的机器设备账面净值共计138,521,045.42元提供抵押。上述借款的情况详见本报告附注（七）45。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
报告期内投资额	15,077,587,519.77	14,045,645,036.69
投资额增减变动数	-73,637.93	973,737,309.77
上年同期投资额	14,045,645,036.69	12,648,082,480.89

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

经公司2019年4月25日召开的第九届董事会第十六次会议及2018年年度股东大会决议，公司决定在湖北省葛店经济技术开发区成立子公司投资兴办项目，主要生产经营Mini/Micro LED外延与芯片产品及相关应用的研发、生产、销售，投资总额120亿元。湖北省葛店经济技术开发区

区管理委员会将给予一系列优惠政策。并于与湖北省葛店经济技术开发区管理委员会签订《项目投资合同》，合同鉴证方为鄂州市人民政府。目前，湖北三安光电有限公司已取得湖北省鄂州市主管部门颁发的营业执照。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	50,481,002.82	52,225,245.36	1,744,242.54	1,744,242.54
合计	50,481,002.82	52,225,245.36	1,744,242.54	1,744,242.54

注：本公司于2018年11月21日购买华金国证1号集合资产管理计划，购买金额为人民币5,000.00万元，报告期内公允价值变动损益为1,744,242.54元，对当期利润的影响金额为1,744,242.54元。

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

子公司全称	注册资本	占股比例 (%)	总资产	业务收入	净利润	净资产
厦门市三安光电科技有限公司	36,000	100.00	184,576.26	34,637.93	4,290.78	129,488.90
天津三安光电有限公司	60,000	100.00	254,420.27	36,564.24	3,313.90	231,086.13
安徽三安光电有限公司	298,000	100.00	613,284.25	120,965.19	27,961.41	528,838.07
芜湖安瑞光电有限公司	66,000	100.00	175,296.18	34,075.20	749.19	73,841.83
香港三安光电有限公司	HKD10000	100.00	81,451.89	55,829.45	775.41	20,128.24
厦门市三安半导体科技有限公司	10,000	100.00	423,077.28	185,724.05	53.46	7,391.17
福建晶安光电有限公司	50,000	100.00	346,929.29	45,185.87	6,558.70	217,245.77
Luminus Inc.	USD6400	100.00	25,280.94	13,075.99	-291.07	18,793.77
安徽三安科技有限公司	5,000	100.00	20,610.03	3,062.43	477.78	19,585.95
泉州三安半导体科技有限公司	200,000	100.00	421,268.62	1,410.10	18,890.60	216,704.21
厦门三安光电有限公司	300,000	100.00	905,053.27	170,141.94	40,738.53	699,037.44
厦门市三安集成电路有限公司	150,000	100.00	420,527.17	4,809.07	-5,922.67	231,428.83

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、管理风险

公司业务一直保持持续快速的发展，规模越来越大，涉及的领域也越来越多，如果公司的管理水平和员工的整体素质不能适应未来公司规模达到扩张的需要，将会削弱公司的市场竞争力。

公司在不断更新并扩大管理团队，也积累了丰富产业运营经验，打造了一只高素质的管理团队，建立了有效的产、供、销及研发管理体系。公司经营规模扩张符合公司发展战略目标和市场发展需求，一直在加强研究开发、市场开拓、组织建设、营运管理、财务管理、内部控制等方面力度，促使公司可持续发展。

2、技术风险

公司从事的行业技术快速更新换代，行业的需求和业务模式不断升级。在此情况下，公司存在技术产品丧失竞争优势的风险、现有核心技术被竞争对手模仿等风险。

公司一直重视研发投入，密切注意新技术新市场的发展趋势，优化研发规划，使研发资源配置符合未来技术和市场发展方向。同时，公司加强了保密制度的执行力度，尽量避免技术泄密的风险，确保技术走在行业领先地位。

3、LED 产品降价及存货跌价风险

在技术进步和市场竞争推动下，LED 产品的市场价格呈现下降的趋势。同时，由于行业下游需求增速放缓以及近年来行业产能的逐步落地，行业供需结构发生变化，截至报告期末，公司存货金额较大，降低资金使用效率，存在存货跌价风险。

公司作为国内 LED 芯片行业的龙头企业，在保持议价能力的基础上，充分发挥自身优势，调整产品结构，合理降低现有产品价格，有效引导库存商品销售，尽量稳定自身毛利率，积极控制存货跌价风险。同时，力争在 LED 行业集中度进一步提高、下游应用领域进一步拓展的过程中，扩大自身市场占有率，并积极开拓推广新产品应用，增强公司盈利能力。

4、产品质量控制风险

随着公司经营规模的扩大，如果公司不能持续有效地执行相关质量控制制度和措施，一旦产品出现质量问题，将影响公司在客户中的地位和声誉，进而对公司经营业绩产生不利影响。

公司建立了从原材料采购、生产、检测、产品入库、出厂到售后服务全过程的质量保证管理体系，并已通过质量管理体系认证、环境管理体系认证，公司质量控制制度和措施实施良好。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 6 月 26 日	上海证券报、证券时报、中国证券报及上海证券交易所网站	2019 年 6 月 27 日

股东大会情况说明

适用 不适用

具体审议事项及表决情况详见公司刊登的公告。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数(元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2019 年 4 月 24 日公司第九届董事会第十五次会议和 2019 年 6 月 26 日公司 2018 年年度股东大会会议审议通过，继续聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2019 年度财务审计和内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

经第八届董事会第三十八次会议和 2016 年第四次临时股东大会决议，公司实施了第二期员工持股计划，截至 2016 年 12 月 23 日，本次员工持股计划股票购买实施完毕，从二级市场累计购买本公司股票 91,697,853 股。根据《三安光电股份有限公司第二期员工持股计划（草案）》规定，购买的股票将按照规定予以锁定，锁定期限为 12 个月（即至 2017 年 12 月 23 日），存续期为 36 个月（即至 2019 年 12 月 9 日）。本员工持股计划存续期届满前 2 个月经出席持有人会议的持有人所持 2/3 以上份额同意并提交公司董事会审议通过后，存续期可以延长。（有关公告具体内容详见 2016 年 11 月 24 日、2016 年 12 月 10 日、2016 年 12 月 24 日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站公告）。

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
安徽三首光电有限公司	参股子公司	关联方采购	货物	158,319.62	0.01
安徽三首光电有限公司	参股子公司	关联方销售	化合物半导体产品	6,658,881.76	0.25
安徽三首光电有限公司	参股子公司	关联方销售	材料	8,465,704.85	1.22
安徽三首光电有限公司	参股子公司	关联方销售	代工	18,223,787.51	26.17
安徽三首光电有限公司	参股子公司	关联方销售	水电费	680,024.13	0.98
安徽三首光电有限公司	参股子公司	关联方销售	测试	951,828.42	1.37
合计				35,138,546.29	

安徽三首是由公司、首尔半导体和首尔 VIOSYS(首尔半导体的子公司)共同成立的合资公司，公司持有合资公司 49%股权、首尔半导体及其子公司持有 51%股权。安徽三首向公司租赁厂房、人员、设备和购买原材料，用于生产外延片和芯片，安徽三首向公司支付租赁费、水电费、代工费、材料费等款项；安徽三首产品向首尔半导体及首尔 VIOSYS 独家供应。该事项公司已经 2014 年 4 月 10 日召开的第七届董事会第四十二次会议审议通过，并公告刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
福建省中科生物股份有限公司	集团兄弟公司	关联方采购	货物	657,140.00	100.00
福建三安集团有限公司	控股股东	关联方销售	化合物半导体产品	22,292.35	
福建三安集团有限公司	控股股东	关联方销售	员工食堂费用	374,364.62	0.54
福建省中科生物股份有限公司	集团兄弟公司	关联方销售	化合物半导体产品	5,819,422.72	0.22
福建省中科生物股份有限公司	集团兄弟公司	关联方销售	员工食堂费用	650,719.56	0.93
福建省中科生物股份有限公司	集团兄弟公司	关联方销售	水电费	22,428.75	0.03
安徽省三安生物科技有限公司	集团兄弟公司	关联方销售	化合物半导体产品	32,672.50	
合计				7,579,040.50	
大额销货退回的详细情况				无	
关联交易的说明				无	

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

根据国开基金就支持公司子公司福建晶安光电有限公司发展与福建三安集团有限公司达成的协议，福建晶安光电有限公司从福建三安集团有限公司取得借款2亿元，年利率为1.20%，款项于2028年3月16日前分期偿还。2019年1-6月福建晶安光电有限公司应付福建三安集团有限公司利息支出1,200,000.00元。

根据国开基金就支持公司子公司厦门市三安集成电路有限公司发展与福建三安集团有限公司达成的协议，厦门市三安集成电路有限公司2015年度从福建三安集团有限公司取得借款3.00亿元，2016年度取得借款13.54亿元，年利率为1.20%，款项于2033年12月24日前分期偿还。2019年1-6月厦门市三安集成电路有限公司应付福建三安集团有限公司利息支出9,210,533.36元，归还借款6.60亿元。截止2019年6月30日借款余额为9.76亿元。

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	是否关联交易	关联关系
厦门市三安光电科技有限公司	福建三安集团有限公司	办公楼	2017/7/1	2020/7/1	171,428.58	是	母公司
厦门市三安光电科技有限公司	厦门三安电子有限公司	办公楼	2017/7/1	2020/7/1	144,914.28	是	控股股东
福建晶安光电有限公司	福建省中科生物股份有限公司	宿舍楼	2018/3/1	2021/2/28	142,500.00	是	集团兄弟公司
厦门市三安光电科技有限公司	福建省中科生物股份有限公司	实验楼	2019/4/1	2020/3/31	51,428.57	是	集团兄弟公司
安徽三安光电有限公司	安徽三首光电有限公司	厂房	2015/10/1	2020/9/30	45,366.84	是	参股子公司
安徽三安光电有限公司	安徽三首光电有限公司	机器设备	2015/10/1	2020/9/30	4,180,082.38	是	参股子公司
三安国际控股有限公司	香港三安光电有限公司	办公楼	2017/3/1 2019/3/1	2019/2/28 2021/2/28	-1,191,301.56	是	集团兄弟公司

1、本公司全资子公司厦门市三安光电科技有限公司将其自有房产租赁给福建三安集团有限公司、厦门三安电子有限公司使用。租赁期限自2017年7月1日至2020年7月1日。福建三安集团有限公司每年承担含税价360,000元，厦门三安电子有限公司每年承担含税价304,320元。本报告期实现租赁收益分别为171,428.58元、144,914.28元。

2、本公司全资子公司福建晶安光电有限公司将其自有房产2#楼宿舍楼四、五楼贰层租给福建中科生物股份有限公司使用。租赁期限自2018年3月1日至2021年2月28日，本报告期实现租赁收益142,500.00元。

3、本公司全资子公司厦门市三安光电科技有限公司将其自有房产实验楼2楼南侧出租给福建省中科生物股份有限公司使用。租赁期限自2019年4月1日至2020年3月31日，月租金为人民币18,000.00元，本报告期实现租赁收益51,428.57元。

4、本公司全资子公司安徽三安光电有限公司将其自有房产外延2#车间西侧租赁给安徽三首光电有限公司使用。租赁期限自2015年10月1日至2020年9月30日，每年收取租金含税价95,270.40元，本报告期实现租赁收益45,366.84元。

5、本公司全资子公司安徽三安光电有限公司将其部分设备租赁给安徽三首光电有限公司使用。租赁期限自2015年10月1日至2020年9月30日，每月按实际使用设备台数收取租金。本报告期实现租赁收益4,180,082.38元。

6、公司全资子公司香港三安光电有限公司承租了股东福建三安集团有限公司全资子公司三安国际控股有限公司香港自有房产，租赁期限自2017年3月1日至2019年2月29日，香港三安光电有限公司每月支付租赁费用港币21万元；2019年3月1日至2021年2月28日，香港三安光

电有限公司每月支付租赁费用港币 24 万元，本报告期内共支付租赁费用折合人民币为 1,191,301.56 元。

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
三安光电股份有限公司	公司本部	厦门三安电子有限公司、福建三安集团有限公司	18.54	连带责任担保	否	否	0	是	是	控股股东
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						18.54				
公司对子公司的担保情况										
报告期内对子公司担保发生额合计										
报告期末对子公司担保余额合计（B）						25.80				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）										
担保总额（A+B）						44.34				
担保总额占公司净资产的比例（%）						20.79				
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						18.54				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										
上述三项担保金额合计（C+D+E）						18.54				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						无				
担保情况说明						注				

注：1、国家开发基金有限公司就支持公司控股子公司厦门市三安集成电路有限公司和福建晶安光电有限公司发展，与三安集团和三安电子达成一致意见，主要内容为：国开基金出资总额 16.54 亿元和 2 亿元增资三安集团，增资完成后，该 16.54 亿元资金将直接用于投资三安集成项目建设，2 亿元用于投资福建晶安项目建设，三安集团到期支付国家开发基金有限公司 1.2% 的投资收益，三安电子分别在共 18 年期间分期受让国开基金该 16.54 亿元对应的部分股权和于 2028 年 3 月 16 日前分期分批受让国开基金 2 亿元对应部分股权。公司为三安集团到期支付国开基金 1.2% 的投资收益和三安电子到期受让国开基金增资三安集团股权款 16.54 亿元提供了连带责任担保。三安集团作为三安电子第一大股东，为本公司实际控制人，三安集团向我公司担保该笔股权款 16.54 亿元提供了连带责任反担保，出具了《反担保函》（上述事项具体内容详见公司 2015 年 10 月 15 日、2015 年 12 月 10 日、2015 年 12 月 30 日、2016 年 4 月 2 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站公告）。截止 2019 年 6 月 30 日，借款余额为 11.76 元。

2、截止2019年6月30日，公司为公司全资子公司厦门市三安光电科技有限公司、福建晶安光电有限公司、芜湖安瑞光电有限公司、厦门三安光电有限公司分别提供了4.8亿元、12亿元、1亿元、8亿元连带责任担保，合计担保总额为25.8亿元。

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

公司名称	类别	主要污染物及排放标准	排放方式	排放口数量	排放口分布	排放情况
厦门市三安光电科技有限公司	废水	COD(400mg/L)、BOD5(250mg/L)、氨氮(35mg/L)、总磷(3mg/L)、氟化物(20mg/L)、总砷(0.5mg/L)、SS(350mg/L)、石油类(20mg/L)	间歇式排放有组织排放	1	厂区南侧(地铁旁)	无超标排放
	废气	AsH3(0.3mg/m ³)、PH3(0.3mg/m ³)、氯化氢(80mg/m ³)、NH ₃ (14kg/h)、油烟(2mg/m ³)、丙酮(150mg/m ³)、颗粒物(100mg/m ³)非甲烷总烃(100mg/m ³)	有组织排放	11	厂房顶楼	无超标排放
厦门三安光电有限公司	废水	COD(400mg/L)、BOD5(250mg/L)、氨氮(35mg/L)、SS(350mg/L)、总磷(3mg/L)、氟化物(20mg/L)	有组织排放	1	废水处理站	无超标排放
	废气	氨(14kg/h)、氯气(50mg/m ³)、氯化氢(80mg/m ³)、氟化物(7mg/m ³)、氮氧化物(200mg/m ³)、丙酮(150mg/m ³)、油烟(2mg/m ³)	有组织排放	12	厂外延屋顶、厂房前道屋顶、食堂屋顶	无超标排放
厦门市三安集成电路有限公司	废水	总砷(0.5mg/L)、COD(400mg/L)、BOD5(250mg/L)、氨氮(35mg/L)、SS(350mg/L)、总磷(3mg/L)、氟化物(20mg/L)等	有组织排放	1	厂区西侧	无超标排放
	废气	氟化物(7mg/m ³)、氯气(50mg/m ³)、硅烷(5mg/m ³)、氯化氢(80mg/m ³)、氨气(4.9kg/h)、丙酮(150mg/m ³)、非甲烷总烃(100mg/m ³)、颗粒物(100mg/m ³)、二氧化硫(440mg/m ³)、氮氧化物(200mg/m ³)等	有组织排放	5	厂房屋顶、废水站屋顶	无超标排放
安徽三安光电有限公司	废水	COD(500mg/L)、BOD5(300mg/L)、SS(400mg/L)、总磷(8mg/L)、氨氮(25mg/L)、氟化物(20mg/L)、石油类(20mg/L)、动植物油(100mg/L)	间歇式排放有组织排放	1	1号门岗附近	无超标排放
	废气	氨(4.9kg/h)、颗粒物(120mg/m ³)、非甲烷总烃(120mg/m ³)、硫酸雾(45mg/m ³)、磷酸雾(5mg/m ³)、氯化氢(100mg/m ³)、氟化氢(9mg/m ³)、氯气(65mg/m ³)、氮氧化物(400mg/m ³)、二氧化硫(100mg/m ³)、烟尘(30mg/m ³)	有组织排放	24	芯片10个,芯片36个,外延一2个,外延二2个,锅炉房1个,食堂3个	无超标排放
天津三安光电有限公司	废水	SS(400mg/L)、COD(500mg/L)、BOD5(300mg/L)、氨氮(45mg/L)、总磷(8mg/L)、氟化物(20mg/L)	有组织排放	1	厂区北侧	无超标排放

		mg/L)、动植物油(100 mg/L)、总砷(0.15mg/L)				
	废气	硫酸雾(45mg/m ³)、氟化物(9mg/m ³)、氯化氢(100mg/m ³)、丙酮(1.2kg/h)、异丙醇(0.65kg/h)、砷及其化合物(0.0048kg/h)、氯气(65mg/m ³)、氮氧化物(240mg/m ³)	有组织排放	10	外延2个,芯片8个	无超标排放
福建晶安光电有限公司	废水	LAS(20mg/L)、COD(500mg/L)、BOD5(300mg/L)、氨氮(45mg/L)、SS(400mg/L)、氟化物(20mg/L)	有组织排放	1	厂区东侧	无超标排放
	废气	VOCS(20mg/m ³)、氟化物(9mg/m ³)、硫酸雾(45mg/m ³)、HCL(100mg/m ³)、丙酮(150mg/m ³)	有组织排放	22	厂房顶楼	无超标排放

