

公司代码：603986

公司简称：兆易创新

# 北京兆易创新科技股份有限公司

## 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、公司法定代表人何卫、主管会计工作负责人李红及会计机构负责人（会计主管人员）孙桂静声明：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

本报告中所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，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

公司已在本报告中详细阐述公司在经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅本报告第四节“经营情况的讨论与分析”。

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.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	21
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	35
第七节	优先股相关情况.....	41
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	41
第九节	公司债券相关情况.....	41
第十节	财务报告.....	42
第十一节	备查文件目录.....	156

## 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		
兆易创新、公司、本公司、发行人、北京兆易、母公司	指	北京兆易创新科技股份有限公司
香港赢富得	指	InfoGrid Limited（香港赢富得有限公司）
陕国投 财富 28 号单一资金信托	指	陕西省国际信托股份有限公司代表（陕国投 财富 28 号单一资金信托）
友容恒通	指	天津友容恒通科技发展中心（有限合伙）
万顺通合	指	天津万顺通合科技发展中心（有限合伙）
中芯国际、SMIC	指	中芯国际集成电路制造有限公司 Semiconductor Manufacturing International Corporation
合肥产投	指	合肥市产业投资控股（集团）有限公司
思立微、上海思立微	指	上海思立微电子科技有限公司（Silead Inc.）
苏州福瑞思	指	苏州福瑞思信息科技有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
合肥格易	指	合肥格易集成电路有限公司
芯技佳易公司	指	芯技佳易微电子（香港）科技有限公司
NOR Flash	指	代码型闪存芯片，主要非易失闪存技术之一
NAND Flash	指	数据型闪存芯片，主要非易失闪存技术之一
MCU	指	Micro Control Unit 的缩写，称为微控制单元、单片微型计算机、单片机，集 CPU、RAM、ROM、定时计数器和多种 I/O 接口于一体的芯片
IDM	指	Integrated Device Manufacturer 的缩写，即垂直整合制造模式，涵盖集成电路设计、晶圆加工及封装和测试等各业务环节，形成一体化的完整运作模式。
Fabless	指	无晶圆厂的集成电路企业经营模式，采用该模式的厂商仅进行芯片的设计、研发、应用和销售，而将晶圆制造、封装和测试外包给专业的晶圆代工、封装和测试厂商。
本报告期/报告期	指	2019 年半年度

## 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	北京兆易创新科技股份有限公司
公司的中文简称	兆易创新
公司的外文名称	GigaDevice Semiconductor (Beijing) Inc.
公司的外文名称缩写	GigaDevice
公司的法定代表人	何卫

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李红	王中华
联系地址	北京市海淀区学院路30号科大天工大厦A座12层	北京市海淀区学院路30号科大天工大厦A座12层
电话	010-82263369	010-82263369
传真	010-82263370	010-82263370
电子信箱	investor@gigadevice.com	investor@gigadevice.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市海淀区学院路30号科大天工大厦A座12层
公司注册地址的邮政编码	100083
公司办公地址	北京市海淀区学院路30号科大天工大厦A座12层
公司办公地址的邮政编码	100083
公司网址	www.gigadevice.com
电子信箱	investor@gigadevice.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	《中国证券报》、《上海证券报》
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	公司证券投资部

### 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	兆易创新	603986	不适用

### 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	1,202,057,595.09	1,106,522,162.37	8.63
归属于上市公司股东的净利润	187,486,979.70	235,056,281.84	-20.24

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	159,365,023.78	219,471,624.07	-27.39
经营活动产生的现金流量净额	350,625,727.54	183,990,599.39	90.57
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,607,971,399.81	1,897,177,498.58	90.18
总资产	4,690,852,434.64	2,860,830,541.44	63.97

## (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)	0.66	0.84	-21.43
稀释每股收益(元/股)	0.65	0.83	-21.69
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.56	0.78	-28.21
加权平均净资产收益率(%)	8.22	13.46	减少5.24个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	6.99	12.57	-5.58

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1. 归属于上市公司股东净利润的减少 4,757 万元，主要有如下三个因素：①收入增加，导致毛利增加 3,590 万元；②研发费用增加 5,972 万元，其中研发人员调薪以及人员增加导致工资薪酬增加约 2,820 万元，股权激励导致工资薪酬增加约 1,555 万元，加大研发投入以及本期收购上海思立微和苏州福瑞思，导致折旧摊销增加约 1,070 万元；③存货减值损失增加 3,081 万元，主要是部分呆滞存货根据最新市场需求，全额计提减值；
2. 经营活动产生的现金流量净额增加 16,663 万元，主要是如下原因：①由于 2018 年底备货增加，导致 2019 年上半年的采购较去年同期减少，导致现金净流入增加 11,603 万元；②销售增加以及汇率变动导致现金流入增加约 10,296 万元；③职工薪酬增加导致现金流出较上年同期增加 4,999 万元；
3. 总资产大幅增加，主要是由于本期完成对上海思立微电子科技有限公司的收购；
4. 归属于上市公司股东的净资产大幅增加：主要是收购上海思立微电子科技有限公司，股份对价 14.45 亿元计入本公司的股本和资本公积中，另外本期盈利增加净资产 1.87 亿元。

## 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	附注(如适用)
非流动资产处置损益	2,466,029.46	七、66 和七、71
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	119,499.06	七、65
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	19,578,199.06	七、65 和七、72
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	4,422,626.29	七、66

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	473,697.52	七、72 和七、73
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,223,780.05	七、66
少数股东权益影响额	-18,908.34	
所得税影响额	-3,142,967.18	
合计	28,121,955.92	

#### 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、主要产品及其用途

###### 1、主要业务

公司主要业务为闪存芯片及其衍生产品、微控制器产品和传感器模块的研发、技术支持和销售，其中传感器业务来自于 2019 年公司收购上海思立微电子科技有限公司（Silead Inc.）。按照《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业属于“软件和信息技术服务业”中的“集成电路设计”（代码：6550），细分行业为闪存芯片、微控制器芯片及传感器芯片设计行业。公司产品广泛应用于手机、平板等手持移动终端、消费类电子产品、物联网终端、个人电脑及周边，以及通信设备、医疗设备、办公设备、汽车电子及工业控制设备等领域。

###### 2、主要产品及用途

公司主要产品分为闪存芯片产品、微控制器产品以及 2019 年新增加的指纹传感器产品。

公司闪存芯片产品主要为 NOR Flash 和 NAND Flash 两类。

1) NOR Flash 即代码型闪存芯片，主要用来存储代码及少量数据。公司 NOR Flash 产品广泛应用于 PC 主板、数字机顶盒、路由器、家庭网关、安防监控产品、人工智能、物联网、穿戴式设备、汽车电子等。

2) NAND Flash 即数据型闪存芯片，分为两大类：大容量 NAND Flash 主要为 MLC、TLC 2D NAND 或最新的 3D NAND，擦写次数从几百次至数千次，多应用于大容量数据存储；小容量 NAND Flash 主要是 SLC 2D NAND，可靠性更高，擦写次数达到数万级以上。公司 NAND Flash 产品属于 SLC NAND，广泛应用于网络通讯、语音存储、智能电视、工业控制、机顶盒、打印机、穿戴式设备等。

公司微控制器产品（Micro Control Unit，简称 MCU）主要为基于 ARM Cortex-M 系列 32 位通用 MCU 产品。GD32 作为中国 32 位通用 MCU 领域的主流产品，以 22 个系列 320 余款产品选择，覆盖率稳居市场前列，产品广泛应用于工业和消费类嵌入式市场，适用于工业自动化、人机界面、电机控制、光伏逆变器、安防监控、智能家居家电及物联网等领域。

公司的传感器芯片主营业务为智能移动终端传感器 SoC 芯片和解决方案的研发与销售，提供包括电容触控芯片、指纹识别芯片、新兴传感及系统算法在内的人机交互全套解决方案。电容触控芯片和指纹识别芯片覆盖率稳居市场前列，产品广泛应用于新一代智能移动终端的传感器模组，也适用于工业自动化、车载人机界面、及物联网等需要智能人机交互解决方案的领域。

##### （二）经营模式

集成电路产业链主要由集成电路设计、晶圆制造、封装和测试等环节组成。从经营模式来看，主要分为 IDM 模式（企业业务覆盖集成电路的设计、制造、封装和测试的所有环节）和 Fabless 模式（无晶圆生产线集成电路设计模式，即企业只进行集成电路的设计和制造，将制造、封装和测试等生产环节分别外包给专业的晶圆制造企业、封装和测试企业来完成）两种。公司作为 IC 设计企业，自成立以来一直采取 Fabless 模式，专注于集成电路设计及最终销售环节，将晶圆制造、封装和测试等环节外包给专门的晶圆代工、封装及测试厂商。

从集成电路整体产业链来看，集成电路设计是具有自主知识产权并体现核心技术含量的研发和设计环节，成品销售则是控制销售渠道、客户资源及品牌的销售服务环节，均在产业链中具有核心及主导作用，是 IC 设计行业的原始创新的体现和创造价值的源泉。公司专注于研发设计和产品销售环节，在整个产业链中处于重要地位并拥有核心竞争力。

从销售模式看，公司的销售主要为直接销售与经销两种。直接销售模式下，公司与客户直接签署销售合同（订单）并发货；经销模式下，公司与经销商签署经销商协议，由公司向经销商发货，再由经销商向终端客户销售，在此模式下，采取卖断式销售。

##### （三）公司所属行业发展状况以及公司所处的行业地位分析

###### 1、行业发展状况

集成电路产业是支撑经济社会发展和保障国家安全的战略性、基础性和先导性产业。当前是我国集成电路产业发展的重要战略机遇期和攻坚期，正全力追赶世界先进水平，也正处于快速发

展阶段。我国集成电路产业起步较晚，与国际大型同类公司有较大差距，大量集成电路产品仍然需要通过进口解决。根据中国半导体行业协会统计，2019 年第一季度中国集成电路产业销售额 1274 亿元，同比增长 10.5%，增速同比下降了 10.2 个百分点，环比下降了 10.3 个百分点。其中：设计业同比增长 16.3%，销售额为 458.8 亿元。根据海关统计，2019 年 1-3 月中国进口集成电路 864.6 亿块，同比下降 10.7%；进口金额 649.8 亿美元，同比下降 7.7%。出口集成电路 459.7 亿块，同比下降 9.5%；出口金额 218.77 亿美元，同比增长 19%。

### 2、公司产品细分领域情况

随着集成电路行业的快速发展，应用场景的不断扩展，以及新兴技术例如人工智能、物联网和虚拟现实的出现，集成电路产品的市场需求不断扩大。著名半导体市场研究公司 IC Insights 的最新报告显示，2018 年中国半导体市场规模已达到 1550 亿美元，大陆半导体产量占到的比例达到 15.3%，高于 2013 年前的 12.6%。同时 IC Insights 预测，到 2023 年这一比率将提升至 20.5%。

细分到闪存产品市场，依据 Yole 数据，2018 年独立式存储器市场销售总额约为 1650 亿美元，其中 NOR Flash 产品的全球销售份额 1.6%，NAND Flash 产品的全球销售份额为 36%。在 NOR Flash 闪存的终端应用方面，随着更多的手机中开始配置串行 NOR Flash，尤其是智能手机中的 AMOLED 显示器，手机应用市场快速发展。物联网（IoT）、工控应用等新兴领域也为 NOR Flash 带来了新的增长点。

细分到 MCU 产品领域，IC insights 报告指出，2018 年 MCU 全球销售额为 186 亿美元，出货量达 306 亿颗，预计 2019 年将保持 9% 增长率，增长至 203.57 亿美元。Maximize Market Research 报告指出，MCU 市场增长的主要驱动力为：车载市场触摸屏的占比增加，医疗器械对 MCU 的需求增加以及 MCU 价格的下降。

细分到电容触控芯片市场，根据中国产业信息网报道，目前全球触控芯片全球市场规模在 20 亿美金至 25 亿美金。由于智能手机销量的增长停滞，触控芯片整体市场将从高速增长时期转为平稳增长。车载触控面板的成长成为带动芯片需求的重要因素。根据 IHS 数据，2017 年车用触控面板出货量预计达 5000 万，同比增加 11%，其中电容触控屏占比过半。未来随着更多的车厂采用大尺寸触控显示屏设计，车载触控芯片的需求也会进一步爆发式增长。细分到指纹芯片市场，根据群智咨询统计，由于终端整体需求下降和 3D 面部识别的竞争，2018 年指纹芯片的出货量约为 8.79 亿颗，同比下降 18.8%。在屏下指纹带动下，预计 2019 年全球指纹芯片的出货量将达到 9.9 亿颗；预计 2019 年全球超声波指纹芯片的出货量约 0.5 亿颗。光学屏下指纹方面，OLED 基本标配屏下指纹芯片，预计 2019 年全球光学屏下指纹的出货量进一步上调到 2.8 亿颗，同比增约 372%。

### 3、公司所处的行业地位

公司是目前中国大陆领先的闪存芯片设计企业。据 TrendForce 数据统计，按营业收入计算，公司 2018 年保持中国 IC 设计行业收入排名前十，较 2017 年营收增长 13.5%。依据 Web-Foot Research 数据，2018 年公司闪存产品全球销售额排名第十位，在 NOR Flash 市场，公司的全球销售额排名为第五位，市场占有率为 10.9%，较 2017 市场占有率提高 0.4%，前四位分别为旺宏电子、华邦电子、赛普拉斯半导体和美光。在串行 NOR Flash 产品市场，公司全球销售额排名为第三位，前二名分别为华邦电子和旺宏电子。依据 IHS Markit 报告，在中国 MCU 市场，2018 年公司销售额排名为第三位，市场占有率 9.4%，较 2017 年市场占有率提高 3.4 个百分点。中国 MCU 市场销售额前两位分别为意法半导体（STMicroelectronics）和恩智浦半导体（NXP）。

## 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

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
应收账款	153,784,922.24	3.28	103,305,491.69	3.61	48.86	1. 信用客户的销售额增幅较大；2. 完成上海思立微电子科技有限公司的收购纳入合并范

						围, 其应收账款人民币 1,098 万元增加到合并报表里
其他非流动金融资产	200,000,000.00	4.26			100.00	2019年6月向合肥长鑫集成电路有限责任公司提供借款, 用于债转股项目出资
固定资产	466,992,961.60	9.96	250,917,350.71	8.77	86.11	主要是公司购置北京中关村集成电路设计园办公大楼已投入使用, 由“在建工程”转入“固定资产”, 转入金额为人民币 2.06 亿元
在建工程	1,081,704.56	0.02	197,839,846.93	6.92	-99.45	同上固定资产的情况说明
无形资产	238,007,686.33	5.07	12,925,338.45	0.45	1741.40	主要是完成上海思立微电子科技有限公司的收购, 无形资产增值; 以及追加投资苏州福瑞思信息科技有限公司, 无形资产增值
商誉	1,308,570,962.99	27.90			100.00	主要是收购上海思立微电子科技有限公司, 合并成本大于其可辨认净资产的公允价值的差额, 在合并报表层面确认商誉

其中: 境外资产 969,514,145.94 (单位: 元 币种: 人民币), 占总资产的比例为 20.67%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### 1、技术和产品优势

公司 NOR Flash 继续保持技术和市场的领先, 提供了从 512Kb 至 512Mb<sup>1</sup> 的系列产品, 涵盖了 NOR Flash 市场的大部分容量类型, 电压涵盖 1.8V、2.5V、3.3V 以及宽电压产品, 针对不同应用市场需求分别提供高性能、低功耗、高可靠性、高安全性等多个系列, 产品采用领先的工艺技术节点和优化的设计, 性能、成本、可靠性等在各个应用领域都具有显著优势。报告期内, 公司推出全新小封装尺寸系列产品, 是业界首款采用 1.5mm×1.5mm USON8 最小封装, 支持 1.65V 至 3.6V 的低功耗宽电压产品, 以及全线产品支持 WLCSP 封装, 为物联网、穿戴式、消费类及健康监测等对电池寿命和紧凑型尺寸要求严苛的应用提供了优异的选择。目前公司 NOR Flash 产品工艺处于行业内主流技术水平, 工艺节点为 65nm<sup>2</sup>。2019 年公司将在 55nm 先进技术节点推出系列产品, 保持中低端市场持续竞争力, 加大研发力度推进大容量、高性能、高可靠性产品, 提高高端产品市场占有率, 持续提高公司在 NOR Flash 市场竞争优势。

在 NAND Flash 产品方面, 目前 SLC Nand 主流工艺节点在 19nm-38nm, 公司成熟工艺节点为 38nm, 产品容量从 1Gb 至 8Gb 覆盖主流容量类型, 电压涵盖 1.8V 和 3.3V, 提供传统并行接口和新型 SPI 接口两个产品系列, 提供完备的高性能、高可靠性嵌入式应用 NAND Flash 产品线。公司将基于自研 NAND Flash 提供小容量 eMMC 解决方案, 同时也将持续加强外部合作推出中大容量解决方案, 满足移动终端、智能化产品及大容量市场需求。

公司是国内 32bit MCU 产品领导厂商, GD32 MCU 已经拥有 320 余个产品型号、22 个产品系列及 11 种不同封装类型, 也是中国首个 ARM® Cortex®-M3 及 Cortex®-M4 内核通用 MCU 产品系列, 不仅提供了业界最为宽广的 Cortex®-M3 MCU 选择, 更以领先的技术优势持续推出

<sup>1</sup> 该指标为存储容量, NOR Flash 芯片具备随机存储、可靠性强、读取速度快、可执行代码等特性, 在中低容量应用时具备性能和成本上的优势, 是中低容量闪存芯片市场的主要产品。

<sup>2</sup> 该指标为工艺技术节点指标, 技术节点以晶体管之间的线宽为代表, 线宽越小意味着在同样面积的晶圆上, 可以制造出更多的晶圆颗粒; 或者同样晶体管规模的晶圆颗粒会占用更小的面积。技术节点是芯片最重要的成本决定因素, 因此能够设计出更高技术节点的芯片是芯片设计公司最重要的核心竞争力之一。

Cortex®-M4 MCU 产品。GD32 MCU 所有型号在软件和硬件引脚封装方面都保持相互兼容，全面支持各种高中低端嵌入式应用与升级。融合了高性能、低成本与易用性的 GD32 系列通用 MCU 采用了多项自主知识产权的专利技术并为日益增长的多元化智能应用需求提供助力。报告期内，公司推出基于 120MHz Cortex®-M4 内核的 GD32E 系列高性能主流型微控制器新品，面向工控物联等主流型应用。推出主频高达 72MHz 的 GD32E230 系列超值型微控制器新品，以最优异的性能和最经济的成本向市场推出。目前主流 MCU 厂商工艺节点集中在 40nm 工艺，公司产品目前采用 55nm 工艺制程，40nm 工艺产品正在研发。公司在通用 MCU 领域一直保持技术创新性和市场先进性，基于 Cortex-M23、M3、M4 内核推出不同处理性能产品系列，以持续增强的资源配置、持续优化的成本价格、不断完善的软硬件开发平台，为客户提供更多产品选择及开发便利。公司在持续完善主流通用 MCU 产品系列的同时也在积极布局其他市场潜力巨大的领域，如针对白电领域高性能 MCU，针对物联网领域无线 MCU 等。为更好服务客户，公司也将推出“MCU 百货商店”计划，陆续推出 MCU 周边产品，为客户提供一站式服务。在报告期内，公司推出全球首颗基于 RISC-V 内核通用 GD32V 系列 MCU，提供完整软件包、开发套件、解决方案等完整生态支持，为客户提供更多选择。后续公司将利用 RISC-V 架构模块化、可配置、精简、灵活等优势来定义创新产品系列，以应对未来应用多样化、差异化趋势。

公司通过对上海思立微电子科技有限公司的收购进入传感器市场。在 2019 年公司将提供嵌入式生物识别传感，电容、超声、光学模式指纹识别芯以及自、互容触控屏控制芯片。2018 年，思立微首创单芯片架构设计的屏下指纹芯片并实现大规模量产。针对屏下暗光场景优化物理摄像元素 (Pixel) 设计，第一代 7000A 的物理摄像元素尺寸 6.25um 相比友商要大 20%，识别灵敏率高。而最新一代 7001A 芯片，摄像元素进一步扩大到 8um，且优化了整个摄像元素电路设计，将灵敏度提升了 40%，可以更好地提升低温、干手指的体验。

## 2、经营模式和管理运营优势

公司采用灵活的 Fabless 轻资产经营模式。对 IDM 模式企业而言，随着存储芯片的工艺水平不断提升，晶圆制造设备所需投入的资金量越来越大，IDM 企业价值数十亿美元的晶圆生产线、封装测试线均为自建，只有维持高速增长和较高的市场规模，才能负担起高价值设备带来的巨额维护费用和折旧，同时 IDM 企业需要不断投入巨资新建生产线，以应对日新月异的技术进步。公司采用 Fabless 生产模式，可以充分利用国内完整的半导体产业链，从而可以把主要精力集中于芯片的设计和开发，确保在激烈的市场竞争中能够快速调整、快速发展。

公司的运营管理坚持国际化路线、市场化方向、规范化管理。公司现有主要管理技术团队来自美国、加拿大、韩国、台湾等国家和地区，具备在国际先进产业地区和公司任职多年经验和先进经营理念；公司产品研发、运营和销售区域直接面向全球，2018 年新增终端客户 200 余家，现有客户包括 Intel、三星、佳能等国际一线厂商，对于公司业务拓展提供了良好的前景。公司的运营管理坚持市场化方向，产品以客户为导向，紧紧围绕客户现在和未来潜在需求定义开发产品及运营。同时公司坚持规范化管理，运营流程实现系统化管理，从而降低人为风险、提高效率，实现可追溯性和可预警性流程。