公司及子公司严格遵守相关环保法律法规,自觉履行社会责任,通过加强源头管控、过程监测,以及强化环保设施管理等措施,保障公司环境质量,污染物排放浓度、速率符合国家、地方相关环保法规,报告期内无重大环保事件。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司名称	防治污染设施的建设和	运行情况
厦门市三安光电科技有限公司	1、生活污水处理设施和工业废水处理设施; 2、外延尾气处理器和酸雾塔处理系统; 3、氨气回收系统; 4、废气净化设施; 5、化验室设备(在线监控设施等); 6、危废仓库。	设施均正常运行
安徽三安光电有限公司	1、生产废水:污水站(酸碱中和+絮凝沉淀),生活污水:化粪池; 2、废气处理系统:酸性废气处理系统、有机废气处理系统、氨气吸收系统、油烟净化器。 3、危废仓库。	设施均正常运行
福建晶安光电有限公司	1、抛光废水、研磨废水、酸碱废水、有机废水进入污水站处理达标后排放; 2、1#抛光厂房清洗车间酸性/碱性废气、1#长晶厂房清洗车间酸性废气、图形化厂房薄膜车间酸性废气采用WSJ-3A型SDG新型吸附塔处理; 3、图形化厂房清洗车间酸性/碱性废气采用WFJ-2W多功能洗涤塔处理; 4、图形化厂房有机废气采用WFJ-4A型活性炭纤维有机废气净化器处理。 5、危废仓库。	设施均正常运行
厦门三安光电有限公司	1、项目生成排放的酸碱/一般/研磨废水/低浓度有机废水处理:物化反应沉淀法预处理+混合后PH回调+A20生化法+过滤器; 2、外延氨尾气处理:风机增压+过滤+热风冷却+5级氨气吸收膜组+氨水回收; 3、废气:湿法尾气处理器+气液分离器+酸气/有机废气吸附塔; 4、危废仓库。	设施均正常运行
厦门市三安集成电路有限公司	1、含砷废水:袋滤+氢氧化钠-氯化铁混凝沉淀法处理+UF超滤处理+离交换处理; 2、含氟废水:钙盐沉淀-絮凝沉淀+生化; 3、含氨废水:调节+生化; 4、有机废水:调节+生化; 5、酸碱废水:氢氧化钠-盐酸中和反应; 6、有机废气:沸石转轮吸附+蓄热式焚化炉焚烧; 7、酸性废气:玻璃钢酸雾净化塔; 8、碱性废气:玻璃钢碱雾净化塔; 9、危废仓库。	设施均正常运行
天津三安光电有限公司	1、生产废水:废水站(四级絮凝沉淀处理); 2、生活废水:隔油池、化粪池; 3、生产废气:含砷尾气处理器、有机废气吸附塔、酸碱废气吸附塔; 4、危废仓库	设施均正常运行

公司及子公司日常生产经营过程中,公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国噪声污染防治法》、《中华人民共和国水污染防治法》等环保方面的法律法规,建立了较为完备的污染防治设施,持续加强环保设施建设和运

维管理，定期开展环保设施运行状态检查，实现环保设施稳定、高效运行。报告期内，公司及子公司环保设施同步运行率 100%，各项污染治理设施均保持正常运行并达标排放。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司名称	建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况
厦门市三安光电科技有限公司	1.《超高亮度发光二极管(LED)产业化一期项目》环评批复：厦环监[2001]18号 2001.4.5, 环保验收批复：报告书编号 2003-003号 2004年8月20日； 2.《超高亮度发光二极管(LED)产业化一期扩建项目》环评批复：厦环监[2011]118号 2011.12.31, 环保验收批复：厦环(思)验[2012]103号 2012.4.28； 3.《光电产业化技改项目》环评批复：厦环思监[2014]711号 2014.6.4, 环保验收批复：厦环(思)验[2015]345号 2015.6.24；
安徽三安光电有限公司	环评批复：环行审[2010]36号 2010年4月9日 验收批复：环验[2012]100号 2012年12月12日
福建晶安光电有限公司	1.《年产1200万片蓝宝石衬底项目》环评批复：安环保监(2012)30号 2012年4月13日, 验收批复：安环验书(2017)1号 2017年2月10日； 2.《蓝宝石衬底扩建项目》环评批复：安环评函(2017)9号 2017年9月5日, 验收批复：2018年6月14日自行组织扩建项目竣工环保验收, 并通过验收。
厦门三安光电有限公司	2017年4月13日取得环评批复； 2017年3月23日取得厦门光电产业化项目一期工程环保验收批复。
厦门市三安集成电路有限公司	2015年6月24日取得一期项目环境影响评价报告的批复； 2016年11月2日通过一阶段环保验收；2018年8月22日通过二阶段环保验收。
天津三安光电有限公司	1、《天津三安光电有限公司LED产业化项目》环评批复：津环保许可函[2009]020号；验收批复：津环保许可验[2010]087号； 2、《天津三安光电有限公司三基色LED照明红光大功率倒装芯片开发及产业化项目》环评批复：津高新环保许可书[2011]007号；验收批复：津高新环保验[2011]006号； 3、《天津三安光电有限公司废水废气排放治理设施技术改造项项目》环评批复：津环保许可表[2013]149号；验收批复：津环保许可验[2013]166号； 4、《天津三安光电有限公司LED新品(不可见光、反极性红光、不可见光)开发及产业化项目》环评批复：津环保许可函[2013]160号；验收批复：津环保许可验[2014]19号。 5、《天津三安光电有限公司光电子器件产业化扩产项目》环评批复：津高新审环准[2019]5号。

公司及子公司持续加强项目环评和竣工验收等环节的监督管理，严格按照《建设项目环境保护管理条例》、《建设项目环境影响评价分类管理名录》等法律法规及地方法规的要求，落实环境保护“三同时”制度，建立环保相关的规章制度，确保工程项目合规性。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司名称	突发环境事件应急预案
厦门市三安光电科技有限公司	备案号：350203-2017-004-M 备案时间：2017年2月8日
安徽三安光电有限公司	备案号：340207-2018-032-M 备案时间：2018年8月1日
福建晶安光电有限公司	备案号：350524-2018-002-L 备案时间：2018年3月7日
厦门三安光电有限公司	备案号：350212-2017-005-M 备案时间：2017年3月3日
厦门市三安集成电路有限公司	备案号：350212-2018-027-M 备案时间：2018年8月13日
天津三安光电有限公司	备案号：t.jgx-2017-009-M 备案时间：2017年7月14日

公司及子公司按照《环保法》、《突发环境事件应急预案管理办法》和《国家突发环境事故应急预案》的相关要求，根据生产工艺、产污环节及环境风险，均已编制完成《突发环境事件应急预案》，并按照规定报属地环保主管部门备案，同时定期组织突发环境事件应急演练，提高公司突发环境事件应急能力，有效应对突发环境事件的发生，并确保突发性环境事件发生后，能及

时、有序、高效的组织应急救援工作，紧急疏散人员，采取措施防止污染扩展影响到周围环境，将事故损失和社会危害降低到最低，维护社会稳定，保障公众生命健康和财产安全。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司名称	环境自行监测方案
厦门市三安光电科技有限公司	环境自行监测方案已于 2019 年 6 月 12 日申报自行监测系统并生成方案，版本号：0531093523，方案报送至思明分局及市环保局备案
安徽三安光电有限公司	废水：COD、氨氮、pH 为在线监测，BOD、SS、总磷、氟化物、石油类、动植物油为每月委托监测。
福建晶安光电有限公司	环境自行监测方案于 2018 年 5 月 7 日申报福建省自行监测系统并生成方案。版本号：0507092226。
厦门三安光电有限公司	环境自行监测方案于 2018 年 7 月 26 日重新申报福建省自行监测系统并生成方案。版本号：0726100738。
厦门市三安集成电路有限公司	环境自行监测方案已于 2019 年 4 月 10 日申报福建省自行监测系统并生成方案。版本号：0408152441。
天津三安光电有限公司	环境自行监测方案已于 2018 年 11 月 12 日申报自行监测系统并生成方案。每月进行水、气全因子监测，均为手工监测，并每月进行数据公开。同时在线监测设备实时上传至属地环保局。

公司及子公司按照国家及地方环保局要求，废水安装在线监控进行实时在线监控，同时按照《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法》要求制定环境自行监测方案，按照规定委托具有资质的第三方进行监测，报告期内，监测结果显示公司及子公司各项污染物排放均符合排放标准。

6. 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

公司按照社会效益、经济效益、环境效益相统一的原则，在抓好生产运营的同时，把环境保护工作摆在突出位置，积极承担企业环保主体责任，严格遵守各项环保政策，各子公司根据生产经营的实际情况分别配套建设了相应的环保设施，及制定了一系列规章制度，确保污染物达标排放。报告期内，未发生重大违反环保法律法规的行为和污染事故的纠纷，未发生过环境污染事故，未因环保问题受到有关部门的重大行政处罚。

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1、排污信息

公司名称	类别	主要污染物及排放标准	排放方式	排放口数量	排放口分布	排放情况
芜湖安瑞光电有限公司	废水	无工业废水外排，处理的工艺废水委托有资质的危废处置单位处置，生活污水执行《污水综合排放标准》GB8978-1996 三级排放标准	有组织排放	1	厂门口	无超标排放
	废气	非甲烷总烃（120mg/m ³ ）	有组织排放	9	厂房顶楼	无超标排放
安徽三安气体有限公司	废水	安徽三安气体有限公司废水依托安徽三安光电有限公司污水站统一处理				
	废气	SO ₂ （550mg/m ³ ）、Nox（240mg/m ³ ）、NH ₃ （4.9kg/H）	有组织排放	4	燃烧器上方	无超标排放

2、防治污染设施的建设和运行情况

公司名称	防治污染设施的建设	运行情况
芜湖安瑞光电有限公司	1、BMC 喷涂废气净化设施	设施运行正常
	2、2 号面罩工艺废气净化设施	

安徽三安气体有限公司	安徽三安气体有限公司废水依托安徽三安光电有限公司污水站统一处理	
	燃烧器	设施运行正常

3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司名称	建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况
芜湖安瑞光电有限公司	1.《汽车用 LED 灯具及 LED 封装、应用（一期）项目》环评批复：环行审[2011]17 号 2011.3.7，验收批复：环监验[2016]207 号 2016 年 12 月 9 日 2.《智能化汽车灯具项目》环评批复：环行审[2017]26 号 2017.5.3，验收批复：2019 年 5 月 18 日自行组织“智能化汽车灯具建设项目阶段性”环保验收，并取得验收意见；
安徽三安气体有限公司	《年产 4000 吨高纯氨气生产项目》环评批复：环行审[2011]23 号，环保验收批复：环验[2012]59 号。

4、突发环境事件应急预案

厂别	突发环境事件应急预案
芜湖安瑞光电有限公司	备案号：340207-2018-046-L， 备案时间：2018 年 9 月 16 日
安徽三安气体有限公司	备案号：340207-2017-052-M， 备案时间：2017 年 11 月 24 日

5、环境自行监测方案

公司名称	环境自行监测方案
芜湖安瑞光电有限公司	委托第三方年度监测
安徽三安气体有限公司	委托第三方监测

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

公司名称	变动说明
福建晶安光电有限公司	突发环境应急预案三年备案一次，于 2018 年 3 月 7 日重新备案，备案号：350524-2018-002-L。
厦门市三安光电科技有限公司	环境自行监测方案于 2019 年 6 月 12 日申报并生成方案，版本号：0531093523。
厦门市三安集成电路有限公司	环境自行监测方案于 2019 年 4 月 10 日申报并生成方案。版本号：0408152441。
天津三安光电有限公司	环境自行监测方案于 2018 年 11 月 12 日申报自行监测系统并生成方案。
芜湖安瑞光电有限公司	《智能化汽车灯具项目》于 2019 年 5 月 18 日自行组织环保验收，并取得验收意见，废气排气筒数量增加到 9 根。

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

报告期，公司根据财政部发布通知的有关要求，修订了新金融工具准则、财务报表格式及非货币性资产交换准则、债务重组准则。上述会计政策变更仅对财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。具体详见公司已于 2019 年 4 月 26 日、2019 年 8 月 22 日公告刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

目前，三安集团持有本公司 243,618,660 股股份，累计质押 118,080,000 股股份，约占其所持有本公司股份的 48.47%；三安电子持有本公司 1,213,823,341 股股份，累计质押 1,027,740,000 股股份，约占其所持有本公司股份的 84.67%。两家合计持有本公司股份 1,457,442,001 股（约占本公司总股本的 35.74%），累计质押 1,145,820,000 股，质押股份约占两家所持有本公司股份比例的 78.62%。三安集团和三安电子为本公司控股股东，资信状况良好，具有良好的抗风险能力，因自身需求进行股票质押。未来还款来源主要包括营业收入、投资收益及其他收入等，具备资金偿还能力，不存在平仓风险或被强制平仓的情形。若公司股价波动到预警线，三安集团和三安电子将积极采取应对措施，包括但不限于资金补足、追加质押、提前还款等。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	178,320
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
厦门三安电子有限公司	0	1,213,823,341	29.76	0	质押	1,027,740,000	境内非国有法人
国家集成电路产业投资基金股份有限公司	0	460,927,232	11.30	0	无	0	未知
福建三安集团有限公司	-107,682,432	243,618,660	5.97	0	质押	118,080,000	境内非国有法人

中国证券金融股份有限公司	0	94,151,208	2.31	0	无	0	未知
兴业国际信托有限公司一兴业信托·三安增持2期集合资金信托计划	0	91,697,853	2.25	0	无	0	未知
宁波梅山保税港区远晟投资管理有限公司一台州兴依投资合伙企业(有限合伙)	77,143,000	77,143,000	1.89	0	无	0	未知
香港中央结算有限公司	-18,515,893	69,214,576	1.70	0	无	0	未知
兴业银行股份有限公司一兴全趋势投资混合型证券投资基金	-25,003,883	55,254,308	1.35	0	无	0	未知
中央汇金资产管理有限责任公司	0	47,230,240	1.16	0	无	0	未知
全国社保基金一一八组合	45,812,403	45,812,403	1.12	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
厦门三安电子有限公司	1,213,823,341			人民币普通股	1,213,823,341		
国家集成电路产业投资基金股份有限公司	460,927,232			人民币普通股	460,927,232		
福建三安集团有限公司	243,618,660			人民币普通股	243,618,660		
中国证券金融股份有限公司	94,151,208			人民币普通股	94,151,208		
兴业国际信托有限公司一兴业信托·三安增持2期集合资金信托计划	91,697,853			人民币普通股	91,697,853		
宁波梅山保税港区远晟投资管理有限公司一台州兴依投资合伙企业(有限合伙)	77,143,000			人民币普通股	77,143,000		
香港中央结算有限公司	69,214,576			人民币普通股	69,214,576		
兴业银行股份有限公司一兴全趋势投资混合型证券投资基金	55,254,308			人民币普通股	55,254,308		
中央汇金资产管理有限责任公司	47,230,240			人民币普通股	47,230,240		
全国社保基金一一八组合	45,812,403			人民币普通股	45,812,403		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中,福建三安集团有限公司是厦门三安电子有限公司的控股股东,公司未知其余股东之间是否有关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：三安光电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		3,906,241,434.92	4,405,927,760.50
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		52,225,245.36	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			50,481,002.82
衍生金融资产			
应收票据			2,617,255,888.11
应收账款		2,504,344,734.96	2,482,086,093.56
应收款项融资		1,242,970,783.27	
预付款项		216,788,403.35	666,294,669.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		51,801,650.50	56,460,269.36
其中：应收利息		19,635,047.22	8,844,837.28
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		3,238,421,146.10	2,679,604,932.91
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		412,963,713.99	177,350,026.87
流动资产合计		11,625,757,112.45	13,135,460,643.18
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		123,537,841.03	124,333,991.24
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产		8,976,625,893.45	8,911,939,427.32
在建工程		4,260,274,077.71	2,733,882,407.47
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,110,881,888.35	2,960,438,913.73
开发支出		427,675,609.40	469,272,793.21
商誉		11,708,301.57	11,688,715.92
长期待摊费用		248,262,062.69	222,688,799.90
递延所得税资产		211,924,578.06	207,255,799.74
其他非流动资产		1,339,945,267.55	2,012,367,200.04
非流动资产合计		18,710,835,519.81	17,653,868,048.57
资产总计		30,336,592,632.26	30,789,328,691.75
流动负债：			
短期借款		2,400,000,000.00	2,900,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		840,525,382.42	800,301,152.72
应付账款		1,069,492,436.65	966,963,676.32
预收款项		120,751,014.13	127,480,718.75
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		58,839,165.45	118,532,132.43
应交税费		88,449,295.03	162,053,946.22
其他应付款		904,240,222.90	87,036,186.70
其中：应付利息		15,652,732.44	6,303,614.14
应付股利		810,786,120.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		263,000,000.00	258,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		5,745,297,516.58	5,420,367,813.14
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		190,000,000.00	302,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		1,143,000,000.00	1,818,000,000.00

长期应付职工薪酬			
预计负债		10,151,698.61	9,470,663.96
递延收益		1,924,899,890.39	1,990,610,467.30
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,268,051,589.00	4,120,081,131.26
负债合计		9,013,349,105.58	9,540,448,944.40
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		4,078,424,928.00	4,078,424,928.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,079,406,272.88	7,079,370,889.55
减：库存股		349,999,261.01	349,999,261.01
其他综合收益		21,133,629.31	19,227,076.94
专项储备		2,481,240.01	2,343,902.81
盈余公积		651,481,117.33	651,481,117.33
一般风险准备			
未分配利润		9,840,315,600.16	9,768,031,093.73
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		21,323,243,526.68	21,248,879,747.35
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		21,323,243,526.68	21,248,879,747.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计		30,336,592,632.26	30,789,328,691.75