## 3、人才优势

公司核心骨干源于海外留学归国青年与经验丰富创业团队，具备较好的国际化视野，同时公司不断培养和汇集在半导体领域尤其是技术、产品和管理领域的优秀人才，组建了一批年富力强、极富进取心的中坚力量。核心研发团队成员主要来自清华、北大、复旦、中科院等国内微电子领域顶尖院所，全公司范围内硕士及以上学历占比超过 60%，作为产品研究的坚实保障。同时，公司大力引进来自美国、加拿大、韩国、台湾等国家和地区，具备在国际先进产业地区和公司任职多年的经验和先进经营理念的资深专业人才，跟踪最前沿技术发展方向，保证公司技术工艺和产品的先进性，为持续提升产品品质和客户满意度而努力。

## 4、知识产权优势

公司致力于各种高速和低功耗存储器的研究及开发，积极耕耘手机和嵌入式闪存市场，并拓展微控制器产品线，搭配 Arm® Cortex®-M3 及 Cortex®-M4 内核提供通用 MCU 产品系列，已经发展成为中国 32 位通用 MCU 市场的主流之选。2019 上半年完成收购上海思立微电子科技有限公司后，兆易创新将协同思立微迎来全方位升级，针对 IoT 应用领域，可提供包括 MCU、存储 (Flash)、传感 (触控、指纹、超声等于基于声光电技术的其他传感实现)、边缘计算、连接等芯片，以及相应算法、软件在内的一整套系统及解决方案。同样地，知识产权也成倍数积累，尤其是丰富且

多样化的专利组合增强了公司作为先进技术的领导地位。截止 2019 年 6 月底，公司已积累 1105 项国内外有效的专利申请，获得 480 项国内专利、18 项美国专利。仅在 2019 年上半年就已提交 129 项专利新申请案，新获得 67 项国内专利、7 项美国专利。此外，公司还拥有集成电路布图设计权 18 项，软件著作权 19 项。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

尽管受到中美贸易摩擦、宏观经济增速放缓等因素影响，公司经营业绩自第二季度显著回暖，第二季度单季实现收入 7.45 亿元，相比 2018 年第二季度同比增长 31.98%，第二季度实现归属于上市公司股东的净利润 1.47 亿元，相比 2018 年第二季度同比增长 1.19%。2019 年上半年共实现营业收入 12 亿元，相比 2018 年同期增长 8.63%。由于研发费用大幅增长等原因，公司 2019 年上半年归属于上市公司股东的净利润 1.87 亿元，相比 2018 年同期减少 20.24%。

现将 2019 年上半年度公司经营情况总结报告如下：

#### （一）优化产品结构，丰富产品线

公司的现有业务布局分为存储、物联网和传感器三大方向，2019 年公司继续优化产品结构，不断进行技术升级和新产品开发，丰富公司产品线。

报告期内，Flash 持续开发新产品和技术升级。（1）NOR Flash 产品，累计出货量已经超过 100 亿颗；针对物联网、可穿戴、消费类推出业界最小封装 1.5mm x 1.5mm USON8 低功耗宽电压产品线；针对有高性能要求的应用领域推出了国内首颗符合 JEDEC 规范的 8 通道 SPI 产品；针对工控、汽车电子等高可靠性及高性能领域推出 256Mb、512Mb 等产品；并依据 AEC-Q100 标准认证了 GD25 全系列产品，是目前唯一的全国产化车规闪存产品，为汽车前装市场以及需要车规级产品的特定应用提供高性能和高可靠性的闪存解决方案。（2）NAND Flash 产品上，高可靠性的 38nm SLC 制程产品已稳定量产，具备业界领先的性能和可靠性，并将进一步推进 24nm 制程产品进程，完善中小容量 NAND Flash 产品系列及相应 eMMC 解决方案。

MCU 产品，累计出货数量已超过 3 亿颗，客户数量超过 2 万家，目前已拥有 330 余个产品型号、23 个产品系列及 11 种不同封装类型。报告期内，进一步扩展 MCU 产品组合，针对高性能、低成本和物联网应用分别开发新产品。高性能 M4 E103 系列产品实现量产，在指纹识别、无线充电等新型热门领域取得广泛应用。更低功耗和成本的 M4 和 M23 系列产品推出，继续保持 M3 和 M4 产品市场的领先优势。GD32E230 系列超微型微控制器新品，以最优异的性能和最经济的成本向市场推出。面对物联网发展需求，规划并开展无线 MCU 产品的研发。公司在报告期内，成功研发出全球首颗通用 RISC-V MCU GD32V 产品系列，创新使用 RISC-V 架构内核开发通用 MCU，并向客户提供完整的软件包、开发套件、解决方案等支持，应用覆盖物联网、工业控制、智能终端等领域，GD32V 全国产自主产品系列将为客户提供更多选择，同时也助力公司应对未来碎片化物联网应用需求。同时，公司也正在积极推进“MCU 百货商店”战略计划，陆续推出无线 MCU、电源管理芯片等全新产品系列，为客户提供丰富选择。

报告期内，公司积极推进与上海思立微电子科技有限公司的整合，实现优势互补。在光学指纹传感器方面，积极优化第一代产品并推出超薄产品，并在大面积 TFT 产品上取得阶段性进展。在 MEMS 超声指纹传感器研发方面也取得了阶段性进展。

#### （二）持续加大研发投入，提升产品核心竞争力

集成电路行业是技术密集型行业，不断推出和储备符合市场需求的创新型产品是公司可持续发展的动能，公司高度重视并始终保持高水平研发投入，坚持技术创新，保证公司技术产品的先进性。报告期内，公司研发费用达到 1.4 亿元，相比去年同期增长 74.42%。公司在推出具备技术、成本优势的全系列产品的同时，积累了大量的知识产权专利。截止报告期末，在涵盖 NOR Flash、NAND Flash、MCU、指纹识别等芯片关键技术领域，公司已积累 1105 项国内外有效的专利申请，其中仅 2019 年上半年就已提交新申请专利 129 项，新获得 67 项国内专利、7 项美国专利。公司将进一步提升新技术和产品竞争力。

#### （三）推进产业整合，拓展战略布局

公司立足已有的 Flash 业务和 MCU 业务，积极整合新加入的基于触控和指纹识别的传感器业务，推进产业整合，拓展战略布局，打造存储、控制、传感、互联、以及边缘计算的一体化解决方案来满足客户的不同需求。2019 年 5 月 31 日，思立微过户手续及相关工商变更登记完成，标志着兆易收购思立微 100% 股权的重大资产重组项目正式完成。报告期内，公司继续推动兆易与思立微资产和业务的整合、以及企业文化的融合。

公司继续推进与合肥产投合作的 12 英寸晶圆存储器研发项目。2019 年 4 月 26 日，公司与合肥产投、合肥长鑫集成电路有限责任公司签署《可转股债权投资协议》，约定以可转股债权方式投资 3 亿元，并继续研究商讨后续出资方案。

上述项目的实施，有利于整合产业资源，拓展并丰富公司产品线，提高公司的技术实力，布局新兴存储器市场，为公司持续发展提供支持和保障，提升公司的核心竞争力和行业影响力。

#### （四）加强产业上下游合作，优化供应链管理

2019 年公司供应链进一步优化结构，加深与中芯国际、上海华力微电子、联华电子等国际一流大厂的合作范围与合作深度，同时积极开拓与台积电的战略合作。2019 年兆易创新闪存芯片累计出货超过 100 亿颗粒，MCU 产品累计出货超过 3 亿颗粒，在供应链与库存管理上积累了丰富经验。公司将引进更先进的 IT 系统，进一步提升自动化与大数据管理能力，利用科技进行供应链与库存管理的优化；并且积极与渠道合作，提升渠道库存的可控性。

#### （五）积极开拓海外市场，巩固和提高市场地位

公司多年来在海外市场进行策略性布局，准确把握市场发展和产品定位。通过和国际著名电子产品代理商的合作，客户群快速成长，为公司未来的持续稳定发展提供了更为坚实的基础，也使得公司的销售业绩来源更为健康和多样化。

随着公司产品的性能，可靠性不断提高，和国际各大半导体公司的合作也越来越深入，已经成为不少技术领先的半导体公司的优选合作伙伴。在 NXP 的新产品推介会上公司新型高速存储器的演示受到广泛关注，在汽车应用领域，我们也在和我们的合作伙伴广泛合作以提供更高性能的方案。

#### （六）关注人才队伍建设，推进实施股权激励计划

对于半导体公司而言，拥有人才才能拥抱未来。自成立伊始，公司就非常重视人才队伍建设和储备，不断加强人才培养机制，除了持续引入具有国际视野的、有丰富行业经验和管理经验的中高层人员外，也在通过各种培养项目锻造执行团队，培养梯队人才。经过十多年的打磨，现有团队以高效务实的方式运作，保证从产品设计到产品交付的每个细节，成为公司的核心竞争力之一。截至目前，公司两期股权激励计划总激励对象覆盖率已超过全体在职员工的 85%，为保留和激励员工起到了良好的效果。同时，为吸引和留住优秀海外人才，公司积极探讨和推进海外员工股权激励方案。股权激励计划的顺利实施完成，充分激发了各层级员工的积极性和活力，增强了公司凝聚力，助推公司持续快速发展。

### （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	1,202,057,595.09	1,106,522,162.37	8.63
营业成本	747,076,452.21	687,440,554.45	8.68
销售费用	44,587,872.53	36,173,815.54	23.26
管理费用	64,532,214.12	54,023,967.23	19.45
财务费用	-2,945,920.12	-3,125,951.56	-5.76
研发费用	139,969,802.86	80,247,000.92	74.42
经营活动产生的现金流量净额	350,625,727.54	183,990,599.39	90.57
投资活动产生的现金流量净额	-176,449,942.36	-97,058,782.12	-81.80
筹资活动产生的现金流量净额	-193,820,591.59	-83,792,340.11	-131.31
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	82,754,976.67	-133,658,914.58	161.92

营业收入变动原因说明:1. 公司一直在积极拓展毛利率较好的产品地域和领域，优化产品结构的同时也加强客户关系管理和新客户的拓展，2019 年上半年存储芯片销售增加；2. 2019 年上半年美元对人民币的平均汇率比 2018 年上半年的平均汇率高，对收入增加产生一定影响；

营业成本变动原因说明:主要是由于收入增加所致;

销售费用变动原因说明:主要是调薪导致销售费用增加;

管理费用变动原因说明:主要是调薪导致管理费用增加;

财务费用变动原因说明:无较大变动;

研发费用变动原因说明:研发费用同期增加约 5,972 万元,主要有二点:1、研发人员调薪以及人员增加导致工资薪酬增加约 2,820 万元,股权激励导致工资薪酬增加约 1,555 万元;2、加大研发投入以及本期收购上海思立微和苏州福瑞思,导致折旧摊销增加约 1,070 万元;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是 2018 年底备货增加采购量导致 2019 年上半年的采购较去年同期减少,以及 2019 第二季度存储芯片销售增加和汇率变动导致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:合肥债转股项目出资人民币 2 亿元;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期偿清购买 SMIC 股票的长期贷款 2,732 万美元;同时补充流动贷款 1,000 万美元,优化筹资结构;

归属母公司股东的其他综合收益的税后净额变动原因说明:SMIC 股票价格波动所致。

## 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

### (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

### (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
应收账款	153,784,922.24	3.28	103,305,491.69	3.61	48.86	1. 信用客户的销售额增幅较大; 2. 完成上海思立微电子科技有限公司的收购纳入合并范围, 其应收账款人民币 1,098 万增加到合并报表里
存货	550,927,469.72	11.74	629,300,734.96	22.00	-12.45	虽然本期增加了上海思立微电子科技有限公司的存货, 但第二季度销售增幅较大, 存货周转率提高, 报告期末存货减少
预付账款	39,106,886.33	0.83	12,887,465.11	0.45	203.45	主要是上海思立微电子科技有限公司预付供应商货款
其他应收款	21,704,324.91	0.46	33,932,445.54	1.19	-36.04	主要是中芯国际集成电路制造(上海)有限公司本

						期退回部分采购保证金
其他流动资产	35,667,555.18	0.76	54,200,902.80	1.89	-34.19	主要是由于 2018 年底采购量加大进项税额增加导致留抵税额增加, 在 2019 年出口退税
固定资产	466,992,961.60	9.96	250,917,350.71	8.77	86.11	主要是公司购置北京中关村集成电路设计园办公大楼已投入使用, 由“在建工程”转入“固定资产”, 金额为人民币 2.06 亿元
在建工程	1,081,704.56	0.02	197,839,846.93	6.92	-99.45	同上固定资产的情况说明
无形资产	238,007,686.33	5.07	12,925,338.45	0.45	1,741.40	主要是完成上海思立微电子科技有限公司的收购, 无形资产增值; 以及追加投资苏州福瑞思信息科技有限公司, 形成控制且无形资产增值
开发支出	22,820,966.58	0.49	35,228,695.56	1.23	-35.22	公司自主研发项目达到经济化生产状态或形成知识产权时, 转为无形资产
商誉	1,308,570,962.99	27.90			100.00	主要是收购上海思立微电子科技有限公司, 合并成本大于其可辨认净资产公允价值的差额, 在合并报表层面确认商誉
递延所得税资产	49,246,408.82	1.05	33,019,720.73	1.15	49.14	1.上海思立微电子科技有限公司存货减值递延所得税资产并入合并报表; 2.部分子公司加大研发投入, 亏损加大, 递延所得税资产增加
应付职工薪酬	43,133,806.60	0.92	64,381,015.99	2.25	-33.00	主要是 2019 年上半年支付了 2018 年的年终奖, 导致应付职工薪酬减少
应交税费	6,906,880.60	0.15	18,709,000.26	0.65	-63.08	主要是由于在 2018 年底代收代缴的股权激励员工个人所得税在 2019 年已缴纳税务局
其他应付款	390,274,983.93	8.32	175,741,121.29	6.14	122.07	主要是由于收购上海思立微电子科技有限公司的现金对价, 根据协议公司拟用募集资金履行支付义务, 报告期末募集资金尚未到位, 故现金对价尚未支付
长期借款	89,706,802.55	1.91	213,108,306.43	7.45	-57.91	2019 年 6 月清偿之前用于购买 SMIC 股票的贷款余额
递延所得税负债	32,655,128.57	0.70	8,337,677.87	0.29	291.66	主要是本期对上海思立微电子科技有限公司、苏州

						福瑞思信息科技有限公司形成合并控制，评估增值资产确认递延所得税负债
股本	307,582,502.00	6.56	284,644,488.00	9.95	8.06	1. 新授予限制性股票 250,000 股； 2. 发行 22,688,014 股给上海思立微电子科技有限公司的原股东作为收购的股份代价
资本公积	2,206,327,944.12	47.03	734,757,529.49	25.68	200.28	主要是收购上海思立微电子科技有限公司代价股份溢价部分计入资本公积
其他综合收益	-73,436,193.53	-1.57	-158,006,676.07	-5.52	-53.52	主要是 SMIC 股票价格变动所致
少数股东权益	1,765,041.13	0.04				本期追加对苏州福瑞思信息科技有限公司的投资，纳入合并范围，非全资子公司，确认少数股东权益

其他说明  
无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

1. 公司购置中关村永丰产业基地办公楼，购房款的 50% 资金来源为银行借款，购房款的剩余 50% 以及房屋装修款项来源为自有资金，且该房产做为银行借款的抵押物。截止 2019 年 6 月 30 日，此房产账面价值为 2.06 亿元人民币；
2. 货币资金中有 6,125,000.00 元人民币为全资子公司上海思立微电子科技有限公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金及商务卡的保证金存款。

## 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

截止 2019 年 6 月 30 日公司对外投资额 8.12 亿元人民币，年初投资额 5.31 亿元人民币，增幅 52.86%。其中主要投资和变化如下：

1. SMIC 股票投资 3.83 亿元，与年初相比增加 0.83 亿，主要是由于股票价格变动导致；
2. 2019 年新增 2 亿人民币对合肥长鑫集成电路有限责任公司的可转股借款投资；此借款不收取利息，约定了转股权；
3. 持有对北京屹唐华创股权投资中心（有限合伙）1 亿元人民币的投资，本期无投资变动

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

请见总体分析里对于主要投资的具体说明。

#### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

新金融工具会计准则下，公司目前的对外投资除长期股权投资按权益法核算的金融资产外，其他非交易性股权投资、交易性金融资产、可转股债权投资均按照公允价值进行计量。公允价值的确认具体请参照第十节、财务报告十一、公允价值的披露。

**(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 币种：人民币

公司名称	主营业务	实收资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	营业收入	净利润
芯技佳易微电子(香港)科技有限公司	集成电路产品委外加工、销售	656 万美元	100	100,652.30	13,066.28	98,830.96	644.27
上海格易电子有限公司	集成电路产品开发、销售	1,000	100	5,494.84	2,346.38	1,106.22	-1,093.58
深圳市外滩科技开发有限公司	集成电路技术开发及销售；股权投资	13,500	100	16,096.06	14,794.90	0.00	427.50
合肥格易集成电路有限公司	集成电路产品开发、销售	3,961.42	100	22,253.51	13,385.51	11,396.74	1,886.11
西安格易安创集成电路有限公司	集成电路技术开发与销售	2,000	100	2,235.67	2,097.18	798.00	-85.78
西安芯存集成电路有限公司	集成电路技术开发与销售	1,000	100	513.38	465.25	0.00	-486.34
ギガデバイスジャパン株式会社	软件的市场调查、技术服务	950 万日元	100	74.40	53.56	228.32	26.07
Gigadevice Semiconductor Europe Ltd.	软件销售、推广	2 英镑	100	35.99	13.67	147.83	4.75
耀辉科技有限公司	技术研发与销售	1 万港币	100	310.56	117.67	1,215.30	18.56
Gigadevice Semiconductor USA, Inc. (原名 NoVoMem Inc.)	技术研发与销售	10 万美元	100	273.77	24.87	1,191.47	49.10
苏州福瑞思信息科技有限公司	集成电路技术开发与销售	282.46	88.99	593.63	487.82	200.00	-211.68
上海思立微电子科技有限公司	传感器技术研发与销售	800	100	34,169.97	22,100.33	2,070.53	679.43
思立微电子(香港)有限公司	传感器技术研发与销售	1 万港币	100	1,341.99	347.68	116.58	-23.76
合肥集芯电子科技有限公司	传感器技术研发与销售	11.10	100	10.39	10.34	0.00	-0.52

注 1：苏州福瑞思信息科技有限公司自 2019 年 2 月纳入合并范围，因此显示的是其 2019 年 2 月至 6 月的营业收入和净利润；

注2：上海思立微电子科技有限公司及其下属子公司思立微电子（香港）有限公司、合肥集芯电子科技有限公司自2019年6月纳入合并范围，因此营业收入和净利润为2019年6月的数据。

### (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、行业周期性风险

公司的主营业务为集成电路存储芯片的研发、销售和技术支持，属于集成电路产业的上游环节，与集成电路生产及应用环节紧密相连。全球范围内，集成电路产业规模一直保持稳步增长趋势，随着新的技术进步导致旧技术产品逐渐淘汰，作为集成电路行业不断地追求新技术发展的特征，产品周期越来越短，以此产生了集成电路行业特有的周期性波动特点，且行业周期性波动频率要较经济周期更为频繁，在经济周期的上行或下行过程中，都可能出现相反的集成电路产业周期。如果集成电路产业出现周期性下行的情形，则公司的经营业绩可能受到负面影响。报告期内，存储器行业受到了市场周期下行的影响，产品售价出现了不同程度的下降。公司将继续强化技术和产品核心竞争力、挖掘差异化，积极开拓新的应用领域，争取关键客户、深挖中小客户，减小行业周期波动的冲击。

#### 2、人才流失风险

公司作为集成电路设计企业，受过专业高等教育及拥有丰富行业经验的人才队伍是促成拥有行业领先地位的重要保障。目前，公司拥有稳定的高素质管理及设计团队，其产品和技术得到业内和市场的一致认可。经营管理团队和核心技术人员能否保持稳定是事关公司发展的重要因素。随着公司未来的经营活动以及市场环境的变化，如管理团队和核心技术人员在工作积极性、研发创造性等方面出现下降，或产生人员流失，会对公司产生经营运作不利、盈利水平下滑等不利影响。为此，公司建立了良好的薪酬福利制度，向员工提供业内有竞争力的薪酬，积极推进员工股权激励，与员工共享企业发展红利。通过这些措施，公司员工一直保持稳定。