法定代表人：林志强

主管会计工作负责人：林科闯

会计机构负责人：黄智俊

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：三安光电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,508,211,650.32	1,195,695,146.44
交易性金融资产		52,225,245.36	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			50,481,002.82
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		38,396,619.84	161,045,491.35
应收款项融资			
预付款项		323,854,141.06	511,888,547.34
其他应收款		932,289,800.66	2,341,660,463.26
其中：应收利息		793,256.35	1,678,273.95
应收股利			1,500,000,000.00
存货			
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,117,558.50	914,278.47
流动资产合计		2,857,095,015.74	4,261,684,929.68
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		15,077,587,519.77	15,077,661,157.70
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		35,171.35	24,731.12
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		15,077,622,691.12	15,077,685,888.82
资产总计		17,934,717,706.86	19,339,370,818.50
流动负债：			
短期借款		1,620,000,000.00	2,120,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		300,000,000.00	200,000,000.00
应付账款		100,339,860.94	60,621,637.93
预收款项		242,768,740.51	752,655,293.00
合同负债			
应付职工薪酬			68,235.92
应交税费		5,356,035.93	2,949,420.85
其他应付款		3,239,679,004.73	2,923,553,745.17
其中：应付利息		244,865.75	260,141.92
应付股利		810,786,120.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		5,508,143,642.11	6,059,848,332.87
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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			
非流动负债合计			
负债合计		5,508,143,642.11	6,059,848,332.87
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		4,078,424,928.00	4,078,424,928.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,258,711,872.05	7,258,711,872.05
减：库存股		349,999,261.01	349,999,261.01
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		651,481,117.33	651,481,117.33
未分配利润		787,955,408.38	1,640,903,829.26
所有者权益（或股东权益）合计		12,426,574,064.75	13,279,522,485.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		17,934,717,706.86	19,339,370,818.50

法定代表人：林志强

主管会计工作负责人：林科闯

会计机构负责人：黄智俊

合并利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		3,387,643,535.17	4,173,195,884.52
其中：营业收入		3,387,643,535.17	4,173,195,884.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,688,075,477.47	2,522,867,600.01
其中：营业成本		2,196,289,051.81	2,133,160,929.45
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		44,528,650.78	49,520,474.66
销售费用		75,774,020.75	70,344,734.97

管理费用		225,015,738.11	198,748,760.42
研发费用		80,329,005.15	53,474,771.25
财务费用		66,139,010.87	17,617,929.26
其中：利息费用		94,800,934.49	36,104,258.74
利息收入		27,673,413.75	23,500,293.58
加：其他收益		424,313,612.72	438,440,209.97
投资收益（损失以“-”号填列）		-796,150.21	3,713,071.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-796,150.21	1,802,868.54
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,744,242.54	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		681,722.71	-34,618,273.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-102,986,932.04	-5,290,788.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）		42,883.51	8,316.46
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,022,567,436.93	2,052,580,820.36
加：营业外收入		3,372,139.24	5,237,599.20
减：营业外支出		2,662,574.66	3,027,568.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,023,277,001.51	2,054,790,851.29
减：所得税费用		140,206,375.08	201,867,637.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		883,070,626.43	1,852,923,213.33
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		883,070,626.43	1,852,923,213.33
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		883,070,626.43	1,852,921,224.23
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			1,989.10
六、其他综合收益的税后净额		1,906,552.37	3,708,742.07
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,906,552.37	3,708,742.07
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		1,906,552.37	3,708,742.07
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额		1,906,552.37	3,708,742.07
9.其他			

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		884,977,178.80	1,856,631,955.40
归属于母公司所有者的综合收益总额		884,977,178.80	1,856,629,966.30
归属于少数股东的综合收益总额			1,989.10
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.22	0.45
（二）稀释每股收益(元/股)		0.22	0.45

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：林志强

主管会计工作负责人：林科闯

会计机构负责人：黄智俊

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		819,519,393.12	
减：营业成本		815,233,805.93	
税金及附加		632,722.21	
销售费用			
管理费用		8,828,112.97	3,708,865.97
研发费用			
财务费用		39,113,450.55	-7,124,397.69
其中：利息费用		47,124,432.76	
利息收入		8,104,401.66	7,132,881.03
加：其他收益		446,537.62	237,651.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-73,637.93	-1,920,384.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-73,637.93	-1,924,315.43
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,744,242.54	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		20,630.00	-53,037.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-42,150,926.31	1,679,760.52
加：营业外收入		0.43	
减：营业外支出		11,375.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-42,162,300.88	1,679,760.52
减：所得税费用			1,485,543.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-42,162,300.88	194,217.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-42,162,300.88	194,217.38
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			

1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-42,162,300.88	194,217.38
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：林志强

主管会计工作负责人：林科闯

会计机构负责人：黄智俊

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,567,230,344.42	3,480,711,705.68
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		26,946,608.71	97,359,818.40
收到其他与经营活动有关的现金		416,605,537.05	1,118,948,178.14
经营活动现金流入小计		4,010,782,490.18	4,697,019,702.22
购买商品、接受劳务支付的现金		1,326,193,185.70	1,101,396,583.97
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			

拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		567,727,707.66	416,739,956.06
支付的各项税费		335,432,520.44	441,574,862.53
支付其他与经营活动有关的现金		105,775,414.33	77,003,861.84
经营活动现金流出小计		2,335,128,828.13	2,036,715,264.40
经营活动产生的现金流量净额		1,675,653,662.05	2,660,304,437.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			456,008,772.62
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		230,674.10	9,927,752.25
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,425,000,000.00	15,313,480.96
投资活动现金流入小计		1,425,230,674.10	481,250,005.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,212,358,005.74	2,318,186,044.01
投资支付的现金			106,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,212,358,005.74	2,424,186,044.01
投资活动产生的现金流量净额		-787,127,331.64	-1,942,936,038.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			24,201,250.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		494,901,784.14	2,001,700.47
筹资活动现金流入小计		494,901,784.14	26,202,950.47
偿还债务支付的现金		1,280,000,000.00	265,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		79,553,418.49	1,039,721,325.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		677,950,691.59	77,027,789.13
筹资活动现金流出小计		2,037,504,110.08	1,381,749,114.19
筹资活动产生的现金流量净额		-1,542,602,325.94	-1,355,546,163.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-218,807.50	4,337,451.33
五、现金及现金等价物净增加额		-654,294,803.03	-633,840,312.75
加：期初现金及现金等价物余额		4,106,981,836.51	4,682,030,757.00
六、期末现金及现金等价物余额		3,452,687,033.48	4,048,190,444.25

法定代表人：林志强

主管会计工作负责人：林科闯

会计机构负责人：黄智俊

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		220,757,656.75	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		296,085,123.12	764,783,807.10
经营活动现金流入小计		516,842,779.87	764,783,807.10
购买商品、接受劳务支付的现金		117,411,649.07	
支付给职工以及为职工支付的现金		1,154,879.52	1,396,185.82
支付的各项税费		4,227,707.59	602,031.81
支付其他与经营活动有关的现金		1,034,379,023.68	31,726,720.38
经营活动现金流出小计		1,157,173,259.86	33,724,938.01
经营活动产生的现金流量净额		-640,330,479.99	731,058,869.09
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			506,443.84
取得投资收益收到的现金		1,500,000,000.00	1,300,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,500,000,000.00	1,300,506,443.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,561.00	
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			975,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		13,561.00	975,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		1,499,986,439.00	325,506,443.84
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		28,440,430.00	
筹资活动现金流入小计		28,440,430.00	
偿还债务支付的现金		500,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,139,708.93	1,019,606,232.00
支付其他与筹资活动有关的现金		128,440,430.00	
筹资活动现金流出小计		675,580,138.93	1,019,606,232.00
筹资活动产生的现金流量净额		-647,139,708.93	-1,019,606,232.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		253.80	10,410.96
五、现金及现金等价物净增加额		212,516,503.88	36,969,491.89
加: 期初现金及现金等价物余额		995,695,146.44	993,437,958.59
六、期末现金及现金等价物余额		1,208,211,650.32	1,030,407,450.48

法定代表人: 林志强

主管会计工作负责人: 林科闯

会计机构负责人: 黄智俊

合并所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	4,078,424,928.00				7,079,370,889.55	349,999,261.01	19,227,076.94	2,343,902.81	651,481,117.33		9,768,031,093.73	21,248,879,747.35	21,248,879,747.35
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	4,078,424,928.00				7,079,370,889.55	349,999,261.01	19,227,076.94	2,343,902.81	651,481,117.33		9,768,031,093.73	21,248,879,747.35	21,248,879,747.35
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					35,383.33		1,906,552.37	137,337.20			72,284,506.43	74,363,779.33	74,363,779.33
(一)综合收益总额							1,906,552.37				883,070,626.43	884,977,178.80	884,977,178.80
(二)所有者投入和减少资本													
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三)利润分配											-810,786,120.00	-810,786,120.00	-810,786,120.00
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配											-810,786,120.00	-810,786,120.00	-810,786,120.00
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五)专项储备								137,337.20				137,337.20	137,337.20
1.本期提取								530,108.22				530,108.22	530,108.22
2.本期使用								392,771.02				392,771.02	392,771.02
(六)其他					35,383.33							35,383.33	35,383.33
四、本期期末余额	4,078,424,928.00				7,079,406,272.88	349,999,261.01	21,133,629.31	2,481,240.01	651,481,117.33		9,840,315,600.16	21,323,243,526.68	21,323,243,526.68

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	4,078,424,928.00				7,077,527,957.28		2,678,731.88	1,573,751.14	502,514,274.59		8,106,446,102.32		19,769,165,745.21	3,175,438.04	19,772,341,183.25
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	4,078,424,928.00				7,077,527,957.28		2,678,731.88	1,573,751.14	502,514,274.59		8,106,446,102.32		19,769,165,745.21	3,175,438.04	19,772,341,183.25
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					674,109.12		3,708,742.07	395,463.97			833,314,992.23		838,093,307.39	1,989.10	838,095,296.49
(一) 综合收益总额							3,708,742.07				1,852,921,224.23		1,856,629,966.30	1,989.10	1,856,631,955.40
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配											-1,019,606,232.00		-1,019,606,232.00		-1,019,606,232.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-1,019,606,232.00		-1,019,606,232.00		-1,019,606,232.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备								395,463.97					395,463.97		395,463.97
1. 本期提取								523,782.66					523,782.66		523,782.66
2. 本期使用								128,318.69					128,318.69		128,318.69
(六) 其他					674,109.12								674,109.12		674,109.12
四、本期期末余额	4,078,424,928.00				7,078,202,066.40		6,387,473.95	1,969,215.11	502,514,274.59		8,939,761,094.55		20,607,259,052.60	3,177,427.14	20,610,436,479.74

法定代表人：林志强

主管会计工作负责人：林科闯

会计机构负责人：黄智俊

母公司所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	4,078,424,928.00				7,258,711,872.05	349,999,261.01			651,481,117.33	1,640,903,829.26	13,279,522,485.63
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,078,424,928.00				7,258,711,872.05	349,999,261.01			651,481,117.33	1,640,903,829.26	13,279,522,485.63
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-852,948,420.88	-852,948,420.88
(一)综合收益总额										-42,162,300.88	-42,162,300.88
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配										-810,786,120.00	-810,786,120.00
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-810,786,120.00	-810,786,120.00
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	4,078,424,928.00				7,258,711,872.05	349,999,261.01			651,481,117.33	787,955,408.38	12,426,574,064.75

项目	2018年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	4,078,424,928.00				7,256,885,213.11				502,514,274.59	1,319,808,476.64	13,157,632,892.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,078,424,928.00				7,256,885,213.11				502,514,274.59	1,319,808,476.64	13,157,632,892.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					661,625.20					-1,019,412,014.62	-1,018,750,389.42
（一）综合收益总额										194,217.38	194,217.38
（二）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配										-1,019,606,232.00	-1,019,606,232.00
1.提取盈余公积											
2.对所有者（或股东）的分配											
3.其他										-1,019,606,232.00	-1,019,606,232.00
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他					661,625.20						661,625.20
四、本期期末余额	4,078,424,928.00				7,257,546,838.31				502,514,274.59	300,396,462.02	12,138,882,502.92

法定代表人：林志强

主管会计工作负责人：林科闯

会计机构负责人：黄智俊

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

2008年6月23日，经中国证监会核准，天颐科技股份有限公司完成向三安集团的子公司厦门三安电子有限公司定向发行114,945,392股股份以购买其LED（发光二极管）外延片及芯片经营性资产的方案。2008年6月27日，天颐科技股份有限公司在湖北省工商行政管理局办理了公司名称变更手续，公司名称由天颐科技股份有限公司变更为三安光电股份有限公司（以下简称本公司）。

2016年7月，本公司以公司总股本 2,549,015,580 股为基数，向全体股东以资本公积金每10股转增6股，转增后的总股本为 4,078,424,928 股。

截至2019年6月30日，本公司注册资本为人民币407,842.4928万元，股本为人民币407,842.4928万股。

1、 本公司组织形式、注册地和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：湖北省荆州市荆州开发区东方大道131号

本公司总部办公地址：厦门市思明区吕岭路1721-1725号

2、 本公司的业务性质和主要经营活动

公司经营范围电子工业技术研究、咨询服务；电子产品生产、销售；超高亮度发光二极管(LED)应用产品系统工程的安装、调试、维修；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。（法律法规规定必须办理审批许可才能从事的经营项目，必须在取得审批许可证明后方能营业）

本公司及子公司（以下合称“本集团”）主要经营LED芯片及应用品研发、生产、销售等。

3、 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司的母公司为福建三安集团有限公司，福建三安集团有限公司实际控制人为自然人林秀成，即本公司的最终控制人。

4、 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2019年8月21日经公司第九届董事会第十九次会议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司（二级）共计13家，详见本附注（九）1。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注（八）。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团业务的正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

4. 记账本位币

本集团的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 本集团报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当

期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本集团报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本集团在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本集团在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本集团在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可

辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2019年6月30日止的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

(2) 合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

(3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

(4) 超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

(5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在

报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

(1) 合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产

和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本集团对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本集团分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见本附注（五）21。

（2）共同经营的会计处理方法

本集团确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本集团向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团全额确认该损失。本集团自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团按其承担的份额确认该部分损失。

本集团属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本集团制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

（1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：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；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，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本集团对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本集团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。

（1）金融资产的分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团初始确认金融资产时以公允价值计量，但是初始确认应收账款未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中融资成分的，按照《企业会计准则第14号—收入》定义的交易价格确认。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

A、以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

B、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

此类金融资产采用公允价值进行后续计量，与该金融资产相关的减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的该金融资产的利息，计入当期损益，除此以外的该类金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该类金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

C、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

D、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将持有的未划分为上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类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，所有公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融工具的减值

本集团对分类为以摊余成本计量的金融工具、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具、租赁应收款、以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形

的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过30日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

当本集团预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。当一项金融工具逾期超过（含）90日，本集团推定该金融工具已发生违约。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合	内容
组合 1: 应收合并范围内公司款项	本公司合并范围内公司间应收款项不计提预期信用损失
组合 2: 账龄组合	除已单项评估预期信用损失及组合 1 的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的预期信用损失率为基础，考虑前瞻性信息，采用编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计算信用减值损失。

账龄组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	1.00
1—2年（含2年）	5.00
2—3年（含3年）	15.00
3—4年（含4年）	30.00
4—5年（含5年）	50.00
5年以上	100.00

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

(a) 对于金融资产，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

(b) 对于租赁应收款项，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

(c) 对于财务担保合同，信用损失应为本集团就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本集团预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

(d) 对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

(e) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(3) 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本集团予以终止对该项金融资产的确认：A、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；B、该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；C、该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本集团的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。本集团按照下列方式对相关负债进行计量：

(a) 被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

(b) 被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

(4) 金融负债的分类和计量

本集团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和以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

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（含属于金融负债的衍生工具）和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。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(5) 金融负债的终止确认

本集团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。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货分类：本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为物资采购、原材料、低值易耗品、半成品、委托加工物资、在产品、库存商品、发出商品等。

(2) 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本集团取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

(1) 持有待售的确认标准

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本集团相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本集团与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

(2) 持有待售类别的会计处理方法

本集团对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有

待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本集团制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本集团对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本集团都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本集团处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

本集团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。

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30	5%	3.17%
机器设备	年限平均法	8-25	5%	3.8%-11.875%
运输工具	年限平均法	5	5%	19%
其他设备	年限平均法	5	5%	19%

机器设备中除高倍聚光太阳能发电系统折旧年限为25年，年折旧率为3.80%外，其他机器设备的折旧年限为8年，年折旧率为11.875%。

本集团在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命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；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

本集团在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时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。

24. 在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 本集团在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值，按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

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

(2) 无形资产的计量

①本集团无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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

类别	使用年限（年）	年摊销率
土地使用权	权证注明有效期	
专利及专有技术	5-10	10%-20%
办公软件	5-10	10%-20%
排污权	5	20%
客户关系	8	12.5%

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“长期资产减值”会计政策执行。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

研发项目正式立项前，本集团会对计划目标和技术指标进行分析论证，讨论技术开发的技术协调性、技术先进性、经济合理性等。经本集团技术鉴定委员会经济性论证，确定研发项目的开发在技术上具有可行性等条件后，研发项目正式立项并进入开发阶段。

本集团研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30. 长期资产减值

适用 不适用

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1)资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2)本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响。
- (3)市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4)有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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。

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

本集团对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

本集团将已经发生的但应由本期和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团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。