#### 3、供应商风险

公司采用无晶圆厂（Fabless）运营模式，作为集成电路设计领域内通常采用的经营模式，专注于集成电路芯片的设计研发，在生产制造、封装及测试等环节采用专业的第三方企业代工模式。该模式于近十多年来全球集成电路芯片产业中逐渐得到越来越多厂商的运用，符合集成电路产业垂直分工的特点。虽然无晶圆厂运营模式降低了企业的生产成本，使集成电路设计企业能以轻资产的模式实现大额的销售收入，但同时也带来了在产品代工环节中，由供应商的供货所产生的不确定性。目前对于集成电路设计企业而言，晶圆是产品的主要原材料，由于晶圆加工对技术及资金规模的要求极高，不同类型的集成电路芯片产品所能选择的合适晶圆代工厂范围有限，导致晶圆代工厂的产能较为集中。在行业生产旺季来临时，晶圆代工厂和封装测试厂的产能能否保障采购需求，存在不确定的风险。同时，随着行业中晶圆代工厂和封装测试厂在不同产品中产能的切换，以及产线的升级，可能带来采购单价的变动。若代工服务的采购单价上升，会对毛利率造成下滑的影响。此外，突发的自然灾害等破坏性事件，以及原材料及生产设备的进口依赖性等，也会影响晶圆代工生产和封装测试厂的正常供货。为避免过度依赖单一供应商的风险，公司在稳固主要供应商外，也引进了多家其他供应商，并随着公司业务规模的增长以及募投项目的实施，适时增大对其他供应商的采购，进一步减少对单一供应商的依赖。

#### 4、汇兑损益风险

公司境外销售占比较高，且主要以美元结算。一方面，汇率变动具有不确定性，汇率波动有可能给未来运营带来一定影响；另一方面，随着人民币日趋国际化、市场化，人民币汇率波动幅度增大，以及公司美元销售额的增长，公司存在汇兑损益的风险。公司将结合自身实际情况，关注汇率变动，通过合理使用金融衍生工具等方式减缓汇率波动对公司经营业绩的影响。

#### 5、行业政策风险

集成电路行业是国家经济发展的支柱型行业之一，其发展程度是衡量一个国家科技发展水平的核心指标之一。我国政府目前已通过一系列法律法规及产业政策，大力推动集成电路行业的发展。自 2000 年以来，陆续颁布了一系列政策及法律法规，拟从提供税收优惠、保护知识产权、提供技术支持、引导风险资金的流入等角度，支持该行业企业的发展。2015 年颁布的《中国制造 2025》中也明确计划 2020 年中国大陆集成电路产业内需市场自主生产制造率将达 40%，2025 年将更进一步提高至 70%，基于信息安全考虑和巨大的进口替代空间，集成电路产业将是未来 10 年国家政策重点支持的领域。政府对集成电路产业的支持政策为我国各类型的高新科技集成电路企业提供了良好的政策环境，若国家产业政策发生负面变化，将对集成电路产业的发展产生一定的影响。除此之外，近期国际间的贸易摩擦频繁，以及有关国家的贸易保护主义的抬头，可能会对公司的营收产生影响，提请投资者注意相关风险。

#### 6、未决知识产权诉讼风险

公司收购的思立微于 2018 年下半年先后收到深圳市汇顶科技股份有限公司起诉侵犯两项发明专利权及四项实用新型专利权的侵权诉讼。诉讼案件尚无判决结果。据思立微初步判断，涉诉产品所占收入、利润贡献较小，涉诉专利在专利申请日前已存在于多项公开文献及应用于多款公众产品中，思立微将根据有关专利法规定积极应诉。思立微已委托北京市金杜律师事务所积极应诉，并对汇顶科技股份有限公司设计的侵权行为提起诉讼。公司于 2019 年 5 月 8 日收到中国证监会核发的《关于核准北京兆易创新科技股份有限公司向联意（香港）有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2019]835 号），目前公司已完成对思立微的收购。

### (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 5 月 20 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 21 日

股东大会情况说明

适用 不适用

上述股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。

### 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	
本报告期不作利润分配或资本公积金转增股本	

### 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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	联意（香港）有限公司、青岛海丝民和股权投资基金企业（有限合伙）、上海正芯泰企业管理中心（有限合伙）、合肥晨流投资中心合伙企业（有限合伙）、上海思芯拓企业管理中心（有限合伙）、青岛民芯投资中心（有限	承诺上海思立微电子科技有限公司在 2018 年度、2019 年度和 2020 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润累计应不低于 32,100 万元。上述承诺净利润应由兆易创新聘请的具有证券业务资格的会计师事务所审计确认。如果实际利润低于上述承诺利润，业绩补偿义务人将按照《补偿协议》的相关规定对兆易创新进行补偿。	2018 年度至 2020 年度	是	是		

		合伙)、杭州藤创投资管理合伙企业(有限合伙)、北京集成电路设计与封测股权投资中心(有限合伙)、上海普若芯企业管理中心(有限合伙)、赵立新、梁晓斌						
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	联意(香港)有限公司、青岛海丝民和股权投资基金企业(有限合伙)、上海正芯泰企业管理中心(有限合伙)、合肥晨流投资中心合伙企业(有限合伙)、上海思芯拓企业管理中心(有限合伙)、青岛民芯投资中心(有限合伙)、杭州藤创投资管理合伙企业(有限合伙)、北京集成电路设计与封测股权投资中心(有限合伙)、上海普若芯企业管理中心(有限合伙)、赵立新、梁晓斌	1. 本承诺人在本次购买资产项下取得的上市公司股份自股份发行完成日起36个月届满之日或在《补偿协议》项下业绩补偿义务履行完毕之日(以较晚日为准)前不得转让。为免疑义,如本承诺人存在业绩补偿义务尚未履行完毕情形时,前述股份锁定的范围限于《补偿协议》约定的本承诺人应当补偿股份数量的上限。2. 本次重组完成后,本承诺人因上市公司分配股票股利、转增股本等情形所增持的股份亦应遵守前述股份锁定安排。锁定期届满后,本承诺人转让和交易上市公司股份将依据届时有效的法律法规和上海证券交易所的规则办理。3. 若上述股份锁定承诺与证券监管部门的最新监管意见不符的,本承诺人将根据相关证券监管部门的意见及要求进行调整。	承诺时间:2018年1月30日; 承诺期限:自股份发行完成日起36个月届满之日或在《补偿协议》项下业绩补偿义务履行完毕之日(以较晚日为准)	是	是		
	解决同业竞争	朱一明	1. 本承诺人目前未直接或间接地从事任何与兆易创新及标的公司所从事的业务构成同业竞争的任何业务活动。2. 本承诺人保证今后的任何时间不会直接或间接地以任何方式(包括但不限于独资、合资、合作和联营)从事、参与或进行任何与兆易创新及标的公司相同或类似的业务,以避免与兆易创新及标的公司的生产经营构成可能的直接的或间接的业务竞争。3. 如果本承诺人有同兆易创新或标的公司主营业务相同或类似的业务机会(以下简称“业务机会”),应立即通知兆易创新,并尽其最大努力,按兆易创新可接受的合理条款与条件向兆易创新优先提供上述业务机会。兆易创新有权根据自身业务经营发展的需要行使该优先权。4. 本承诺人保证,本承诺人全资拥有或拥有50%股权以上子公司(兆易创新及其下属子公司除外)亦遵守上述承诺。本承诺人将促使相对控股的下属子公司遵守上述承诺。5. 本承诺函至发生以下情形时终止(以较早为准): (1) 本承诺人不再作为兆易创新的实际控制人;(2) 兆易创新股票终止在上海证券	承诺时间:2018年1月30日; 承诺期限:承诺持续有效,直至朱一明不再作为兆易创新实际控制人或兆易创新股票终止在上海证券交易所上市为止	是	是		

			交易所上市。					
解决关联交易	朱一明	1. 在持有上市公司股份期间，本承诺人及本承诺人控制的其他企业将严格遵循相关法律、法规、规章及规范性文件、《北京兆易创新科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）及上市公司其他内部规章制度等有关规定行使股东权利；在上市公司股东大会对涉及本承诺人及本承诺人控制的其他企业的关联交易进行表决时，履行关联交易决策、回避表决等公允决策程序。2. 在持有上市公司股份期间，本承诺人及本承诺人控制的其他企业将尽可能避免或减少与兆易创新及其控制企业之间发生关联交易；对无法避免或者有合理原因发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并按相关法律、法规、规章及规范性文件、《公司章程》的规定等履行关联交易决策程序及信息披露义务；保证不通过与兆易创新及其控制企业的关联交易损害兆易创新及其他股东的合法权益。3. 在持有上市公司股份期间，不利用控股股东地位及影响谋求兆易创新及其控制企业在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不利用股东地位及影响谋求与兆易创新及其控制企业达成交易的优先权利。4. 在持有上市公司股份期间，本承诺人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为。除非本承诺人不再作为兆易创新的控股股东及实际控制人，本承诺始终有效。若本承诺人因违反上述承诺而给兆易创新或其控制企业造成实际损失的，由本承诺人承担赔偿责任。	承诺时间：2018年1月30日； 承诺期限：承诺持续有效，直至朱一明不再作为兆易创新的控股股东及实际控制人止	是	是			
其他	朱一明	一、关于上市公司人员独立 1. 保证兆易创新的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书及其他高级管理人员专职在兆易创新工作、不在本承诺人控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本承诺人控制的其他企业领取薪酬。2. 保证兆易创新的财务人员独立，不在本承诺人控制的其他企业中兼职或领取报酬。3. 保证本承诺人推荐出任兆易创新董事、监事的人选都通过合法的程序进行，本承诺人不予兆易创新董事会和股东大会已经做出的人事任免决定。二、关于上市公司财务独立 1. 保证兆易创新建立独立的财务会计部门和独立的财务核算体系。2. 保证兆易创新具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。3. 保证兆易创新及其子公司能够独立做出财务决策，本承诺人及本承诺人控制的其他企业不干预兆易创新的资金使用、调度。4. 保证兆易创新及其子公司独立在银行开户，不与本承诺人及本承诺人控制的其他企业共用一个银行账户。4. 保证兆易创新及其子公司依法独立纳税。三、关于上市公司机构独立 1. 保证兆易创新依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构。2. 保证兆易创新的	承诺时间：2018年1月30日； 承诺期限：承诺持续有效，直至朱一明不再作为兆易创新的控股股东及实际控制人止	是	是			

			<p>股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和《北京兆易创新科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）独立行使职权。3. 保证兆易创新及其子公司与本承诺人控制的其他企业之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开，不存在机构混同的情形。4. 保证兆易创新及其子公司独立自主地运作，本承诺人不会超越股东大会直接或间接干预上市公司的决策和经营。</p> <p>四、关于上市公司资产独立、完整</p> <p>1. 保证兆易创新具有独立、完整的经营性资产。</p> <p>2. 保证本承诺人及本承诺人控制的其他企业不违规占用兆易创新的资金、资产及其他资源。</p> <p>3. 保证不以兆易创新的资产为本承诺人及本承诺人控制的其他企业的债务违规提供担保。</p> <p>五、关于上市公司业务独立</p> <p>1. 保证兆易创新拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力，在产、供、销等环节不依赖本承诺人及本承诺人控制的其他企业。</p> <p>2. 保证严格控制关联交易事项，尽量避免或减少兆易创新与本承诺人及本承诺人控制的其他企业之间发生关联交易；对无法避免或者有合理原因发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并按相关法律、法规、规章及规范性文件、《公司章程》的规定等履行关联交易决策程序及信息披露义务；保证不通过与兆易创新及其控制企业的关联交易损害兆易创新及其他股东的合法权益。</p> <p>3. 保证本承诺人及本承诺人控制的其他企业不从事与兆易创新主营业务直接相竞争的业务。本承诺人保证不通过单独或一致行动的途径，以依法行使股东权利以外的任何方式，干预兆易创新的重大决策事项，影响上市公司在人员、财务、机构、资产、业务方面的独立性；保证兆易创新在其他方面与本承诺人及本承诺人控制的其他企业保持独立。除非本承诺人不再作为兆易创新的控股股东及实际控制人，本承诺持续有效且不可变更或撤销。若本承诺人违反上述承诺给兆易创新及其他股东造成损失，一切损失将由本承诺人承担。</p>				
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东及实际控制人	<p>1、本人、本人控制的企业（包括直接或间接控制的企业，下同）及本人关系密切的家庭成员目前没有直接或间接地从事任何与公司及其控股/全资子公司所从事的业务构成同业竞争的任何业务活动，今后亦不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行任何与公司及其控股/全资子公司所从事的业务存在实质性竞争的业务活动。</p> <p>2、如果本人、本人控制的企业及本人关系密切的家庭成员在未来所从事的业务与公司及其控股/全资子公司构成同业竞争，公司有权按照自身情况和意愿（本人应无条件服从），采取必要的措施解决同业竞争情形，</p>	2013年4月19日	否	是	

			该等措施包括但不限于：收购产生同业竞争的相关企业的股权、资产；要求产生同业竞争的相关企业在限定的时间内将构成同业竞争业务的股权、资产转让给无关联的第三方。如果本人、本人控制的企业及本人关系密切的家庭成员获得了新的与公司及其控股/全资子公司的主营业务存在竞争业务机会，本人应将该等机会优先授予公司及其控股/全资子公司，公司及其控股/全资子公司有权根据自身业务经营发展的需要行使该优先权。3、本人、本人控制的企业及本人关系密切的家庭成员不会向与公司及其控股/全资子公司所从事的业务构成同业竞争的其他公司、企业或其他机构、组织、个人提供与该等竞争业务相关的专利、商标等知识产权或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。4、若本人、本人控制的企业及本人关系密切的家庭成员未来通过收购、新设等方式取得除发行人外其他企业的控制权，本人将促使该等企业按照同样标准遵守上述承诺。5、如出现因本人、本人控制的企业及本人关系密切的家庭成员违反上述承诺而导致公司及其控股/全资子公司的合法权益受到损害，本人、本人控制的企业及本人关系密切的家庭成员应根据本承诺函第二项的措施解决同业竞争情形，并赔偿公司及其控股/全资子公司所受到的损失。				
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	控股股东及实际控制人	1、本人及本人控制的其他企业未来不会以任何理由和方式占用公司的资金或其他资产，不会通过关联交易损害公司利益和其他股东的合法权益。2、本人及本人控制的其他企业未来将尽可能避免、减少与公司及其控股/全资子公司发生关联交易，对于无法避免或必要的关联交易，本人及本人控制的其他企业将严格遵守有关法律、法规、《上海证券交易所股票上市规则》、公司章程及公司关联交易决策制度的规定，遵循等价有偿、公平交易的原则，依法履行关联交易的决策程序并与公司及其控股/全资子公司订立书面的交易文件，及时进行信息披露，保证关联交易价格的公允性。3、若本人及本人控制的其他企业未来通过收购、新设等方式取得除发行人以外的其他企业的控制权，本人将促使该等企业按照同样标准遵守上述承诺。	2013年4月19日	否	是	
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东及实际控制人	本人所持公司股票扣除公开发售后（如有）的部分自公司上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理，也不由公司回购该等股份；不转让或委托他人管理本人所持有的友容恒通、万顺通合的出资，也不由友容恒通、万顺通合回购该等出资。如本人在上述锁定期满后两年内减持所持发行人股票的，减持价格不低于本次发行的发行价；发行人上市后6个月内如发行人股票连续20个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于本次发行的发行价，本人持有的发行人股票将在上述锁定期限届满后自动	2013年4月19日自公司上市之日起36个月	是	是	

			延长 6 个月的锁定期。上述减持价格和股份锁定承诺不因本人不再作为公司实际控制人或者职务变更、离职而终止。					
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	香港赢富得	本公司所持公司股票扣除公开发售后（如有）的部分自公司上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理，也不由公司回购该部分股份。	2013年4月19日自公司上市之日起36个月	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东及实际控制人	若公司及其子公司将来被有权机构追缴全部或部分应缴未缴的社会保险费用、住房公积金费用和/或因此受到任何处罚、损失，朱一明将连带承担由此产生的全部费用，在公司及其子公司必须先行支付该等费用的情况下，朱一明将及时向公司及其子公司给予全额补偿，以确保公司及其子公司不会因此遭受任何损失。	2013年4月19日	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	上市公司	如《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在中国证监会、证券交易所或司法机关作出书面认定后次一交易日予以公告，并及时提出股份回购预案，提交董事会、股东大会讨论，依法回购首次发行的全部新股，回购价格按照发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）加算银行同期存款利息确定，并根据相关法律、法规规定的程序实施。如发行人《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在买卖发行人股票的证券交易中遭受损失的，发行人将在中国证监会、证券交易所或司法机关作出书面认定后，依法承担赔偿责任。	2014年2月21日	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东及实际控制人	如《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将以二级市场价格依法购回本次公开发行时公开发售的股份（不包括本次公开发行时其他股东公开发售部分及锁定期结束后本人在二级市场减持的股份）。交易中遭受损失的，本人将在中国证监会、证券交易所或司法机关作出书面认定后，依法承担连带赔偿责任。	2014年2月21日	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东及实际控制人	1、本人承诺不得越权干预公司经营管理活动，不得侵占公司利益。2、在中国证监会、	2016年2月28日	否	是		

次公开发行的承诺			上海证券交易所另行发布摊薄即期填补回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果公司的相关规定及本人承诺与该等规定不符时，本人承诺将立即按照中国证监会及上海证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司作出新的规定，以符合中国证监会及上海证券交易所的要求。3、本人承诺全面、完整、及时履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。若本人违反该等承诺，给公司或者其他股东造成损失的，本人愿意：（1）在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；（2）依法承担对公司和/或其他股东的补偿责任；（3）无条件接受中国证监会和/或上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。4、本人承诺全面、完整、及时履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。若本人违反该等承诺，给公司或者股东造成损失的，本人愿意：（1）在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；（2）依法承担对公司和/或股东的补偿责任；（3）无条件接受中国证监会和/或上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。				
其他承诺	股份限售	陕国投 财富 28 号单一资金信托	2018 年 5 月 2 日，陕国投 财富 28 号单一资金信托发布减持计划，并承诺自本次减持实施完成后的 24 个月内不在减持。本次减持于 2018 年 11 月 22 日实施完成。	2018 年 5 月 2 日承诺，自 2018 年 11 月 23 日起的 24 个月	是	是	

#### 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

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

## (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
2018年9月28日,公司获悉思立微收到了广东省深圳市中级人民法院(2018)粤03民初3258号、(2018)粤03民初3259号和(2018)粤03民初3260号《应诉通知书》、《民事起诉状》等文件,汇顶科技分别就两项发明专利权(专利号ZL201410204545.4、ZL201410105847.6)纠纷、一项实用新型专利权(专利号ZL201720925097.6)纠纷向深圳市中级人民法院提起了诉讼。截止目前,该案尚无裁决结果。	公司已于2018年9月29日将相关情况在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)进行了公告;公告编号:临2018-092。
2018年11月17日,公司获悉思立微收到了广东省深圳市中级人民法院(2018)粤03民初4049号《应诉通知书》、《民事起诉状》等文件,汇顶科技就一项实用新型专利权(专利权号:ZL201821077979.2)纠纷向深圳市中级人民法院提起了诉讼。截止目前,该案尚无裁决结果。	公司已于2018年11月19日将相关情况在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)进行了公告;公告编号:临2018-110。
2018年12月4日,公司获悉思立微收到了广东省深圳市中级人民法院(2018)粤03民初4208、4209号《应诉通知书》、《民事起诉状》等文件,汇顶科技就两项实用新型专利权(专利号ZL201820937410.2、ZL201821220420.0)纠纷向深圳市中级人民法院提起了诉讼。截止目前,该案尚无裁决结果。	公司已于2018年12月5日将相关情况在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)进行了公告;公告编号:临2018-123。
2018年12月14日,公司获悉思立微收到了上海知识产权法院(2018)沪73民初1038号、1039号、1040号《受理通知书》等文件,思立微就与汇顶科技之间两项发明专利权(专利号ZL201410263938.2、ZL201410353937.7)纠纷、一项实用新型专利权(专利号ZL201520753207.6)纠纷,向上海知识产权法院提起诉讼。截止目前,该案尚无裁决结果。	公司已于2018年12月18日将相关情况在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)进行了公告;公告编号:临2018-125。

注:报告期内,公司完成思立微100%股权收购,思立微成为公司全资子公司。

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
思立微	被告一:汇顶科技; 被告二:北		专利侵权诉讼	案件编号:(2019)京73民初445号 受理机构:北京知识产权法院 基本情况:思立微通过受让获得2013年9月4日授权的专利号为CN201010197504.9的中国发明专	8,050	否	已立案 暂未开庭审理		

	京紫砚阁文化发展有限公司；		利，二被告未经其许可，实施上述专利，包括制造、销售、许诺销售侵犯其专利权的芯片产品及手机产品。 诉讼请求： （1）判令二被告停止专利侵权行为，即立即停止制造、许诺销售、销售涉案指纹芯片产品的行为。 （2）判令被告一销毁所有库存侵权产品。 （3）判令被告一赔偿原告经济损失（含发明专利临时保护期间的合理使用费）人民币8,000万人民币以及原告为制止侵权行为的合理开支50万元人民币，合计8,050万人民币。 （4）判令二被告负担本案的诉讼费用。					
思立微	被告一：汇顶科技； 被告二：北京紫砚阁文化发展有限公司；	专利侵权诉讼	案件编号：（2019）京73民初446号 受理机构：北京知识产权法院 基本情况：思立微通过受让获得2013年9月4日授权的专利号为CN201020579866.X的中国实用新型专利，二被告未经其许可，实施上述专利，包括制造、销售、许诺销售侵犯其专利权的芯片产品及手机产品。 诉讼请求： （1）判令二被告停止专利侵权行为，即立即停止制造、许诺销售、销售涉案指纹芯片产品的行为。 （2）判令被告一销毁所有库存侵权产品。 （3）判令被告一赔偿原告经济损失（含发明专利临时保护期间的合理使用费）人民币8,000万人民币以及原告为制止侵权行为的合理开支50万元人民币，合计8,050万人民币。 （4）判令二被告负担本案的诉讼费用。	8,050	否	已立案 暂未开庭审理		