A、设定提存计划

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

B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团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：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团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，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

34. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，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。

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

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，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。

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按本公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权等权益工具，如果不存在条款和条件相似的交易期权等权益工具，通过期权定价模型来估计所授予的权益工具的公允价值。

本公司在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），本公司确认已得到服务相对应的成本费用。

(2) 以现金结算的股份支付

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以现金结算的股份支付，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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：在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，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司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；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司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；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，本公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入、建造合同收入和让渡资产使用权收入。

(1) 销售商品收入

本集团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，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

(2) 提供劳务收入

①本集团在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经发生的成本占估计总成本的比例。

②本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(3) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

(4) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本集团在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时，确认让渡资产使用权收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，

以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③ 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息直接计入递延收益或计入当期损益。

④ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团作为承租人，对于经营租赁的租金，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；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日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；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进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本集团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。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日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进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

1、与回购本公司股份相关的会计处理方法

本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

2、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。本集团以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；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，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本集团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。

本集团根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

本集团公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。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。

本集团以公允价值计量非金融资产，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。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

3、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本集团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。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件的，自停止使用日起作为终止经营列报。因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

4、分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)

<p>注一</p> <p>财政部于2019年5月发布了《关于印发修订〈企业会计准则第7号—非货币性资产交换〉的通知》，修订该准则的主要内容是：（1）明确准则的适用范围；（2）保持准则体系内在协调，即增加规范非货币性资产交换的确认时点；（3）增加披露非货币性资产交换是否具有商业实质及其原因的要求。该准则自2019年1月1日起适用，不要求追溯调整。</p> <p>财政部于2019年5月发布了《关于印发修订〈企业会计准则第12号—债务重组〉的通知》，修订的主要内容是：（1）修改债务重组的定义，取消了“债务人发生财务困难”、债权人“作出让步”的前提条件，重组债权和债务与其他金融工具不作区别对待；（2）保持准则体系内在协调：将重组债权和债务的会计处理规定索引至金融工具准则，删除关于或有应收、应付金额遵循或有事项准则的规定，债权人以放弃债权的公允价值为基础确定受让资产（金融资产除外）的初始计量与重组损益。该准则自2019年1月1日起适用，不要求追溯调整。</p>	<p>注一</p> <p>本次修订的非货币性资产交换准则、债务重组准则未对本集团的财务状况和经营成果产生重大影响。</p>
<p>财政部于2019年4月发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），对一般企业财务报表格式作出了修订以及整合了财政部发布的解读的相关规定，本集团已根据其要求按照一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业）编制财务报表。</p> <p>本集团财务报表主要有如下重要变化：（1）将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目；（2）新增“应收款项融资”行项目；（3）列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；（4）明确“递延收益”行项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销的部分，不得归类为流动负债，仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”行项目；（5）将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前；（6）“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。</p>	<p>本年和比较年度财务报表的部分项目列报内容不同，但对本年和比较年度的本集团合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。</p>

其他说明：

注一：新金融工具准则

2019年1月1日前，本集团基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，计入当期损益；持有至到期投资与贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益；可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益；可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成

本计量。本集团在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

2019年1月1日前，对于应收款项坏账准备的确认和计提的会计政策如下：

(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	单项金额占应收款项年末余额前5名的应收款项及其他不属于前5名、但年末单项金额占应收款项总额10%（含10%）以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
组合1	公司合并范围内公司间应收款项不计提减值准备。	不计提减值准备
组合2	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款、及组合1的应收款项外，公司以是否获得收款保证为划分类似信用风险特征，对于已获得可靠收款保证的应收款项不计提减值准备。	不计提减值准备
组合3	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款、及组合1和组合2的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况采用账龄分析法确定坏账准备计提的比例。	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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）	1.00	1.00
1—2年（含2年）	5.00	5.00
2—3年（含3年）	15.00	15.00
3—4年（含4年）	30.00	30.00
4—5年（含5年）	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

(3) 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	公司搜集的信息证明该债务人已经出现资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购等情形的，影响该债务人正常履行信用义务的应收款项。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析采用个别认定确定坏账准备计提的比例。

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以上4项准则以下统称“新金融工具准则”）。本集团自2019年1月1日起施行新金融工具准则。

新金融工具准则取代了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》和《企业会计准则第24号——套期会计》以及财政部于2014年修订的《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以上4项准则以下统称“原金融工具准则”）。

本集团变更后的会计政策请参见附注（五）10。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；及（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本集团管理金融资产的商业模式及该资产的主合同现金流量特征而确定。根据新金融工具准则，嵌入衍生工具不再从金融资产的主合同中分拆出来，而是将混合金融工具整体适用关于金融资产分类的相关规定。

采用新金融工具准则对本集团金融负债的会计政策并无重大影响。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失”模型改为“预期信用损失”模型，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款，以及贷款承诺和财务担保合同，不适用于权益工具投资。

“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本集团信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

在新金融工具准则施行日，本集团按照新金融工具准则的规定对金融工具进行分类和计量（含减值），涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入新金融工具准则施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。以下是对本集团合并财务报表及本公司财务报表的影响。

在首次执行日（2019年1月1日），本集团合并财务报表中金融资产按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
科目	计量类别	账面价值	科目	计量类别	账面价值
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	50,481,002.82	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	50,481,002.82
应收票据	摊余成本	2,617,255,888.11	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	2,617,255,888.11
应收账款	摊余成本	2,482,086,093.56	应收账款	摊余成本	2,482,086,093.56
其他应收款	摊余成本	56,460,269.36	其他应收款	摊余成本	56,460,269.36

注：本集团视资金管理的需要将部分承兑汇票在到期前贴现或背书转让，管理上述应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，因此本集团2019年1月1日之后，将人民币2,617,255,888.11元应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。按照财政部于2019年4月发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）的要求，将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据列报为应收款项融资。

在首次执行日（2019年1月1日），本公司财务报表中金融资产按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

原金融工具准则	新金融工具准则
---------	---------

科目	计量类别	账面价值	科目	计量类别	账面价值
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	50,481,002.82	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益（准则要求）	50,481,002.82
应收账款	摊余成本	161,045,491.35	应收账款	摊余成本	161,045,491.35
其他应收款	摊余成本	2,341,660,463.26	其他应收款	摊余成本	2,341,660,463.26

在首次执行日（2019年1月1日），本集团没有被指定或取消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。

在首次执行日（2019年1月1日），本集团合并财务报表中原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表列示如下：

项目	按原金融工具准则列示的账面价值 2018年12月31日	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值 2019年1月1日
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收票据（摊余成本）	2,617,255,888.11	-2,617,255,888.11		
应收款项融资		2,617,255,888.11		2,617,255,888.11
其中：以公允价值计量的应收票据		2,617,255,888.11		2,617,255,888.11
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产合计	2,617,255,888.11			2,617,255,888.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,481,002.82	-50,481,002.82		
交易性金融资产		50,481,002.82		50,481,002.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产合计	50,481,002.82			50,481,002.82

在首次执行日（2019年1月1日），本公司财务报表中原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表列示如下：

项目	按原金融工具准则列示的账面价值 2018年12月31日	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值 2019年1月1日
以公允价值计量且其变动计入当期损益				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,481,002.82	-50,481,002.82		
交易性金融资产		50,481,002.82		50,481,002.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产合计	50,481,002.82			50,481,002.82

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	4,405,927,760.50	4,405,927,760.50	

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		50,481,002.82	50,481,002.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,481,002.82		-50,481,002.82
衍生金融资产			
应收票据	2,617,255,888.11		-2,617,255,888.11
应收账款	2,482,086,093.56	2,482,086,093.56	
应收款项融资		2,617,255,888.11	2,617,255,888.11
预付款项	666,294,669.05	666,294,669.05	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	56,460,269.36	56,460,269.36	
其中：应收利息	8,844,837.28	8,844,837.28	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,679,604,932.91	2,679,604,932.91	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	177,350,026.87	177,350,026.87	
流动资产合计	13,135,460,643.18	13,135,460,643.18	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	124,333,991.24	124,333,991.24	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	8,911,939,427.32	8,911,939,427.32	
在建工程	2,733,882,407.47	2,733,882,407.47	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,960,438,913.73	2,960,438,913.73	
开发支出	469,272,793.21	469,272,793.21	
商誉	11,688,715.92	11,688,715.92	
长期待摊费用	222,688,799.90	222,688,799.90	
递延所得税资产	207,255,799.74	207,255,799.74	
其他非流动资产	2,012,367,200.04	2,012,367,200.04	
非流动资产合计	17,653,868,048.57	17,653,868,048.57	
资产总计	30,789,328,691.75	30,789,328,691.75	
流动负债：			
短期借款	2,900,000,000.00	2,900,000,000.00	

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	800,301,152.72	800,301,152.72	
应付账款	966,963,676.32	966,963,676.32	
预收款项	127,480,718.75	127,480,718.75	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	118,532,132.43	118,532,132.43	
应交税费	162,053,946.22	162,053,946.22	
其他应付款	87,036,186.70	87,036,186.70	
其中：应付利息	6,303,614.14	6,303,614.14	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	258,000,000.00	258,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	5,420,367,813.14	5,420,367,813.14	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	302,000,000.00	302,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,818,000,000.00	1,818,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	9,470,663.96	9,470,663.96	
递延收益	1,990,610,467.30	1,990,610,467.30	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,120,081,131.26	4,120,081,131.26	
负债合计	9,540,448,944.40	9,540,448,944.40	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	4,078,424,928.00	4,078,424,928.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	7,079,370,889.55	7,079,370,889.55	
减：库存股	349,999,261.01	349,999,261.01	
其他综合收益	19,227,076.94	19,227,076.94	
专项储备	2,343,902.81	2,343,902.81	

盈余公积	651,481,117.33	651,481,117.33	
一般风险准备			
未分配利润	9,768,031,093.73	9,768,031,093.73	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	21,248,879,747.35	21,248,879,747.35	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	21,248,879,747.35	21,248,879,747.35	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	30,789,328,691.75	30,789,328,691.75	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

1、2017年3月31日，财政部修订了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）文，根据新金融工具准则规定，将以持有金融资产的业务模式和合同现金流量特征作为金融资产的判断依据，本公司将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”调整计入“交易性金融资产”。具体影响会计科目及金额见上述调整报表。

2、本集团视资金管理的需要将部分承兑汇票在到期前贴现或背书转让，管理上述应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，因此本集团2019年1月1日之后，将人民币2,617,255,888.11元应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。按照财政部于2019年4月发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）的要求，将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据列报为应收款项融资。具体影响会计科目及金额见上述调整报表。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,195,695,146.44	1,195,695,146.44	
交易性金融资产		50,481,002.82	50,481,002.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,481,002.82		-50,481,002.82
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	161,045,491.35	161,045,491.35	
应收款项融资			
预付款项	511,888,547.34	511,888,547.34	
其他应收款	2,341,660,463.26	2,341,660,463.26	
其中：应收利息	1,678,273.95	1,678,273.95	
应收股利	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	914,278.47	914,278.47	

流动资产合计	4,261,684,929.68	4,261,684,929.68	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	15,077,661,157.70	15,077,661,157.70	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	24,731.12	24,731.12	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	15,077,685,888.82	15,077,685,888.82	
资产总计	19,339,370,818.50	19,339,370,818.50	
流动负债：			
短期借款	2,120,000,000.00	2,120,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	200,000,000.00	200,000,000.00	
应付账款	60,621,637.93	60,621,637.93	
预收款项	752,655,293.00	752,655,293.00	
合同负债			
应付职工薪酬	68,235.92	68,235.92	
应交税费	2,949,420.85	2,949,420.85	
其他应付款	2,923,553,745.17	2,923,553,745.17	
其中：应付利息	260,141.92	260,141.92	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	6,059,848,332.87	6,059,848,332.87	

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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			
非流动负债合计			
负债合计	6,059,848,332.87	6,059,848,332.87	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	4,078,424,928.00	4,078,424,928.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	7,258,711,872.05	7,258,711,872.05	
减：库存股	349,999,261.01	349,999,261.01	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	651,481,117.33	651,481,117.33	
未分配利润	1,640,903,829.26	1,640,903,829.26	
所有者权益（或股东权益）合计	13,279,522,485.63	13,279,522,485.63	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	19,339,370,818.50	19,339,370,818.50	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

2017年3月31日，财政部修订了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）文，根据新金融工具准则规定，将以持有金融资产的业务模式和合同现金流量特征作为金融资产的判断依据，本公司将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”调整计入“交易性金融资产”。具体影响会计科目及金额见上述调整报表。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以使用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	3%、5%、6%、9%、10%、13%、16%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费发展费	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司及子公司安徽三安科技有限公司、厦门市三安半导体科技有限公司、朗明纳斯光电（厦门）有限公司、安徽三安气体有限公司、厦门气体有限公司、厦门三安光通讯科技有限公司、泉州三安半导体科技有限公司	25
子公司厦门市三安光电科技有限公司、天津三安光电有限公司、安徽三安光电有限公司、福建晶安光电有限公司、芜湖安瑞光电有限公司、厦门三安光电有限公司、厦门市三安集成电路有限公司	15

2. 税收优惠

适用 不适用

（1）厦门市三安光电科技有限公司于 2017 年 10 月 10 日取得证书编号 GR201735100326 的高新技术企业证书，有效期三年；本报告期内适用的企业所得税税率为 15%。

（2）天津三安光电有限公司于 2017 年 10 月 10 日取得证书编号 GR201712000182 的高新技术企业证书，有效期三年；本报告期内适用的企业所得税税率为 15%。

（3）安徽三安光电有限公司于 2018 年 7 月 24 日取得证书编号 GF201834000864 的高新技术企业证书，有效期三年；本报告期内适用的企业所得税税率为 15%。

（4）芜湖安瑞光电有限公司于 2017 年 11 月 7 日取得证书编号 GR201734001728 的高新技术企业证书，有效期三年；本报告期内适用的企业所得税税率为 15%。

（5）厦门市三安集成电路有限公司于 2016 年 12 月 1 日取得证书编号 GR201635100277 的高新技术企业证书，有效期三年；本报告期内适用的企业所得税税率为 15%。

（6）福建晶安光电有限公司于 2016 年 12 月 1 日取得证书编号 GR201635000152 的高新技术企业证书，有效期三年；本报告期内适用的企业所得税税率为 15%。

（7）厦门三安光电有限公司于 2017 年 10 月 10 日取得证书编号 GR201735100204 的高新技术企业证书，有效期三年；本报告期内适用的企业所得税税率为 15%。

（8）根据湖北省 2016 年 5 月 12 日下发的《省人民政府办公厅关于降低企业成本激发市场活力的意见》（鄂政办发[2016]27 号）文件中规定，从 2016 年 5 月 1 日起，将企业地方教育发展

费征收率由2%下调至1.5%，根据湖北省政府办公厅下发的鄂政办发〔2018〕13号文件的规定，至2020年12月31日，企业地方教育发展费征收率继续按1.5%执行。本公司在本报告期内适用的地方教育发展费征收率为1.5%。

3. 其他

√适用 □不适用

(1) 子公司 Luminus Inc.、Luminus Devices, Inc 的企业所得税税率：美国联邦企业所得税适用 21% 的税率；加利福尼亚州州企业所得税适用 8.84% 的税率；特拉华州州企业所得税适用 8.7% 的税率。

(2) 子公司香港三安光电有限公司、朗明纳斯（香港）有限公司、香港三安集成电路科技有限公司适用的企业所得税税率：应纳税所得额低于 2,000,000.00 港币的部分，香港企业所得税适用 8.25% 的税率；应纳税所得额高于 2,000,000.00 港币的部分，香港企业所得税适用 16.5% 的税率；三安日本科技株式会社企业所得税税率：应纳税所得额低于 8,000,000.00 日元，日本企业所得税适用 22.00% 的税率；应纳税所得额高于 8,000,000.00 日元，日本企业所得税适用 30.00% 的税率。

(3) 三安先进光通讯有限公司的企业所得税税率：美国联邦企业所得税适用 21% 的税率；加利福尼亚州州企业所得税适用 8.84% 的税率；特拉华州州企业所得税适用 8.7% 的税率。

(4) 其他税项：包括环保税、水利基金等，按当地政府的有关规定执行。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	176,917.26	396,957.56
银行存款	3,452,510,116.22	4,106,559,731.99
其他货币资金	453,554,401.44	298,971,070.95
合计	3,906,241,434.92	4,405,927,760.50
其中：存放在境外的款项总额	181,940,180.80	108,915,820.54

其他说明：

其他货币资金主要系保函保证金及银行承兑汇票保证金。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	52,225,245.36	50,481,002.82
其中：		
交易性金融资产	52,225,245.36	50,481,002.82
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		

其中：		
	合计	52,225,245.36 50,481,002.82

其他说明：

适用 不适用

3、 衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	2,459,505,764.58
1 年以内小计	2,459,505,764.58
1 至 2 年	63,679,681.23
2 至 3 年	4,124,691.77
3 至 4 年	7,505,094.86
4 至 5 年	357,552.93
5 年以上	1,074,686.05
合计	2,536,247,471.42

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	59,660,153.67	2.30	59,660,153.67	100.00		58,510,153.67	2.27	58,510,153.67	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	59,660,153.67	2.30	59,660,153.67	100.00						
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款						58,510,153.67	2.27	58,510,153.67	100.00	
按组合计提坏账准备	2,536,247,471.42	97.70	31,902,736.46	1.26	2,504,344,734.96	2,514,966,596.98	97.73	32,880,503.42	1.31	2,482,086,093.56
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,536,247,471.42	97.70	31,902,736.46	1.26	2,504,344,734.96	2,514,966,596.98	97.73	32,880,503.42	1.31	2,482,086,093.56
合计	2,595,907,625.09	100.00	91,562,890.13	3.53	2,504,344,734.96	2,573,476,750.65	100.00	91,390,657.09	3.55	2,482,086,093.56