注：报告期内，公司完成思立微 100% 股权收购，思立微成为公司全资子公司。公司根据《上海证券交易所股票上市规则》有关规定，对公司（含子公司）近 12 个月内未披露的涉及诉讼事项金额进行统计，上述案件涉及诉讼金额累计 1.61 亿元。

### (三) 其他说明

适用 不适用

## 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

本报告期内，公司及公司控股股东、公司实际控制人朱一明先生均不存在未履行法院生效判决或者所负数额较大的债务到期未清偿等不良诚信的状况。

## 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

事项概述	查询索引
2019年2月28日，公司第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留股票期权与限制性股票的议案》，确定股票期权与限制性股票的授予日为2019年2月28日。	公司于2019年3月1日在中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）进行了公告；公告编号：2019-007。
2019年3月27日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成2018年股权激励计划预留授予登记工作，共计向6名激励对象授予股票期权16.33万份，行权价格93.02元/股；向9名激励对象授予限制性股票25.00万股，授予价格46.51元/股。	公司于2019年3月29日在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）进行了公告；公告编号：2019-014。
2019年6月6日，公司第三届董事会第五次会议和第三届监事会第四次会议审议通过了以下议案： 1、《关于回购注销2016年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，对2名已离职对象获授但尚未解除限售的2.143万股限制性股票进行回购注销。 2、《关于回购注销2018年股票期权与限制性股票激励计划首次授予的部分股票期权与部分限制性股票的议案》，对9名已离职对象获授但尚未获准行权的全部股票期权6.358万份及已获授但尚未解除限售的全部限制性股票2.432万股进行回购注销。 3、《关于2016年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，同意为符合解除限售条件的172名激励对象所持有的限制性股票解除限售，即解除限售数量为110.4507万股。本次解除限售股票上市流通时间为2019年6月21日。	公司于2019年6月7日、2019年6月15日在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）进行了公告；公告编号：2019-045至2019-049、2019-051。

## (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

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

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (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

## 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

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 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	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	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
北京兆易创新科技股份有限公司	公司本部	北京中关村科技融资担保有限公司	10,204.00	2018年7月12日	2018年7月12日	2020年7月11日	连带责任担保	否	否	0	是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						9,498.18							
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						6,874.70							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						7,174.70							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						16,672.88							
担保总额占公司净资产的比例（%）						4.62							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
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）						6,874.70							
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）						6,874.70							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						<p>1、公司于2017年9月29日召开第二届董事会第十九次会议，审议通过了《关于为全资子公司向银行申请综合授信提供担保的议案》。合肥格易向中国建设银行股份有限公司合肥经济技术开发区支行申请7,000万元的综合授信额度，公司为合肥格易提供连带责任担保。2017年度合肥格易实际借款500万元人民币，公司为其提供担保金额500万元人民币。2019年5月还款200万，截止2019年06月30日担保余额300万人民币。</p> <p>2、2017年公司以内保外贷方式向中国工商银行北京分行申请开具融资性保函/备用信用证，用于为芯技佳易提供担保，保函/备用信用证担保金额4000万美元。公司在2019年已全部还清此贷款剩余本金，截止2019年6月30日担保余额为0。</p> <p>3、2018年公司和招商银行股份有限公司北京清华园支行签订借款合同，取得购房贷款10,204.00万元人民币，永丰产业基地办公楼为抵押物，由北京中关村科技融资担保有限公司提供阶段性连带担保，在此期间公司对其提供相应的反担保。在银行成为房产的第一顺位抵押权</p>							

	<p>人后，担保和反担保的保证责任即解除。2018年度担保发生额10,204.00万元人民币，此笔贷款等额还本付息，截止2019年06月30日的担保余额为9,498.18万元人民币。</p> <p>4、2019年本公司全资子公司芯技佳易微电子（香港）科技有限公司与The Hongkong and Shanghai Banking Corporation Limited（香港上海汇丰银行有限公司，以下简称“汇丰银行”）签订流动资金贷款授信合同，取得汇丰不超过1200万美元的借款额度，母公司北京兆易创新科技股份有限公司提供连带担保。由于子公司芯技佳易微电子（香港）科技有限公司的资产负债率超过70%，此内保外贷议案已在2019年5月20日经《2018年年度股东大会决议》审议通过。2019年6月公司实际提款1000万美金借款，截止2019年06月30日，折合期末汇率的担保余额为6,874.70万元人民币。</p>
--	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

### 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

##### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

##### (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

#### 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

##### (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

### 1、关于可转股债权投资协议

公司与合肥市产业投资控股（集团）有限公司（以下简称“合肥产投”）于2017年10月26日签署了《关于存储器研发项目之合作协议》（以下简称“《合作协议》”），约定合作开展12英寸晶圆存储器研发项目（以下简称“本项目”）。2018年底，经沟通确认，双方继续推进本项目实施。

经公司第三届董事会第四次会议审议通过，公司与合肥产投、合肥长鑫集成电路有限责任公司（为实施本项目成立的公司，以下简称“长鑫集成”）于2019年4月26日签署《可转股债权投资协议》（以下简称“本协议”），以可转股债权方式对本项目投资3亿元，履行《合作协议》中约定的部分筹资义务。期限不超过36个月，自首笔可转股借款实际发放之日起计算。除本次可转股债权投资外，公司在本项目的后续筹资及投入方案尚未最终确定。

### 2、重大资产重组进展

2019年5月8日，公司收到中国证券监督管理委员会核发的《关于核准北京兆易创新科技股份有限公司向联意（香港）有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2019]835号）；2019年5月31日，思立微100%的股权过户手续及相关工商变更登记完成；2019年6月28日，公司完成发行股份并支付现金购买思立微100%股份对应的股份登记工作。

## 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	77,247,309	27.14	22,938,014			-1,104,507	21,833,507	99,080,816	32.21
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	47,960,709	16.85	11,716,473			-1,104,507	10,611,966	58,572,675	19.04
其中：境内非国有法人持股	10,216,710	3.59	10,799,179				10,799,179	21,015,889	6.83
境内自然人持股	37,743,999	13.26	917,294			-1,104,507	-187,213	37,556,786	12.21
4、外资持股	29,286,600	10.29	11,221,541			0	11,221,541	40,508,141	13.17
其中：境外法人持股	29,286,600	10.29	11,221,541				11,221,541	40,508,141	13.17
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	207,397,179	72.86	0			1,104,507	1,104,507	208,501,686	67.79
1、人民币普通股	207,397,179	72.86				1,104,507	1,104,507	208,501,686	67.79
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	284,644,488	100	22,938,014			0	22,938,014	307,582,502	100.00

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 2019年3月27日，公司完成2018年股票期权与限制性股票激励计划中股票期权与限制性股票的预留授予登记工作，其中股票期权登记数量16.33万份，限制性股票登记数量25.00万股。本次限制性股票授予完成后，公司股份总数增加至28,489.4488万股。

(2) 2019年6月6日，公司第三届董事会第五次会议和第三届监事会第四次会议审议通过了《关于2016年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，同意为符合解除限售条件的172名激励对象所持有的限制性股票解除限售，即解除限售数量为110.4507万股。本次解除限售股票上市流通时间为2019年6月21日。

(3) 2019年6月28日，公司发行股份并支付现金购买上海思立微100%股权对应的股份22,688,014股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续，新增股份锁

定期 36 个月。

### 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

2019年7月，本公司采用非公开发行方式发行股份12,956,141股，发行价格为75.47元/股，募集资金总额977,799,961.27元，对本次中期报告的每股收益、每股净资产没有影响。

### 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

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
朱一明	34,213,200	0	0	34,213,200	首发限售	2019年8月18日
InfoGrid Limited（香港赢富得有限公司）	29,286,600	0	0	29,286,600	首发限售	2019年8月18日
聯意（香港）有限公司	0	0	11,221,541	11,221,541	非公开发行锁定	2022年6月28日
天津友容恒通科技发展中心（有限合伙）	7,629,510	0	0	7,629,510	首发限售	2019年8月18日
青岛城投股权投资管理有限公司—青岛海丝民和股权投资基金企业（有限合伙）	0	0	3,611,241	3,611,241	非公开发行锁定	2022年6月28日
天津万顺通合科技发展中心（有限合伙）	2,587,200	0	0	2,587,200	首发限售	2019年8月18日
上海正芯泰企业管理中心（有限合伙）	0	0	2,202,072	2,202,072	非公开发行锁定	2022年6月28日
合肥晨流投资中心合伙企业（有限合伙）	0	0	1,821,322	1,821,322	非公开发行锁定	2022年6月28日
上海思芯拓企业管理中心（有限合伙）	0	0	907,520	907,520	非公开发行锁定	2022年6月28日
青岛民和德元创业投资管理中心（有限合伙）—青岛民芯投资中心（有限合伙）	0	0	785,052	785,052	非公开发行锁定	2022年6月28日

上海常春藤投资有限公司—杭州藤创投资管理合伙企业(有限合伙)	0	0	640,602	640,602	非公开发行锁定	2022年6月28日
北京集成电路设计与封测股权投资中心(有限合伙)	0	0	471,031	471,031	非公开发行锁定	2022年6月28日
上海普若芯企业管理中心(有限合伙)	0	0	360,339	360,339	非公开发行锁定	2022年6月28日
赵立新	0	0	333,647	333,647	非公开发行锁定	2022年6月28日
梁晓斌	0	0	333,647	333,647	非公开发行锁定	2022年6月28日
李红	169,464	72,626	0	96,838	股权激励计划	2020年6月21日
何卫	72,563	31,098	0	41,465	股权激励计划	2020年6月21日
2016年股权激励计划中层管理人员及核心技术(骨干)(172人)	2,356,622	1,000,783	0	1,355,839	股权激励计划	2020年6月21日
陈永波	30,000	0	0	30,000	股权激励计划	/
郑涛	27,000	0	0	27,000	股权激励计划	/
2018年股权激励计划中层管理人员及核心技术骨干(187人)	875,150	0	0	875,150	股权激励计划	/
2018年股权激励计划预留部分核心技术骨干(9人)	0	0	250,000	250,000	股权激励计划	/
合计	77,247,309	1,104,507	22,938,014	99,080,816	/	/

注：(1) 2018年9月6日，公司完成2018年股票期权与限制性股票激励计划中股票期权与限制性股票的首次授予登记工作，其中股票期权登记数量216.4240万份，限制性股票登记数量93.2150万股。其中限制性股票将按照30%、30%、40%的比例于2019年9月6日、2020年9月6日、2021年9月6日锁定期满且考核达标后解除限售。

(2) 2019年3月27日，公司完成2018年股票期权与限制性股票激励计划中股票期权与限制性股票的预留授予登记工作，其中股票期权登记数量16.33万份，限制性股票登记数量25.00万股。其中限制性股票将按照50%、50%的比例于2020年3月27日、2021年3月27日锁定期满且考核达标后解除限售。