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北汽银翔汽车有限公司	53,493,102.81	53,493,102.81	100.00	无法收回
重庆比速汽车有限公司	4,092,367.68	4,092,367.68	100.00	无法收回
重庆银翔晓星通用动力机械有限公司	673,955.92	673,955.92	100.00	无法收回
重庆北汽幻速汽车销售有限公司	150,727.26	150,727.26	100.00	无法收回
重庆力帆财务有限公司	1,150,000.00	1,150,000.00	100.00	无法收回
宝塔石化集团财务有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	无法收回
合计	59,660,153.67	59,660,153.67	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,536,247,471.42	31,902,736.46	1.26
合计	2,536,247,471.42	31,902,736.46	1.26

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	91,390,657.09	267,669.93		95,436.89	91,562,890.13
合计	91,390,657.09	267,669.93		95,436.89	91,562,890.13

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	95,436.89

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 827,506,612.25 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 31.88%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 8,275,066.12 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量的应收票据	1,242,970,783.27	2,617,255,888.11
合计	1,242,970,783.27	2,617,255,888.11

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本集团视资金管理的需要将部分承兑汇票在到期前贴现或背书转让，因此将这部分承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本集团按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备。本集团所持有的承兑汇票的承兑人主要包括银行、国内上市公司及行业内知名企业，本集团认为其经营正常，不存在重大信用风险，预期不会产生信用损失。

(2) 期末已质押的应收款项融资

项目	期末已质押的账面余额
以公允价值计量的应收票据	507,500,158.38
其中：银行承兑票据	507,500,158.38
合计	507,500,158.38

(3) 因金融资产转移而终止确认的应收款项融资

项目	转移方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失 (损失为“-”填列)
应收票据	背书、贴现	1,475,169,940.84	-6,064,490.17
合计		1,475,169,940.84	-6,064,490.17

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	210,639,315.61	97.16	657,407,792.11	98.67
1至2年	5,048,145.07	2.33	7,872,887.37	1.18
2至3年	1,041,085.81	0.48	916,112.71	0.14
3年以上	59,856.86	0.03	97,876.86	0.01
合计	216,788,403.35	100.00	666,294,669.05	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

截至期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为159,157,327.52元，占预付款项期末余额合计数的比例为73.42%。

其他说明

适用 不适用

预付款项期末余额较期初余额下降67.46%，主要系预付材料款减少所致。

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	19,635,047.22	8,844,837.28
其他应收款	32,166,603.28	47,615,432.08
合计	51,801,650.50	56,460,269.36

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	19,635,047.22	8,844,837.28
合计	19,635,047.22	8,844,837.28

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(4). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
----	------

1年以内	30,635,439.54
1年以内小计	30,635,439.54
1至2年	962,942.90
2至3年	242,304.84
3至4年	259,514.57
4至5年	1,070,206.16
5年以上	3,226,161.37
合计	36,396,569.38

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,450,654.88	25,940,498.94
备用金借支	5,492,812.32	3,825,201.87
对非关联公司的应收款项	29,453,102.18	23,115,906.09
应收利息	19,635,047.22	8,844,837.28
坏账准备	-4,229,966.10	-5,266,174.82
合计	51,801,650.50	56,460,269.36

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期信 用损失(未发生信 用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
2019年1月1日余额	458,467.41	120,541.59	4,687,165.82	5,266,174.82
2019年1月1日余额在 本期				
--转入第二阶段	5,051.69	-5,051.69		
--转入第三阶段		-37,233.83	37,233.83	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	84,546.64	24,230.48	-58,980.83	49,796.29
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-241,711.34	-17,993.67	-826,300.00	-1,086,005.01
2019年6月30日余额	306,354.40	84,492.88	3,839,118.82	4,229,966.10

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	86,816.08

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
芜湖经济技术开发区人民法院	对非关联公司的应收款项	3,600,000.00	1年以内	9.89	36,000.00
三安日本科技株式会社办公场所押金	保证金、押金	3,230,391.68	1年以内	8.88	32,303.92
鹏达建设集团有限公司安徽分公司	对非关联公司的应收款项	2,216,142.50	4-5年、5年以上	6.09	1,708,071.25
陈平	备用金借支	754,527.00	1年以内	2.07	7,545.27
芜湖市人力资源和社会保障局	对非关联公司的应收款项	650,000.00	5年以上	1.76	650,000.00
合计	/	10,451,061.18	/	28.69	2,433,920.44

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值
物资采购	580,100.90		580,100.90	6,816,811.97		6,816,811.97
原材料	301,384,378.85		301,384,378.85	300,028,971.81		300,028,971.81
在产品	277,579,452.73	8,601,094.43	268,978,358.30	324,953,631.16	4,686,921.46	320,266,709.70
库存商品	2,542,253,299.71	170,903,975.41	2,371,349,324.30	1,871,177,927.34	103,322,803.98	1,767,855,123.36
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
低值易耗品	3,993.49		3,993.49	1,922.42		1,922.42
半成品	272,129,507.95		272,129,507.95	242,630,773.57		242,630,773.57
委托加工物资	936,005.02		936,005.02	1,185,395.70		1,185,395.70
发出商品	23,422,387.61	362,910.32	23,059,477.29	41,182,134.70	362,910.32	40,819,224.38
合计	3,418,289,126.26	179,867,980.16	3,238,421,146.10	2,787,977,568.67	108,372,635.76	2,679,604,932.91

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品	4,686,921.46	3,914,172.97				8,601,094.43
库存商品	103,322,803.98	99,072,759.07		31,491,587.64		170,903,975.41
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	362,910.32					362,910.32
合计	108,372,635.76	102,986,932.04		31,491,587.64		179,867,980.16

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履行成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	395,416,482.37	158,466,411.04
预交所得税	17,524,264.94	18,860,649.15
预交城建税及附加税	22,966.68	22,966.68
合计	412,963,713.99	177,350,026.87

其他说明：

注：其他流动资产期末余额较期初余额增加235,613,687.12元，主要系待抵扣增值税增加所致。

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
厦门三安环宇集成电路有限公司	2,406,096.80			-722,512.28						1,683,584.52
荆州市弘晟光电科技有限公司	48,193,819.17			-3,760,263.23						44,433,555.94
福建省两岸照明节能科技有限公司	9,160,785.47			-364,358.40						8,796,427.07
厦门阳光三安照明技术有限公司	13,468,196.56			106,655.99						13,574,852.55
安徽三首光电有限公司	4,822,270.25			-1,391,894.84						3,430,375.41

福建省安芯投资管理有限责任公司	11,920,857.01		4,022,152.99					15,943,010.00
CreeVenture LED Company Limited	34,361,965.98		1,314,069.56					35,676,035.54
小计	124,333,991.24		-796,150.21					123,537,841.03
合计	124,333,991.24		-796,150.21					123,537,841.03

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	8,976,625,893.45	8,911,939,427.32
固定资产清理		
合计	8,976,625,893.45	8,911,939,427.32

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	3,005,291,721.59	11,165,805,569.54	74,700,847.31	360,243,326.36	14,606,041,464.80
2. 本期增加金额	109,153,828.15	622,960,792.15	4,193,166.30	10,696,613.99	747,004,400.59
(1) 购置		1,885,509.82		2,046,141.77	3,931,651.59
(2) 在建工程转入	109,083,176.36	620,982,078.58	4,192,800.82	8,621,152.56	742,879,208.32
(3) 企业合并增加					

(4) 外币报表折算影响	70,651.79	93,203.75	365.48	29,319.66	193,540.68
3. 本期减少金额		3,482,414.79	527,418.46	2,275,894.52	6,285,727.77
(1) 处置或报废		3,482,414.79	527,418.46	2,275,894.52	6,285,727.77
4. 期末余额	3,114,445,549.74	11,785,283,946.90	78,366,595.15	368,664,045.83	15,346,760,137.62
二、累计折旧					
1. 期初余额	370,925,793.61	5,053,008,271.54	46,781,409.38	223,386,562.95	5,694,102,037.48
2. 本期增加金额	48,857,699.21	607,054,645.47	5,833,484.80	19,826,866.16	681,572,695.64
(1) 计提	48,844,976.82	606,983,817.04	5,832,935.53	19,808,477.35	681,470,206.74
(2) 外币报表折算影响	12,722.39	70,828.43	549.27	18,388.81	102,488.90
3. 本期减少金额		3,035,137.41	344,858.09	2,160,493.45	5,540,488.95
(1) 处置或报废		3,035,137.41	344,858.09	2,160,493.45	5,540,488.95
4. 期末余额	419,783,492.82	5,657,027,779.60	52,270,036.09	241,052,935.66	6,370,134,244.17
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,694,662,056.92	6,128,256,167.30	26,096,559.06	127,611,110.17	8,976,625,893.45
2. 期初账面价值	2,634,365,927.98	6,112,797,298.00	27,919,437.93	136,856,763.41	8,911,939,427.32

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物(账面价值)	1,249,399,823.79	正在办理中

其他说明:

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,260,274,077.71	2,732,929,933.33
工程物资		952,474.14
合计	4,260,274,077.71	2,733,882,407.47

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
安徽三安光电有限公司芜湖光电产业化设备改造及扩建项目	21,360,453.92		21,360,453.92	57,799,928.32		57,799,928.32
安徽三安光电有限公司LED应用产品产业化项目	178,538,728.61		178,538,728.61	165,026,060.96		165,026,060.96
福建晶安光电有限公司LED蓝宝石衬底产业化扩建项目	117,531,014.77		117,531,014.77	361,524,290.12		361,524,290.12
厦门三安光电有限公司LED产业化二期设备项目	86,328,027.10		86,328,027.10	207,212,746.58		207,212,746.58
厦门三安光电有限公司测试综合楼、宿舍楼项目	157,474,748.50		157,474,748.50	130,618,600.94		130,618,600.94
厦门三安光电氨气纯化站项目	40,787,640.18		40,787,640.18	34,358,029.06		34,358,029.06
厦门市三安光电科技有限公司设备扩产及改造项目	117,201,373.29		117,201,373.29	28,847,839.63		28,847,839.63
厦门市三安集成电路有限公司通讯微电子器件（一期）项目	806,676,521.83		806,676,521.83	766,720,556.40		766,720,556.40
上海三安领翔集成电路有限公司上海御河公馆房产				46,989,104.00		46,989,104.00
天津三安光电有限公司神化镓扩产及改造设备项目	54,749,040.06		54,749,040.06	72,643,173.01		72,643,173.01
芜湖安瑞光电有限公司智能化汽车灯具二期项目	12,024,090.85		12,024,090.85	24,727,771.72		24,727,771.72
泉州三安半导体科技有限公司半导体研发与产业化一期工程	2,636,394,708.62		2,636,394,708.62	823,231,796.78		823,231,796.78
其他零星项目	31,207,729.98		31,207,729.98	13,230,035.81		13,230,035.81
合计	4,260,274,077.71		4,260,274,077.71	2,732,929,933.33		2,732,929,933.33

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
安徽三安光电有限公司LED应用产品产业化项目	96,919.30	16,502.61	1,351.26			17,853.87	18.42	处于建设起步阶段				自有资金
福建晶安光电有限公司LED蓝宝石衬底产业化扩建项目	43,898.40	36,152.43	5,500.52	29,899.85		11,753.10	94.81	逐步生产运营，但仍有在建项目				自有资金
厦门三安光电有限公司LED产业化二期设备项目	221,584.00	20,721.27	3,937.71	16,026.18		8,632.80	87.22	逐步生产运营，但仍有在建项目				募集资金、自有资金
厦门三安光电有限公司测试综合楼、宿舍楼项目	21,060.33	13,061.86	2,685.61			15,747.47	74.76	主体土建结构已完成				募集资金、自有资金
厦门市三安集成电路有限公司通讯微电子器件（一期）项目	235,706.00	76,672.06	14,403.53	10,407.94		80,667.65	77.89	主体土建结构已完成	476.74			募集资金、借款、自有资金
泉州三安半导体科技有限公司半导体研发与产业化一期工程	1,472,306.57	82,323.18	181,316.29			263,639.47	17.91	处于建设起步阶段				自有资金
合计	2,091,474.60	245,433.41	209,194.92	56,333.97		398,294.36	/	/	476.74		/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料				952,474.14		952,474.14
合计				952,474.14		952,474.14

其他说明：

在建工程期末余额较期初余额增长 55.83%，主要系泉州三安半导体科技有限公司半导体研发与产业化一期工程项目前期建设投入增加所致。

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	办公软件	排污权	客户关系	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	1,572,841,082.11	2,084,569,727.52	46,358,280.57	26,788,880.73	27,530,291.85	3,758,088,262.78
2. 本期增加金额	11,906,382.62	268,680,719.72	2,294,270.28		46,129.85	282,927,502.47
(1) 购置	11,906,382.62	11,113,303.99	2,294,270.28			25,313,956.89
(2) 内部研发		257,490,218.67				257,490,218.67
(3) 企业合并增加						
(4) 外币报表折算影响		77,197.06			46,129.85	123,326.91
3. 本期减少金额		333,691.58				333,691.58
(1) 处置						

(2) 其他转出		333,691.58				333,691.58
4. 期末余额	1,584,747,464.73	2,352,916,755.66	48,652,550.85	26,788,880.73	27,576,421.70	4,040,682,073.67
二、累计摊销						
1. 期初余额	133,686,686.32	621,336,629.48	19,812,700.00	4,487,733.51	18,325,599.74	797,649,349.05
2. 本期增加金额	15,821,198.37	109,478,595.78	2,458,710.00	2,679,974.21	1,754,232.80	132,192,711.16
(1) 计提	15,821,198.37	109,396,558.68	2,458,710.00	2,679,974.21	1,697,396.56	132,053,837.82
(2) 外币报表折算影响		82,037.10			56,836.24	138,873.34
3. 本期减少金额		41,874.89				41,874.89
(1) 处置						
(2) 其他转出		41,874.89				41,874.89
4. 期末余额	149,507,884.69	730,773,350.37	22,271,410.00	7,167,707.72	20,079,832.54	929,800,185.32
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,435,239,580.04	1,622,143,405.29	26,381,140.85	19,621,173.01	7,496,589.16	3,110,881,888.35
2. 期初账面价值	1,439,154,395.79	1,463,233,098.04	26,545,580.57	22,301,147.22	9,204,692.11	2,960,438,913.73

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 49.44%。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权(账面价值)	186,555,118.42	正在办理中

其他说明:

□适用 √不适用

27、开发支出

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	外币报表折算影响	确认为无形资产	转入当期损益	其他减少	
研究阶段支出		29,204,130.56				29,204,130.56		
厦门科技开发阶段支出	25,931,561.33	22,090,367.53				3,617,648.14	44,404,280.72	
天津三安开发阶段支出	89,499,244.42	35,755,591.29			75,535,601.95	20,399,746.75	29,319,487.01	
安徽三安开发阶段支出	60,317,370.67	53,967,827.83			67,175,834.21	707,076.23	46,402,288.06	
芜湖安瑞开发阶段支出	7,095,160.01	17,086,475.09				3,552,151.16	7,925,958.34	
福建晶安开发阶段支出	46,177,336.86	20,201,457.13			20,868,069.20	1,325,719.26	44,185,005.53	
厦门三安光电开发阶段支出	100,578,147.20	61,956,257.09			59,519,992.00	3,203,262.57	99,811,149.72	
集成电路开发阶段支出	139,673,972.72	56,625,326.36	63,406.21		34,390,721.31	11,811,344.71	150,160,639.27	
泉州三安开发阶段支出		1,144,986.97				455,753.48	689,233.49	
合计	469,272,793.21	298,032,419.85	63,406.21		257,490,218.67	74,276,832.86	7,925,958.34	

其他说明：

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
厦门科技开发阶段支出	项目进入开发阶段	项目开发在技术上具有可行性且能带来经济利益，拥有足够资源完成研发且支出能够可靠计量	仍处于开发试验阶段
天津三安开发阶段支出	项目进入开发阶段	项目开发在技术上具有可行性且能带来经济利益，拥有足够资源完成研发且支出能够可靠计量	仍处于开发试验阶段
安徽三安开发阶段支出	项目进入开发阶段	项目开发在技术上具有可行性且能带来经济利益，拥有足够资源完成研发且支出能够可靠计量	仍处于开发试验阶段
芜湖安瑞开发阶段支出	项目进入开发阶段	项目开发在技术上具有可行性且能带来经济利益，拥有足够资源完成研发且支出能够可靠计量	仍处于开发试验阶段
福建晶安开发阶段支出	项目进入开发阶段	项目开发在技术上具有可行性且能带来经济利益，拥有足够资源完成研发且支出能够可靠计量	仍处于开发试验阶段
厦门三安开发阶段支出	项目进入开发阶段	项目开发在技术上具有可行性且能带来经济利益，拥有足够资源完成研发且支出能够可靠计量	仍处于开发试验阶段
集成电路开发阶段支出	项目进入开发阶段	项目开发在技术上具有可行性且能带来经济利益，拥有足够资源完成研发且支出能够可靠计量	仍处于开发试验阶段
泉州三安半导体开发阶段支出	项目进入开发阶段	项目开发在技术上具有可行性且能带来经济利益，拥有足够资源完成研发且支出能够可靠计量	仍处于开发试验阶段

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		外币报表折算影响	处置	
Luminus Devices, Inc.	11,688,715.92	19,585.65		11,708,301.57
合计	11,688,715.92	19,585.65		11,708,301.57

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

2013年8月，子公司Lightera Corporation（现更名为Luminus Inc.）收购Luminus Devices, Inc. 100%股权，支付收购款超过可辨认净资产的部分形成商誉1,703,100.00美元，按2019年6月

30日汇率折合人民币11,708,301.57元。

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
1、装修工程	3,321,120.59	3,719,597.94	1,893,573.55	5,147,144.98
2、T22等项目	55,547,038.32	7,925,958.34	7,615,897.36	55,857,099.30
3、工具、治具、 模具类	163,820,640.99	44,033,822.83	20,596,645.41	187,257,818.41
合计	222,688,799.90	55,679,379.11	30,106,116.32	248,262,062.69

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	257,490,193.99	38,817,321.61	188,605,568.79	28,571,665.21
内部交易未实现利润	32,506,653.49	4,391,559.43	41,098,870.53	6,164,830.58
资产折旧及摊销	285,028,852.73	42,760,370.57	261,436,022.83	39,218,531.16
递延收益	829,306,605.91	124,395,990.88	879,081,926.30	131,862,288.94
负债账面价值大于计税 基础	10,298,021.71	1,559,335.57	9,542,200.98	1,438,483.85
合计	1,414,630,327.83	211,924,578.06	1,379,764,589.43	207,255,799.74

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	338,875,944.09	355,952,439.88
可抵扣亏损	245,867,515.34	144,236,664.22
合计	584,743,459.43	500,189,104.10

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020年	57,713,573.78	57,713,573.78	
2021年	36,979,170.85	36,979,170.85	

2023年	41,591,534.31	41,594,588.59	
2024年	56,114,027.97		
2027年	7,949,331.00	7,949,331.00	
2029年	45,519,877.43		高新技术企业亏损可十年弥补
合计	245,867,515.34	144,236,664.22	/

其他说明：

√适用 □不适用

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程、设备款等	1,339,945,267.55		1,339,945,267.55	2,012,367,200.04		2,012,367,200.04
合计	1,339,945,267.55		1,339,945,267.55	2,012,367,200.04		2,012,367,200.04

其他说明：

其他非流动资产期末余额较期初余额下降33.41%，主要系泉州三安半导体科技有限公司项目预付工程设备款结算所致。

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	780,000,000.00	780,000,000.00
信用借款	1,620,000,000.00	2,120,000,000.00
合计	2,400,000,000.00	2,900,000,000.00

短期借款分类的说明：

保证借款：（1）2018年7月3日，本公司子公司厦门三安光电有限公司与国家开发银行厦门市分行签订流动资金借款合同，借款金额人民币28,000.00万元，由本公司提供保证，截止报告期末，本公司已累计提取贷款本金28,000.00万元，贷款余额为28,000.00万元。

（2）2018年9月12日，本公司子公司厦门市三安光电科技有限公司与中国银行股份有限公司厦门市分行签订流动资金借款合同，借款金额人民币20,000.00万元，由本公司提供保证，截止报告期末，本公司已累计提取贷款本金20,000.00万元，贷款余额为20,000.00万元

（3）2018年9月13日，本公司子公司厦门三安光电有限公司与中国农业银行翔安马巷支行签订流动资金借款合同，借款金额人民币10,000.00万元，由本公司提供保证，截止报告期末，本公司已累计提取贷款本金10,000.00万元，贷款余额为10,000.00万元。

（4）2018年9月14日，本公司子公司厦门三安光电有限公司与中国农业银行翔安马巷支行签

订流动资金借款合同，借款金额人民币10,000.00万元，由本公司提供保证，截止报告期末，本公司已累计提取贷款本金10,000.00万元，贷款余额为10,000.00万元。

(5) 2018年9月12日，本公司子公司厦门三安光电有限公司与中国银行股份有限公司厦门市分行签订流动资金借款合同，借款金额人民币10,000.00万元，由本公司提供保证，截止报告期末，本公司已累计提取贷款本金10,000.00万元，贷款余额为10,000.00万元。

信用借款：(1) 2018年7月31日，本公司与招商银行厦门分行松柏支行签订流动资金借款合同，借款金额人民币50,000.00万元，贷款条件为授信贷款，截止报告期末，本公司已累计提取贷款本金50,000.00万元，贷款余额为50,000.00万元。

(2) 2018年9月13日，本公司与招商银行厦门分行松柏支行签订流动资金借款合同，借款金额人民币50,000.00万元，贷款条件为授信贷款，截止报告期末，本公司已累计提取贷款本金50,000.00万元，本期已归还。

(3) 2018年11月8日，本公司与招商银行厦门分行松柏支行签订流动资金借款合同，借款金额人民币50,000.00万元，贷款条件为授信贷款，截止报告期末，本公司已累计提取贷款本金50,000.00万元，贷款余额为50,000.00万元。

(4) 2018年12月3日，本公司与招商银行厦门分行松柏支行签订流动资金借款合同，借款金额人民币50,000.00万元，贷款条件为授信贷款，截止报告期末，本公司已累计提取贷款本金50,000.00万元，贷款余额为50,000.00万元。

(5) 2018年12月11日，本公司与华美银行(中国)有限公司深圳分行签订流动资金借款合同，借款金额人民币12,000.00万元整，贷款条件为授信贷款，截止报告期末，本公司已累计提取贷款本金12,000.00万元，贷款余额为12,000.00万元。

注：上述借款涉及保证的由本公司提供，具体情况详见本财务报表附注(十二)5(4)。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	840,525,382.42	800,301,152.72
合计	840,525,382.42	800,301,152.72

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	527,931,212.86	526,366,796.39
应付设备款	356,107,890.16	219,644,037.74
应付工程款	57,123,858.29	60,474,132.37
应付其他款	128,329,475.34	160,478,709.82
合计	1,069,492,436.65	966,963,676.32

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	120,751,014.13	127,480,718.75
合计	120,751,014.13	127,480,718.75

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	118,502,882.34	520,328,304.87	579,992,021.76	58,839,165.45
二、离职后福利-设定提存计划	29,250.09	20,938,066.51	20,967,316.60	
三、辞退福利		593,817.19	593,817.19	
合计	118,532,132.43	541,860,188.57	601,553,155.55	58,839,165.45

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	118,323,884.08	462,807,189.64	522,433,127.47	58,697,946.25

二、职工福利费		34,511,440.04	34,511,440.04	
三、社会保险费	17,094.93	11,058,124.94	11,075,219.87	
其中：医疗保险费	14,237.52	9,511,795.27	9,526,032.79	
工伤保险费	736.45	599,877.16	600,613.61	
生育保险费	2,120.96	946,452.51	948,573.47	
四、住房公积金	151,600.00	10,889,076.97	10,909,368.97	131,308.00
五、工会经费和职工教育经费	10,303.33	1,059,469.35	1,059,861.48	9,911.20
六、其他		3,003.93	3,003.93	
合计	118,502,882.34	520,328,304.87	579,992,021.76	58,839,165.45

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	28,099.43	20,229,996.03	20,258,095.46	
2、失业保险费	1,150.66	708,070.48	709,221.14	
合计	29,250.09	20,938,066.51	20,967,316.60	

其他说明：

√适用 □不适用

1、辞退福利：本集团本期因解除劳动关系支付的辞退福利为593,817.19元，本期无应付未付的辞退福利。

2、应付职工薪酬期末余额较期初余额下降 50.36%，主要系本期支付 2018 年年年终奖所致。

39、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,841,611.93	16,742,632.52
企业所得税	65,206,443.23	121,126,153.27
个人所得税	9,317,005.62	7,477,343.28
城市维护建设税	2,049,155.31	3,541,919.65
教育费附加	878,208.86	1,517,965.01
地方教育费附加	433,179.20	858,515.42
水利基金	151,393.52	250,717.86
土地使用税	3,092,995.29	4,016,769.66
房产税	3,175,690.49	5,768,386.41
其他	303,611.58	753,543.14
合计	88,449,295.03	162,053,946.22

其他说明：

应交税费期末余额较期初余额下降 45.42%，主要系本报告期末应交企业所得税下降所致。

40、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	15,652,732.44	6,303,614.14
应付股利	810,786,120.00	
其他应付款	77,801,370.46	80,732,572.56
合计	904,240,222.90	87,036,186.70

其他说明：
无

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		43,472.22
短期借款应付利息	244,865.75	260,141.92
分期付息到期还本的长期应付款利息	15,407,866.69	6,000,000.00
合计	15,652,732.44	6,303,614.14

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	810,786,120.00	
合计	810,786,120.00	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

注：其他应付款期末余额较期初余额增加817,204,036.20元，主要系计提2018年度派发的现金股利所致。

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	25,879,028.35	20,737,373.92
资金往来	2,000.50	2,000.50
其他往来	51,920,341.61	59,993,198.14
合计	77,801,370.46	80,732,572.56

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

41、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	230,000,000.00	240,000,000.00
1年内到期的长期应付款	33,000,000.00	18,000,000.00
合计	263,000,000.00	258,000,000.00

其他说明：

无

44、其他流动负债

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款		2,000,000.00
保证及抵押借款（注1）	190,000,000.00	300,000,000.00
合计	190,000,000.00	302,000,000.00

长期借款分类的说明：

注1：（1）2012年7月16日，本公司子公司芜湖安瑞光电有限公司与国家开发银行股份有限公司签订专门用于“汽车LED灯具及LED封装、应用（一期）”的基本建设借款合同，借款金额为10,000.00万元。截止报告期末，芜湖安瑞光电有限公司已累计提取贷款本金10,000.00万元，已累计归还贷款本金8,000.00万元，贷款余额为2,000.00万元，其中一年内到期的借款金额为1,000.00万元。

（2）2013年11月20日，本公司子公司福建晶安光电有限公司与国家开发银行股份有限公司签订《人民币资金借款合同》，由国家开发银行股份有限公司向福建晶安提供105,000万元的基本建

设贷款。截止报告期末，福建晶安光电有限公司已累计提取贷款本金105,000.00万元，已累计归还贷款本金71,000.00万元，贷款余额为34,000.00万元，其中一年内到期的借款金额为18,000.00万元。

(3) 2014年6月17日，本公司子公司厦门市三安光电科技有限公司与国家开发银行股份有限公司签订《人民币资金借款合同》，由国家开发银行厦门分行提供18,000万元的基本建设贷款。截止报告期末，厦门市三安光电科技有限公司已累计提取贷款本金18,000.00万元，已累计归还贷款本金12,000.00万元，贷款余额为6,000.00万元，其中一年内到期的借款金额为4,000.00万元。

注2：上述借款涉及由本公司或福建三安集团有限公司提供担保，具体情况详见本财务报表附注（十二）5（4）。

注3：长期借款期末余额较期初余额下降37.09%，主要系本报告期内各子公司归还银行借款所致。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,143,000,000.00	1,818,000,000.00
合计	1,143,000,000.00	1,818,000,000.00

其他说明：
无

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资金往来	1,143,000,000.00	1,818,000,000.00
合计	1,143,000,000.00	1,818,000,000.00

其他说明：

注：长期应付款期末余额系本公司子公司厦门市三安集成电路有限公司应付本公司股东福建三安集团有限公司的借款16.54亿元及本公司子公司福建晶安光电有限公司应付本公司股东福建三安集团有限公司的借款2亿元，截止报告期末，厦门市三安集成电路有限公司已累计归还长期应付款67,800.00万元，长期应付款余额117,600.00万元，其中一年内到期的长期应付款金额为3,300.00万元，详细情况见本附注（十二）5（8）所述。

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证	9,470,663.96	10,151,698.61	注1
合计	9,470,663.96	10,151,698.61	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注1：预计负债期末余额较期初余额增长7.19%，主要系公司子公司芜湖安瑞光电有限公司计提产品质量保证金增加所致。

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
收到政府补助形成的递延收益	1,990,610,467.30	82,749,600.00	148,460,176.91	1,924,899,890.39	

合计	1,990,610,467.30	82,749,600.00	148,460,176.91	1,924,899,890.39	/
----	------------------	---------------	----------------	------------------	---

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
第五批省引才“百人计划”人选首期工作生活补助经费	900,000.00	1,800,000.00			900,000.00	1,800,000.00	与收益相关
半导体照明产品全技术链绿色制造技术研究	2,608,300.00	5,510,000.00				8,118,300.00	与资产相关
MOCVD 设备补贴	800,466,796.16			121,694,483.09		678,772,313.07	与资产相关
高品质、全光谱无机半导体照明材料、器件与灯具产业化制造技术	11,617,833.40	4,256,300.00		229,518.32		15,644,615.08	与资产相关
进口贴息	21,509,167.82			1,546,857.06		19,962,310.76	与资产相关
聚光太阳能并网发电系统示范工程(2011.1-2011.12)	13,300,000.00			350,000.00		12,950,000.00	与资产相关
聚光型 GaInP/GaInAs/Ge 三结太阳能电池成套制造工艺技术研发及示范生产线	3,526,666.67			460,000.00		3,066,666.67	与资产相关
用于 TFTLCD 背光源的超高亮度 LED 芯片产业化	2,473,333.33			265,000.00		2,208,333.33	与资产相关
室内半导体照明、电光源产品与检测技术研发及应用	4,012,500.00			225,000.00		3,787,500.00	与资产相关
智能照明高光效、功率型 RGB LED 外延、芯片研发及产业化	5,850,000.00			650,000.00		5,200,000.00	与资产相关
绿光激光器用高钢组份氮化镓基外延材料生产技术	2,871,166.67			161,000.00		2,710,166.67	与资产相关
LED 芯片生产线用关键成套设备工艺开发及产业化	18,800,000.00			156,666.67		18,643,333.33	与资产相关
大尺寸液晶屏用 LED 背光源芯片和模组研发及应用	2,300,000.00			19,166.67		2,280,833.33	与资产相关
移动通讯用高效率功率放大器关键技术合作研发	3,807,416.67			213,500.00		3,593,916.67	与资产相关
功率型倒装芯片产业化技术及应用	2,335,950.00			130,500.00		2,205,450.00	与资产相关
超高能效 LED 高质量外延与内量子效率提升技术研究(2017YFB0403102)	4,311,000.00	3,035,500.00				7,346,500.00	与资产相关
超高能效 LED 芯片光子耦合机制与提取效率提升技术研究	2,825,000.00	767,500.00				3,592,500.00	与资产相关
氮化镓基第三代半导体照明超高光效 LED 芯片研发及产业化项目	36,280,000.00					36,280,000.00	与资产相关
砷化镓 LED 外延、芯片绿色	2,176,572.87			118,937.52		2,057,635.35	与资产相关

制造技术研究							
固态紫外光源高 Al 组分结构材料和外延及产业化研究	6,667,500.00	4,401,000.00				11,068,500.00	与资产相关
固态紫外器件高光提取效率和光子调控技术	2,940,000.00	588,000.00				3,528,000.00	与资产相关
进口设备贴息补助	44,801,473.94			3,583,539.72		41,217,934.22	与资产相关
军民两用半导体光电产业化项目	48,353,229.15			3,188,125.02		45,165,104.13	与资产相关
半导体照明绿色制造关键工艺开发与系统集成	2,400,000.00					2,400,000.00	与资产相关
氮化镓 LED 衬底、外延、芯片绿色制造技术研究	3,591,900.00	900,300.00				4,492,200.00	与资产相关
半导体照明核心器件智能制造新模式应用	7,380,000.00					7,380,000.00	与资产相关
国家重点研发计划战略性先进电子材料重点专项款	2,466,750.00					2,466,750.00	与资产相关
厦门市商务局进口贴息	7,890,712.37			596,676.25		7,294,036.12	与资产相关
高性能 GAN 基电力电子器件设计与产业化制备技术	3,095,550.00	563,100.00				3,658,650.00	与资产相关
6 英寸 0.15 μm pHEMT 及 0.35 μm BiHEMT 芯片生产线建设项目	50,000,000.00					50,000,000.00	与资产相关
3.5GHz 频段 5G 终端功放芯片样片研发	6,363,300.00	705,300.00				7,068,600.00	与资产相关
面向下一代移动通信 GaN 器件	73,402,800.00	30,878,600.00			11,513,500.00	92,767,900.00	与资产相关
工业强基项目		25,000,000.00				25,000,000.00	与资产相关
氮化镓基第三代半导体外延材料研发及产业化		2,500,000.00				2,500,000.00	与资产相关
基础设施及工程建设补助款	580,000,000.00					580,000,000.00	与资产相关
设备购置补贴款	192,000,000.00					192,000,000.00	与资产相关
其他与资产相关的政府补助	17,285,548.25	1,844,000.00		2,457,706.59		16,671,841.66	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

注：其他变动系公司转付给外部项目合作方。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	4,078,424,928						4,078,424,928

其他说明：

注：截止报告期末，本公司股东福建三安集团有限公司和厦门三安电子有限公司持有本公司股份被质押的数量分别为 118,080,000 股和 1,027,740,000 股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	7,018,232,562.28			7,018,232,562.28
其他资本公积	61,138,327.27	35,383.33		61,173,710.60
合计	7,079,370,889.55	35,383.33		7,079,406,272.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：其他资本公积本期增加35,383.33元为本公司子公司Luminus Inc. 外币折算差异影响。

56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本	24,494,328.00			24,494,328.00
资本公积	325,504,933.01			325,504,933.01
合计	349,999,261.01			349,999,261.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	19,227,076.94	1,906,552.37			1,906,552.37		21,133,629.31
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							

其他债权投资公允价值变动						
金融资产重分类计入其他综合收益的金额						
其他债权投资信用减值准备						
现金流量套期损益的有效部分						
外币财务报表折算差额	19,227,076.94	1,906,552.37		1,906,552.37		21,133,629.31
其他综合收益合计	19,227,076.94	1,906,552.37		1,906,552.37		21,133,629.31

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

注：其他综合收益期末余额较期初余额增长9.92%，主要系外币财务报表折算差额影响所致。

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,343,902.81	530,108.22	392,771.02	2,481,240.01
合计	2,343,902.81	530,108.22	392,771.02	2,481,240.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：专项储备系公司子公司安徽三安气体有限公司计提和使用安全生产费所形成的。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	651,481,117.33			651,481,117.33
合计	651,481,117.33			651,481,117.33

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	9,768,031,093.73	8,106,446,102.32
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	9,768,031,093.73	8,106,446,102.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	883,070,626.43	1,852,921,224.23
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	810,786,120.00	1,019,606,232.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	9,840,315,600.16	8,939,761,094.55

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

注：根据 2019 年 6 月 26 日经本公司 2018 年年度股东大会批准的《公司 2018 年度利润分配方案》，以截至 2018 年 12 月 31 日公司总股本 4,078,424,928 股扣减回购股份 24,494,328 股（即 4,053,930,600 股）为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.00 元（含税），共计以未分配利润向全体股东派发现金股利 810,786,120.00 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,625,987,239.19	2,085,449,356.55	3,417,867,848.38	1,973,192,425.03
其他业务	761,656,295.98	110,839,695.26	755,328,036.14	159,968,504.42
合计	3,387,643,535.17	2,196,289,051.81	4,173,195,884.52	2,133,160,929.45

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,093,454.09	9,472,057.13
教育费附加	3,468,938.91	4,060,074.72
房产税	10,127,205.43	11,346,598.37
土地使用税	15,487,200.33	16,180,572.26
印花税	3,516,261.33	3,401,452.84
地方教育费附加	2,311,741.14	2,706,506.64
水利基金	958,279.80	1,138,754.79
环保税	110,369.87	58,622.98
其他	455,199.88	1,155,834.93
合计	44,528,650.78	49,520,474.66

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,344,467.16	29,931,748.48
差旅费用	4,202,003.69	3,951,619.81
业务费用	2,480,360.56	2,412,577.57
运输费用	10,512,607.69	9,344,960.51
办公及通信费用	762,189.57	664,885.26
广告宣传费用	8,857,584.40	6,330,075.98
房租及物业费用	2,279,964.95	1,678,830.89
摊销及折旧费用	532,926.87	508,632.33
产品质量保证	7,599,391.75	9,717,030.46
诉讼费用		22,330.29
其他	5,202,524.11	5,782,043.39
合计	75,774,020.75	70,344,734.97

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	104,890,197.78	106,422,606.38
差旅费用	9,788,637.80	8,971,248.03
办公及通信费用	14,545,985.58	13,917,105.17
房租物业费用	3,551,498.15	3,414,009.90
会务宣传费用	331,019.93	952,334.52
摊销及折旧费用	71,730,331.85	47,720,254.42
物料消耗费用	10,142,376.60	8,338,073.56
业务费用	2,977,480.95	2,304,977.18
修理费用	3,533,764.63	3,519,914.70
其他	3,524,444.84	3,188,236.56
合计	225,015,738.11	198,748,760.42

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,872,932.42	16,984,703.81
物料消耗费用	30,086,863.59	7,209,221.70
摊销及折旧费用	10,108,726.17	12,265,976.50
设计费用	25,200.00	86,955.66
其他费用	14,235,282.97	16,927,913.58
合计	80,329,005.15	53,474,771.25

其他说明：

注：研发费用本期发生额较上期发生额增长 50.22%，主要系本期研发项目增多致物料消耗增加。

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	94,800,934.49	36,104,258.74
利息收入	-27,673,413.75	-23,500,293.58
汇兑净损失	-1,746,949.83	4,337,451.33
手续费	758,439.96	676,512.77
合计	66,139,010.87	17,617,929.26

其他说明：

注：财务费用本期发生额较上期发生额增加48,521,081.61元，主要系本期利息费用增加所致。

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	423,817,025.61	438,039,847.24
代扣个人所得税手续费返回	496,587.11	400,362.73
合计	424,313,612.72	438,440,209.97

其他说明：

与日常活动相关的政府补助明细如下表：

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
MOCVD 设备补贴	121,694,483.09	132,111,149.94	与资产相关
高品质、全光谱无机半导体照明材料、器件与灯具产业化制造技术补助	229,518.32	139,999.98	与资产相关
功率型倒装芯片产业化技术及应用补助	130,500.00	130,500.00	与资产相关
进口设备贴息	5,727,073.03	4,091,964.60	与资产相关
聚光太阳能并网发电系统示范工程补助	350,000.00	350,000.00	与资产相关
聚光型 GaInP/GaInAs/Ge 三结太阳能电池成套制造工艺技术研发及示范生产线补助	460,000.00	460,000.00	与资产相关
绿光激光器用高铟组份氮化镓基外延材料生产技术补助	161,000.00	161,000.00	与资产相关
砷化镓 LED 外延、芯片绿色制造技术研究补助	118,937.52	67,825.02	与资产相关
室内半导体照明、电光源产品与检测技术研发及应用补助	225,000.00	225,000.00	与资产相关
移动通讯用高效率功率放大器关键技术合作研发补助	213,500.00	213,500.00	与资产相关
用于 TFT-LCD 背光源的超高亮度 LED 芯片产业化补助	265,000.00	265,000.00	与资产相关
智能照明高光效、功率型 RGB LED 外延、芯片研发及产业化补助	650,000.00	650,000.00	与资产相关
LED 芯片生产线用关键成套设备工艺开发及产业化	156,666.67		与资产相关
大尺寸液晶屏用 LED 背光源芯片和模组研发及应用	19,166.67		与资产相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
军民两用半导体光电产业化项目	3,188,125.02		与资产相关
其他与资产相关的政府补助	2,457,706.59	3,595,720.20	与资产相关
产业技术与开发专项资金补助	1,099,400.00	178,000.00	与收益相关
促进就业款补助	2,613,544.59	2,956,320.50	与收益相关
科技进步奖、优秀产品奖等各项奖励	16,891,900.00	5,563,200.00	与收益相关
科技三项资金财政补贴	200,000,000.00	210,610,000.00	与收益相关
人才工作生活补助经费	1,457,285.11	2,223,300.00	与收益相关
税费返还	808,200.00	13,895,913.00	与收益相关
专项投产奖励资金		50,000,000.00	与收益相关
其他与收益相关的政府补助	2,280,019.00	10,151,454.00	与收益相关
财政贴息补助	62,620,000.00		与收益相关
合计	423,817,025.61	438,039,847.24	

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-796,150.21	1,802,868.54
可供出售金融资产等取得的投资收益		66,213.70
处置可供出售金融资产取得的投资收益		1,843,989.23
合计	-796,150.21	3,713,071.47

其他说明：

注：投资收益本期发生额较上期发生额减少4,509,221.68元，主要系上期处置可供出售金融资产取得的投资收益所致。

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,744,242.54	
合计	1,744,242.54	

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-267,669.93	-31,364,476.11
其他应收款坏账损失	949,392.64	-3,253,797.48

合计	681,722.71	-34,618,273.59
----	------------	----------------

其他说明：

注：信用减值损失本期发生额较上期发生额减少 35,299,996.30 元，主要系本期计提的应收账款坏账损失减少所致。

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-102,986,932.04	-5,290,788.46
合计	-102,986,932.04	-5,290,788.46

其他说明：

注：资产减值损失本期发生额较上期发生额增加 97,696,143.58 元，主要系本期计提的存货跌价损失增加所致。

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	42,883.51	8,316.46
合计	42,883.51	8,316.46

其他说明：

√适用 □不适用

注：资产处置收益本期发生额较上期发生额增加 34,567.05 元，主要系本期处置固定资产利得较多所致。

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助		1,990,400.00	
罚款收入	2,420,035.10	2,085,877.02	2,420,035.10
其他	952,104.14	1,161,322.18	952,104.14
合计	3,372,139.24	5,237,599.20	3,372,139.24

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
台风受灾补助		1,990,400.00	与收益相关

其他说明：

√适用 □不适用

注：营业外收入本期发生额较上期发生额下降35.62%，主要系本期与企业日常活动无关的政府补助减少所致。

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	13,180.74	2,872,399.42	13,180.74
其中：固定资产处置损失	13,180.74	2,872,399.42	13,180.74
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	30,000.00	20,000.00	30,000.00
罚款及滞纳金	17,742.27	121,880.05	17,742.27
其他	2,601,651.65	13,288.80	2,601,651.65
合计	2,662,574.66	3,027,568.27	2,662,574.66

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	144,875,153.40	206,235,572.67
递延所得税费用	-4,668,778.32	-4,367,934.71
合计	140,206,375.08	201,867,637.96

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,023,277,001.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	255,819,250.38
子公司适用不同税率的影响	-89,828,601.56
调整以前期间所得税的影响	1,010,989.11
非应税收入的影响	-50,000,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	140,600.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	5,890,432.20
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	17,173,704.23
所得税费用	140,206,375.08

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注（七）57。

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	416,605,537.05	1,118,948,178.14
合计	416,605,537.05	1,118,948,178.14

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	105,775,414.33	77,003,861.84
合计	105,775,414.33	77,003,861.84

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与投资活动有关的现金	1,425,000,000.00	15,313,480.96
合计	1,425,000,000.00	15,313,480.96

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与筹资活动有关的现金	494,901,784.14	2,001,700.47
合计	494,901,784.14	2,001,700.47

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与筹资活动有关的现金	677,950,691.59	77,027,789.13
合计	677,950,691.59	77,027,789.13

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	883,070,626.43	1,852,923,213.33
加：资产减值准备	102,305,209.33	39,909,062.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	681,470,206.74	558,978,031.26
无形资产摊销	132,053,837.82	100,155,332.27
长期待摊费用摊销	30,106,116.32	14,001,141.34
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）	-42,883.51	-8,316.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	13,180.74	2,872,399.42
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,744,242.54	
财务费用（收益以“-”号填列）	94,800,934.49	36,104,258.74
投资损失（收益以“-”号填列）	796,150.21	-3,713,071.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,668,778.32	-4,367,934.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-630,311,557.59	-700,167,161.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	453,720,973.70	-89,047,800.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-65,916,111.77	852,665,284.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,675,653,662.05	2,660,304,437.82
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	3,452,687,033.48	4,048,190,444.25
减：现金的期初余额	4,106,981,836.51	4,682,030,757.00
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	-654,294,803.03	-633,840,312.75

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,452,687,033.48	4,106,981,836.51
其中：库存现金	176,917.26	396,957.56
可随时用于支付的银行存款	3,452,510,116.22	4,106,559,731.99
可随时用于支付的其他货币资金		25,146.96
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,452,687,033.48	4,106,981,836.51
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	453,554,401.44	见说明
应收票据	507,500,158.38	见说明
固定资产—房屋建筑物（净值）	175,169,815.74	见说明
固定资产—机器设备（净值）	138,521,045.42	见说明
无形资产—土地使用权（净值）	120,023,834.73	见说明
合计	1,394,769,255.71	/

其他说明：

A、本公司将300,000,000.00元结构性存款质押，开具银行承兑汇票；厦门三安光电有限公司就与SAMSUNG ELECTRONICS的《购买LED芯片的合同》签订预收款支付保函，保证金余额为35,000,000.00元；厦门三安光电有限公司缴存的芜湖关税保付保函，保证金余额2,015,500.00元；厦门三安光电有限公司缴存的黄金租赁账户保证金，余额为10,024.62元；安徽三安光电有限

公司缴存保函保证金2,500,000.00元，其余的其他货币资金余额为银行承兑汇票保证金。

B、截至2019年6月30日，芜湖安瑞光电有限公司、安徽三安光电有限公司、厦门市三安半导体科技有限公司、泉州三安半导体科技有限公司质押中的票据金额共计507,500,158.38元。

C、2012年7月16日，芜湖安瑞光电有限公司向国家开发银行股份有限公司借款，以其拥有完全所有权的土地使用权及固定资产和项目建成后的房产账面净值共计78,882,200.44元提供抵押。2013年11月20日，福建晶安光电有限公司向国家开发银行股份有限公司借款，以其拥有完全所有权的土地使用权及固定资产和项目建成后的房产共计216,311,450.03元提供抵押。2014年6月17日，厦门市三安光电科技有限公司向国家开发银行股份有限公司借款，以其所拥有的机器设备账面净值共计138,521,045.42元提供抵押。上述借款的情况详见本报告附注（七）45。

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	10,261,739.44	6.87470	70,546,380.12
欧元	1,858.65	7.81700	14,529.07
港元	181,191,404.49	0.87966	159,386,830.87
日元	1.00	0.063816	0.06
瑞士法郎	0.24	7.03880	1.69
应收账款			
其中：美元	48,267,912.49	6.87470	331,827,418.00
欧元	58,568.00	7.81700	457,826.06
港元	719,494,509.43	0.87966	632,910,540.17
其他应收款			
美元	884,790.43	6.8747	6,082,668.77
港元	94,236,481.73	0.87966	82,896,063.52
应付账款			
美元	62,253,722.51	6.8747	427,975,666.14
英镑	826,441.70	8.7113	7,199,381.58
港元	689,214,619.91	0.87966	606,274,532.55
日元	190,417,500.00	0.063816	12,151,683.18
瑞士法郎	680,580.00	7.0388	4,790,466.50
其他应付款			
美元	4,797,258.65	6.8747	32,979,714.04
港元	80,463,121.00	0.87966	70,780,189.02

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

项目	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币的选择依据
Luminus Inc.	美国	美元	境外公司经营地主要币种
Luminus Devices, Inc.	美国	美元	境外公司经营地主要币种
朗明纳斯（香港）有限公司	香港	港元	境外公司经营地主要币种
香港三安光电有限公司	香港	港元	境外公司经营地主要币种
香港三安集成电路科技有限公司	香港	港元	境外公司经营地主要币种
三安光电子信息通讯有限公司	香港	港元	境外公司经营地主要币种
三安日本科技株式会社	日本	日元	境外公司经营地主要币种
三安先进光通讯有限公司	美国	美元	境外公司经营地主要币种

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政贴息补助	62,620,000.00	其他收益	62,620,000.00
产业技术与开发专项资金	1,099,400.00	其他收益	1,099,400.00
促进就业款	2,613,544.59	其他收益	2,613,544.59
科技进步奖、优秀产品奖等各项奖励	16,891,900.00	其他收益	16,891,900.00
科技三项资金财政补贴	200,000,000.00	其他收益	200,000,000.00
其他与收益相关的政府补助	2,280,019.00	其他收益	2,280,019.00
人才工作生活补助经费	1,457,285.11	其他收益	1,457,285.11
税费返还	808,200.00	其他收益	808,200.00
“半导体照明产品全技术链绿色制造技术研究”政府补助	5,510,000.00	递延收益	
3.5GHz 频段 5G 终端功放芯片样片研发	705,300.00	递延收益	
超高能效 LED 高质量外延与内量子效率提升技术研究	3,035,500.00	递延收益	
超高能效 LED 芯片光子耦合机制与提取效率提升技术研究	767,500.00	递延收益	
氮化镓 LED 衬底、外延、芯片绿色制造技术研究”政府补助	900,300.00	递延收益	
氮化镓基第三代半导体外延材料研发及产业化	2,500,000.00	递延收益	
第五批省引才“百人计划”人选首期工作生活补助经费	900,000.00	递延收益	
高品质、全光谱无机半导体照明材料、器件与灯具产业化制造技术	4,256,300.00	递延收益	16,018.34
高性能 GAN 基电力电子器件设计与产业化制备技术	563,100.00	递延收益	
工业强基项目	25,000,000.00	递延收益	
固态紫外光源高 Al 组分结构材料的外延及产业化技术研究	4,401,000.00	递延收益	
固态紫外器件高光提取效率和光子调控技术	588,000.00	递延收益	

面向下一代移动通信 GaN 器件	19,365,100.00	递延收益	
其他与资产相关的政府补助	1,844,000.00	递延收益	54,208.26

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
湖北三安光电有限公司	2019年6月		

注：公司在湖北省鄂州市设立全资子公司湖北三安光电有限公司，主要从事制造、销售光电子器件及其他电子器件，批发其他机械设备及电子产品。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
厦门市三安光电科技有限公司	厦门	厦门	工业生产	100.00		设立
天津三安光电有限公司	天津	天津	工业生产	100.00		设立
安徽三安光电有限公司	芜湖	芜湖	工业生产	100.00		设立
安徽三安气体有限公司	芜湖	芜湖	工业生产		100.00	非同一控制企业合并
芜湖安瑞光电有限公司	芜湖	芜湖	工业生产	100.00		设立
福建晶安光电有限公司	安溪	安溪	工业生产	100.00		设立
Luminus Inc.	美国	美国	研发	100.00		设立
Luminus Devices Inc.	美国	美国	研发		100.00	非同一控制企业合并
朗明纳斯(香港)有限公司	香港	香港	贸易		100.00	设立
朗明纳斯光电(厦门)有限公司	厦门	厦门	工业生产		100.00	设立
安徽三安科技有限公司	厦门	芜湖	工业生产	100.00		设立
厦门三安光电有限公司	厦门	厦门	工业生产	100.00		设立
厦门三安气体有限公司	厦门	厦门	工业生产		100.00	设立
厦门市三安集成电路有限公司	厦门	厦门	工业生产	100.00		设立
香港三安集成电路科技有限公司	香港	香港	研发		100.00	设立
上海三安领翔集成电路有限公司	上海	上海	贸易		100.00	设立
三安日本科技株式会社	日本	日本	研发		100.00	设立
香港三安光电有限公司	香港	香港	贸易	100.00		设立
三安光电子信息通讯有限公司	香港	香港	研发		100.00	设立
三安先进光通讯有限公司	美国	美国	研发		100.00	设立
厦门三安光通讯科技有限公司	厦门	厦门	工业生产		100.00	设立
厦门市三安半导体科技有限公司	厦门	厦门	贸易	100.00		设立
泉州三安半导体科技有限公司	泉州	泉州	工业生产	100.00		设立
湖北三安光电有限公司	鄂州	鄂州	工业生产	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	123,537,841.03	124,333,991.24
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-796,150.21	1,802,868.54
--其他综合收益		
--综合收益总额	-796,150.21	1,802,868.54

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收及其他应收款、权益投资、借款、应付票据、应付及其他应付款等，相关金融工具详情见各附注披露。

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险。本集团风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等。这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团银行存款主要存放于信用评级较高的银行，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本集团主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本集团会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。本集团对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

本集团通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的

整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

本集团评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见附注（五）10。

预期信用损失计量的参数根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本集团因应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见本财务报表附注（七）4、附注（七）5、附注（七）6和附注（七）8的披露。

2、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。本集团的目标是运用银行借款、债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

本集团各项金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

（1）本集团流动负债包括短期借款、应付票据、应付账款、应付利息、其他应付款以及一年内到期的非流动负债均预计在1年内到期偿付。

（2）本集团非流动负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

项目	非流动负债期末余额（万元）			
	1-3年（含3年）	3-5年（含5年）	5年以上	合计
长期借款	19,000.00			19,000.00
长期应付款	20,500.00	8,900.00	84,900.00	114,300.00
计息长期借款产生的利息	936.88			936.88
计息长期应付款产生的利息	246.00	106.80	1,018.80	1,371.60
合计	40,682.88	9,006.80	85,918.80	135,608.48

项目	非流动负债期初余额（万元）			
	1-3年（含3年）	3-5年（含5年）	5年以上	合计
长期借款	30,200.00			30,200.00
长期应付款	20,500.00	8,400.00	152,900.00	181,800.00
计息长期借款产生的利息	1,491.56			1,491.56

项目	非流动负债期初余额（万元）			
	1-3年（含3年）	3-5年（含5年）	5年以上	合计
计息长期应付款产生的利息	246.00	100.80	1,834.80	2,181.60
合计	52,437.56	8,500.80	154,734.80	215,673.16

3、市场风险

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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）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。

汇率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，以下所列外币汇率发生合理、可能的变动时，由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	对税前利润的影响（人民币万元）
人民币对美元贬值 3%	-157.50
人民币对美元升值 3%	157.50
人民币对港元贬值 3%	594.42
人民币对港元升值 3%	-594.42
人民币对日元贬值 3%	-36.46
人民币对日元升值 3%	36.46
人民币对欧元贬值 3%	1.42
人民币对欧元升值 3%	-1.42
人民币对瑞士法郎贬值 4%	-19.16
人民币对瑞士法郎升值 4%	19.16
人民币对英镑贬值 3%	-21.60
人民币对英镑升值 3%	21.60

在管理层进行敏感性分析时，上述各币种的增减变动区间被认为合理反映了汇率变化的可能范围。

（2）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。

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。本集团带息债务情况如下：

带息债务类型	期末余额	期初余额
浮动利率带息债务		
其中：短期借款		
一年内到期的非流动负债	230,000,000.00	240,000,000.00
长期借款	190,000,000.00	302,000,000.00
固定利率带息债务		
其中：短期借款	2,400,000,000.00	2,900,000,000.00
一年内到期的非流动负债	33,000,000.00	18,000,000.00
长期应付款	1,143,000,000.00	1,818,000,000.00

在管理层进行敏感性分析时，75个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围，基于上述浮动利率计息的一年内到期长期借款按到期日按时偿还、长期借款在一个完整的会计年度内将不会被要求偿付的假设基础上，在其他变量不变的情况下，利率上升/下降75个基点对税前利润的影响：

项目	对税前利润的影响（人民币万元）
人民币基准利率上升 75 个基点	-15.57
人民币基准利率下降 75 个基点	15.57

(3) 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

4、 公允价值

详见本财务报表附注（十一）。

5、 金融资产转移

本报告期无金融资产转移。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量	52,225,245.36			52,225,245.36
(一) 交易性金融资产	52,225,245.36			52,225,245.36
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	52,225,245.36			52,225,245.36
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				

1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	52,225,245.36			52,225,245.36
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

单位：元

项目	期末公允价值	可观察输入值
交易性金融资产	52,225,245.36	52,225,245.36

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

本集团于报告期及上年度，公允价值各层级间无重大转移。

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
福建三安集团有限公司	厦门	投资	108,196	5.97	5.97
厦门三安电子有限公司	厦门	工业生产	25,500	29.76	29.76

本企业的母公司情况的说明

厦门三安电子有限公司系福建三安集团有限公司的全资子公司。

本企业最终控制方是林秀成

其他说明:

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见附注（九）1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
荆州市弘晟光电科技有限公司	参股 33.34%公司
福建省两岸照明节能科技有限公司	参股 20.00%公司
厦门阳光三安照明技术有限公司	参股 40.00%公司
安徽三首光电有限公司	参股 49.00%公司
福建省安芯投资管理有限责任公司	参股 40.00%公司
CreeVenture LED Company Limited	参股 49.00%公司
厦门三安环宇集成电路有限公司	参股 49.00%公司

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
日芯光伏科技有限公司	母公司的全资子公司
福建省中科生物股份有限公司	母公司的控股子公司
安徽省三安生物科技有限公司	母公司的控股子公司之子公司
三安国际控股有限公司	母公司的全资子公司
Seoul Viosys Co., Ltd.	持有联营企业安徽三首光电有限公司 26%股权
Cree Hong Kong Limited	其他关联方
Cree, Inc.	其他关联方
GlobalCommunication Semiconductors, LLC	持有厦门三安环宇集成电路有限公司 51%股权

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽三首光电有限公司	货物	158,319.62	2,953,141.45
福建省中科生物股份有限公司	货物	657,140.00	2,101,300.20

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建三安集团有限公司	化合物半导体产品	22,292.35	16,777.48
福建三安集团有限公司	员工食堂费用	374,364.62	155,682.08
荆州市弘晟光电科技有限公司	化合物半导体产品	26,242,372.09	47,321,662.13
安徽三首光电有限公司	化合物半导体产品	6,658,881.76	444,239.28
安徽三首光电有限公司	材料	8,465,704.85	10,992,808.95
安徽三首光电有限公司	代工	18,223,787.51	23,384,222.83
安徽三首光电有限公司	水电费	680,024.13	1,166,443.51
安徽三首光电有限公司	测试	951,828.42	1,732,817.38
福建省中科生物股份有限公司	化合物半导体产品	5,819,422.72	4,443,668.77
福建省中科生物股份有限公司	员工食堂费用	650,719.56	125,253.82
福建省中科生物股份有限公司	水电费	22,428.75	
安徽省三安生物科技有限公司	化合物半导体产品	32,672.50	
福建省安芯投资管理有限责任公司	员工食堂费用		1,811.32
Cree, Inc.	化合物半导体产品	629,021.11	24,807.81
Cree Hong Kong Limited	化合物半导体产品	11,109,477.81	8,114,379.89
Seoul Viosys Co., Ltd.	化合物半导体产品		29,916.58

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
福建三安集团有限公司	办公楼	171,428.58	171,428.58
厦门三安电子有限公司	办公楼	144,914.28	144,914.28
福建省中科生物股份有限公司	宿舍楼	142,500.00	
安徽三首光电有限公司	厂房	45,366.84	45,366.84
安徽三首光电有限公司	机器设备	4,180,082.38	7,139,265.60
福建省中科生物股份有限公司	实验楼	51,428.57	

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
三安国际控股有限公司	办公楼	1,191,301.56	1,025,777.34

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
芜湖安瑞光电有限公司	10,000.00	2012/7/16	2020/7/16	否
福建晶安光电有限公司	105,000.00	2013/11/20	2021/11/19	否
厦门市三安光电科技有限公司	8,000.00	2014/6/17	2021/6/16	否
厦门市三安光电科技有限公司	10,000.00	2014/8/14	2021/6/16	否
厦门三安电子有限公司、福建三安集团有限公司	14,000.00	2015/10/10	2025/10/9	否
厦门三安电子有限公司、福建三安集团有限公司	16,000.00	2015/11/27	2021/11/26	否

厦门市三安光电科技有限公司	30,000.00	2018/9/13	2019/9/12	否
厦门三安光电有限公司	40,000.00	2018/7/3	2019/7/2	否
厦门三安光电有限公司	20,000.00	2018/9/14	2019/9/13	否
厦门三安光电有限公司	10,000.00	2018/9/13	2019/9/12	否
厦门三安光电有限公司	10,000.00	2018/9/14	2019/9/13	否
厦门三安电子有限公司、福建三安集团有限公司	135,400.00	2015/12/25	2033/12/24	否
厦门三安电子有限公司、福建三安集团有限公司	20,000.00	2016/7/1	2028/3/16	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
福建三安集团有限公司	200.00	2017/12/11	2020/12/10	是

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

根据国开基金就支持公司子公司福建晶安光电有限公司发展与福建三安集团有限公司达成的协议,福建晶安光电有限公司从福建三安集团有限公司取得借款2亿元,年利率为1.20%,款项于2028年3月16日前分期偿还。2019年1-6月福建晶安光电有限公司应付福建三安集团有限公司利息支出1,200,000.00元。

根据国开基金就支持公司子公司厦门市三安集成电路有限公司发展与福建三安集团有限公司达成的协议,厦门市三安集成电路有限公司2015年度从福建三安集团有限公司取得借款3.00亿元,2016年度取得借款13.54亿元,年利率为1.20%,款项于2033年12月24日前分期偿还。2019年1-6月厦门市三安集成电路有限公司应付福建三安集团有限公司利息支出9,210,533.36元,归还借款6.60亿元。截止2019年6月30日借款余额为9.76亿元。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收票据	荆州市弘晟光电科技有限公司	49,499,966.83		74,406,693.23	
应收账款	荆州市弘晟光电科技有限公司	55,696,721.00	556,967.21	25,662,976.75	256,629.77
应收账款	安徽三首光电有限公司	73,459,443.36	734,594.43	108,738,695.53	1,087,386.96
应收账款	福建省中科生物股份有限公司	212,412.83	2,124.13	32,649,299.96	660,144.99
应收票据	福建省中科生物股份有限公司	39,531,621.47			
应收账款	Seoul Viosys Co., Ltd.	31,623.62	316.24	31,570.72	315.71
应收账款	福建三安集团有限公司	11,560.00	115.60		
应收账款	Cree Hong Kong Limited	4,177,027.19	41,770.27	2,491,315.76	24,913.16
应收账款	Cree, Inc.	520,386.28	5,203.86		
应收账款	厦门三安环宇集成电路有限公司			279,095.98	2,790.96
应收账款	安徽省三安生物科技有限公司	48,265.00	482.65	191,224.00	1,912.24

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	安徽三首光电有限公司	178,105.15	13,177,643.23
应付账款	Global Communication Semiconductors, LLC	32,744,004.21	31,986,669.20
预收款项	Cree, Inc.		0.14
其他应付款	厦门三安环宇集成电路有限公司	412,752.00	412,752.00
长期应付款	福建三安集团有限公司	1,176,000,000.00	1,836,000,000.00
应付利息	福建三安集团有限公司	15,407,866.69	6,000,000.00

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

本集团为关联方担保事项详见本财务报表附注（十二）5（4）。

截至2019年6月30日，本集团无需要披露的其他重大或有事项。

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

本集团的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品和服务分开组织和管理。本集团的每个经营分部是一个业务集团，提供面临不同于其他经营分部的风险并取得不同于其他经营分部的报酬的产品和服务。

本集团的经营分部的分类与内容如下：

A、化合物半导体业务分部：主要从事全色系超高亮度LED外延片及芯片的研发、生产和销售，并利用在LED外延片以及芯片领域的研发积累，逐步向业务所需要的衬底等上游材料领域以及路灯、户外显示屏和景观照明等下游LED应用领域拓展。

B、未分配金额：主要为股份公司本部。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	化合物半导体业务分部	未分配金额	分部间抵销	合计
对外营业收入	338,764.35			338,764.35
分部间交易收入		81,951.94	81,951.94	
销售费用	7,577.40			7,577.40
利息收入	1,956.90	810.44		2,767.34
利息费用	4,767.65	4,712.44		9,480.09
对联营企业和合营企业的投资收益	-72.26	-7.36		-79.62
信用减值损失	66.11	2.06		68.17
资产减值损失	-10,298.69			-10,298.69
折旧费和摊销费	84,362.70	0.32		84,363.02
利润总额（亏损）	106,672.50	-4,216.23	128.57	102,327.70
资产总额	2,859,425.76	1,793,471.77	1,619,238.27	3,033,659.26
负债总额	628,015.37	550,814.36	277,494.82	901,334.91
折旧和摊销以外的非现金费用	28,883.99	891.84		29,775.83
对联营企业和合营企业的长期股权投资	168.35	12,185.43		12,353.78
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	189,135.08	1.36		189,136.44

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

对外交易收入信息

A、每一类产品和劳务的对外交易收入

项目	本期金额	上期金额
化合物半导体产品	2,625,987,239.19	3,417,867,848.38
材料、废料销售	692,028,297.90	696,882,526.12
租金、物业、服务收入	69,627,998.08	58,445,510.02
合计	3,387,643,535.17	4,173,195,884.52

B、地理信息

对外交易收入的分布：

项目	本期金额	上期金额
中国大陆地区	2,944,344,967.03	3,532,929,449.10
中国大陆地区以外的国家和地区	443,298,568.14	640,266,435.42
合计	3,387,643,535.17	4,173,195,884.52

非流动资产总额（不包括金融资产和递延所得税资产）的分布：

项目	期末余额	期初余额
中国大陆地区	18,282,817,154.54	17,225,342,699.44
中国大陆地区以外的国家和地区	92,555,946.18	96,935,558.15
合计	18,375,373,100.72	17,322,278,257.59

C、主要客户信息

本年有215,236,442.75元的营业收入系来自于化合物半导体业务分部对单一客户深圳市聚飞光电股份有限公司的收入，占同期收入总额的6.35%。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备										
其中:										
按组合计提坏账准备										
其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	38,396,619.84	100.00			38,396,619.84	161,045,491.35	100.00			161,045,491.35
合计	38,396,619.84	100.00		/	38,396,619.84	161,045,491.35	100.00		/	161,045,491.35

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	38,396,619.84		
合计	38,396,619.84		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 38,396,619.84 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 100.00%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 0.00 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	793,256.35	1,678,273.95
应收股利		1,500,000,000.00

其他应收款	931,496,544.31	839,982,189.31
合计	932,289,800.66	2,341,660,463.26

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	421,626.91
1年以内小计	421,626.91
1至2年	25.70
2至3年	
3至4年	811.61
4至5年	2,182.80
5年以上	44,599.20
合计	469,246.22

(8). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	5,300.00	5,300.00
备用金借支	451,325.99	457,600.99
对关联公司的应收款项	931,077,449.73	839,577,449.73
对非关联公司的应收款项	12,620.23	12,620.23
合计	931,546,695.95	840,052,970.95

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	4,071.27	1.29	66,709.08	70,781.64
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	400.00	-400.00		
--转入第三阶段		400.00	-400.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	330.00		-20,375.00	-20,045.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-585.00			-585.00
2019年6月30日余额	4,216.27	1.29	45,934.08	50,151.64

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
泉州三安半导体科技有限公司	对关联公司的应收款项	493,300,000.00	1年以内	52.95	
厦门市三安集成电路有限公司	对关联公司的应收款项	400,777,449.73	1年以内	43.02	
朗明纳斯光电(厦门)有限公司	对关联公司的应收款项	19,000,000.00	1年以内	2.04	
天津三安光电有限公司	对关联公司的应收款项	18,000,000.00	1年以内	1.93	
陈弘智	备用金借支	114,614.01	1年以内	0.01	1,146.14
合计	/	931,192,063.74	/	99.95	1,146.14

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	14,955,733,263.26		14,955,733,263.26	14,955,733,263.26		14,955,733,263.26
对联营、合营企业投资	121,854,256.51		121,854,256.51	121,927,894.44		121,927,894.44
合计	15,077,587,519.77		15,077,587,519.77	15,077,661,157.70		15,077,661,157.70

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
厦门市三安光电科技有限公司	445,581,021.63			445,581,021.63		
天津三安光电有限公司	799,782,000.00			799,782,000.00		
安徽三安光电有限公司	2,980,000,000.00			2,980,000,000.00		
芜湖安瑞光电有限公司	661,590,000.00			661,590,000.00		
厦门市三安半导体科技有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
福建晶安光电有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
Luminus Inc.	407,853,830.00			407,853,830.00		
安徽三安科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
厦门三安光电有限公司	4,678,000,000.00			4,678,000,000.00		
厦门市三安集成电路有限公司	2,253,566,411.63			2,253,566,411.63		
香港三安光电有限公司	79,360,000.00			79,360,000.00		
泉州三安半导体科技有限公司	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00		
合计	14,955,733,263.26			14,955,733,263.26		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
荆州市弘晟光电科技有限公司	48,193,819.17			-3,760,263.23						44,433,555.94	
福建省两岸照明节能科技有限公司	9,160,785.47			-364,358.40						8,796,427.07	
厦门阳光三安照明技术有限公司	13,468,196.56			106,655.99						13,574,852.55	
安徽三首光电有限公司	4,822,270.25			-1,391,894.84						3,430,375.41	
福建省安芯投资管理有限责任公司	11,920,857.01			4,022,152.99						15,943,010.00	
CreeVenture LED Company Limited	34,361,965.98			1,314,069.56						35,676,035.54	
小计	121,927,894.44			-73,637.93						121,854,256.51	
合计	121,927,894.44			-73,637.93						121,854,256.51	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	819,519,393.12	815,233,805.93		
合计	819,519,393.12	815,233,805.93		

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-73,637.93	-1,924,315.43
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		3,931.14
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-73,637.93	-1,920,384.29

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	29,702.77	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	423,817,025.61	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,744,242.54	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,219,332.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-24,389,367.03	
少数股东权益影响额		
合计	402,420,936.32	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产	每股收益
-------	---------	------

	收益率 (%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.07	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.22	0.12	0.12

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司董事长、总经理、财务总监签名并盖章的会计报表；
	审议通过本次报告的董事会决议；
	报告期内在公司指定的报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
	公司章程。

董事长：林志强

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 21 日