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	30,995
------------------	--------

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

单位:股

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	
朱一明		38,541,160	12.53	34,213,200	质押	18,459,140	境内自然人
国家集成电路 产业投资基金 股份有限公司		31,213,000	10.15		无		国有法人
InfoGrid Limited (香港 赢富有限公 司)		29,286,600	9.52	29,286,600	无		境外法人
讯安投资有限 公司	-5,050,678	19,095,218	6.21		无		境外法人
陕西省国际信 托股份有限公 司—陕国投 财 富 28 号单一资 金信托		15,081,300	4.90		无		国有法人
聯意 (香港) 有限公司	11,221,541	11,221,541	3.65		无		境外法人
天津友容恒通 科技发展中心 (有限合伙)		7,629,510	2.48	7,629,510	无		境内非国有 法人
全国社保基金 四零一组合	699,981	6,999,997	2.28		无		其他
香港中央结算 有限公司	3,752,780	3,752,780	1.22		无		境外法人
青岛城投股权 投资管理有限 公司—青岛海 丝民和股权投 资基金企业 (有限合伙)	3,611,241	3,611,241	1.17		无		境内非国有 法人
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				
国家集成电路产业投资基金股份有限公司	31,213,000	人民币普通股	31,213,000				
讯安投资有限公司	19,095,218	人民币普通股	19,095,218				

陕西省国际信托股份有限公司—陕国投财富28号单一资金信托	15,081,300	人民币普通股	15,081,300
全国社保基金四零一组合	6,999,997	人民币普通股	6,999,997
朱一明	4,327,960	人民币普通股	4,327,960
香港中央结算有限公司	3,752,780	人民币普通股	3,752,780
全国社保基金一零二组合	3,609,692	人民币普通股	3,609,692
中国工商银行—南方成份精选股票型证券投资基金	3,599,949	人民币普通股	3,599,949
中国工商银行股份有限公司—华安媒体互联网混合型证券投资基金	3,182,295	人民币普通股	3,182,295
葛卫东	2,656,000	人民币普通股	2,656,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	朱一明与香港赢富得有限公司为一致行动人。除此之外，未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	朱一明	34,213,200	2019年8月18日		公司上市之日起36个月内限售
2	InfoGrid Limited（香港赢富得有限公司）	29,286,600	2019年8月18日		公司上市之日起36个月内限售
3	聯意（香港）有限公司	11,221,541	2022年6月28日		自新增股份上市之日起36个月后，视《补偿协议》项下的业绩补偿义务履行情况解锁
4	天津友容恒通科技发展有限公司（有限合伙）	7,629,510	2019年8月18日		公司上市之日起36个月内限售
5	青岛城投股权投资管理有限公司—青岛海丝民和股权投资基金企业（有限合伙）	3,611,241	2022年6月28日		自新增股份上市之日起36个月后，视《补偿协议》项下的业绩补偿义务履行情况解锁
6	天津万顺通合科技发展有限公司（有限合伙）	2,587,200	2019年8月18日		公司上市之日起36个月内限售

7	上海正芯泰企业管理中心（有限合伙）	2,202,072	2022年6月28日	自新增股份上市之日起36个月后，视《补偿协议》项下的业绩补偿义务履行情况解锁
8	合肥晨流投资中心合伙企业（有限合伙）	1,821,322	2022年6月28日	自新增股份上市之日起36个月后，视《补偿协议》项下的业绩补偿义务履行情况解锁
9	上海思芯拓企业管理中心（有限合伙）	907,520	2022年6月28日	自新增股份上市之日起36个月后，视《补偿协议》项下的业绩补偿义务履行情况解锁
10	青岛民和德元创业投资管理中心（有限合伙）—青岛民芯投资中心（有限合伙）	785,052	2022年6月28日	自新增股份上市之日起36个月后，视《补偿协议》项下的业绩补偿义务履行情况解锁
上述股东关联关系或一致行动的说明		朱一明与香港赢富得有限公司为一致行动人。除此之外，未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

**(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：北京兆易创新科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	922,208,970.16	933,945,940.61
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	40,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	1,601,856.73	
应收账款	七、5	153,784,922.24	103,305,491.69
应收款项融资			
预付款项	七、7	39,106,886.33	12,887,465.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	21,704,324.91	33,932,445.54
其中：应收利息		201,440.82	470,022.02
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	550,927,469.72	629,300,734.96
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、11	1,681,967.76	1,681,967.76
其他流动资产	七、12	35,667,555.18	54,200,902.80
流动资产合计		1,766,683,953.03	1,769,254,948.47
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			520,946,638.28
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、16	15,882,413.82	10,575,305.31
其他权益工具投资	七、17	596,585,301.94	
其他非流动金融资产	七、18	200,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	七、20	466,992,961.60	250,917,350.71

在建工程	七、21	1,081,704.56	197,839,846.93
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	238,007,686.33	12,925,338.45
开发支出	七、26	22,820,966.58	35,228,695.56
商誉	七、27	1,308,570,962.99	
长期待摊费用	七、28	21,344,010.99	23,645,649.14
递延所得税资产	七、29	49,246,408.82	33,019,720.73
其他非流动资产	七、30	3,636,063.98	6,477,047.86
非流动资产合计		2,924,168,481.61	1,091,575,592.97
资产总计		4,690,852,434.64	2,860,830,541.44
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	77,022,029.95	78,375,966.94
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	七、34	30,000,000.00	
应付账款	七、35	259,891,244.25	269,670,711.18
预收款项	七、36	31,366,431.60	20,412,942.07
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	七、37	43,133,806.60	64,381,015.99
应交税费	七、38	6,906,880.60	18,709,000.26
其他应付款	七、39	390,274,983.93	175,741,121.29
其中：应付利息		16,768.23	7,256.94
应付股利		8,346,681.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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		838,595,376.93	627,290,757.73
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、43	89,706,802.55	213,108,306.43
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	七、49	120,158,685.65	114,916,300.83
递延所得税负债	七、29	32,655,128.57	8,337,677.87
其他非流动负债			
非流动负债合计		242,520,616.77	336,362,285.13
负债合计		1,081,115,993.70	963,653,042.86
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、51	307,582,502.00	284,644,488.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	2,206,327,944.12	734,757,529.49
减：库存股	七、54	106,693,161.09	131,790,990.83
其他综合收益	七、55	-73,436,193.53	-158,006,676.07
专项储备			
盈余公积	七、57	113,072,336.82	113,072,336.82
一般风险准备			
未分配利润	七、58	1,161,117,971.49	1,054,500,811.17
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,607,971,399.81	1,897,177,498.58
少数股东权益		1,765,041.13	
所有者权益（或股东权益）合计		3,609,736,440.94	1,897,177,498.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,690,852,434.64	2,860,830,541.44

法定代表人：何卫

主管会计工作负责人：李红

会计机构负责人：孙桂静

### 母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：北京兆易创新科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		441,116,963.12	565,299,320.99
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		768,972,169.83	679,891,222.39
应收款项融资			
预付款项		7,589,042.19	10,297,217.35
其他应收款		48,069,582.15	64,373,376.54
其中：应收利息		45,423.28	195,494.02
应收股利			
存货		280,003,331.63	393,311,154.73
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产		1,681,967.76	1,681,967.76
其他流动资产		18,988,925.17	35,109,752.12
流动资产合计		1,566,421,981.85	1,749,964,011.88
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			100,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,973,051,970.30	245,081,593.12
其他权益工具投资		100,000,000.00	
其他非流动金融资产		200,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产		318,207,546.83	114,728,135.78
在建工程		910,241.98	197,839,846.93
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		24,067,361.82	7,944,961.12
开发支出		22,820,966.58	35,228,695.56
商誉			
长期待摊费用		16,880,972.90	17,439,958.92
递延所得税资产		16,544,707.93	17,904,833.17
其他非流动资产		3,636,063.98	6,477,047.86
非流动资产合计		2,676,119,832.32	742,645,072.46
资产总计		4,242,541,814.17	2,492,609,084.34
<b>流动负债：</b>			
短期借款		8,275,029.95	8,051,553.84
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			
应付账款		174,097,353.42	207,599,820.65
预收款项		3,975,586.32	6,277,283.58
应付职工薪酬		25,959,791.01	41,858,752.61
应交税费		1,503,738.27	16,877,903.31
其他应付款		380,090,574.54	172,117,341.33
其中：应付利息			
应付股利		8,346,681.00	
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		593,902,073.51	452,782,655.32
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		86,706,802.55	90,900,951.29
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		82,794,946.59	90,457,417.84
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		169,501,749.14	181,358,369.13
负债合计		763,403,822.65	634,141,024.45
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		307,582,502.00	284,644,488.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,205,739,150.43	734,465,916.68
减：库存股		106,693,161.09	131,790,990.83
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		113,072,336.82	113,072,336.82
未分配利润		959,437,163.36	858,076,309.22
所有者权益（或股东权益）合计		3,479,137,991.52	1,858,468,059.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,242,541,814.17	2,492,609,084.34

法定代表人：何卫

主管会计工作负责人：李红

会计机构负责人：孙桂静

## 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		1,202,057,595.09	1,106,522,162.37
其中：营业收入	七、59	1,202,057,595.09	1,106,522,162.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,001,354,203.77	859,809,669.37
其中：营业成本	七、59	747,076,452.21	687,440,554.45
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	七、60	8,133,782.17	5,050,282.79

销售费用	七、61	44,587,872.53	36,173,815.54
管理费用	七、62	64,532,214.12	54,023,967.23
研发费用	七、63	139,969,802.86	80,247,000.92
财务费用	七、64	-2,945,920.12	-3,125,951.56
其中：利息费用		4,929,737.21	3,905,413.98
利息收入		-4,999,796.50	-877,680.98
加：其他收益	七、65	11,543,058.66	6,375,282.36
投资收益（损失以“-”号填列）	七、66	10,351,526.61	1,555,745.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-386,225.43	-978,777.47
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、69	1,547,142.05	-622,266.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、70	-36,626,727.94	-5,810,708.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、71	374,683.76	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		187,893,074.46	248,210,546.55
加：营业外收入	七、72	8,671,152.49	8,670,252.88
减：营业外支出	七、73	42,815.51	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		196,521,411.44	256,880,799.43
减：所得税费用	七、74	9,485,296.38	22,051,253.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		187,036,115.06	234,829,546.16
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		187,036,115.06	234,829,546.16
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）		187,486,979.70	235,056,281.84
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-450,864.64	-226,735.68
六、其他综合收益的税后净额		82,754,976.67	-133,654,129.84
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		82,754,976.67	-133,658,914.58
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		82,744,954.68	
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	七、55	82,744,954.68	
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		10,021.99	-133,658,914.58
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			-131,346,482.91
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		1,680,703.83	-2,312,431.67
9.其他		-1,670,681.84	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			4,784.74
七、综合收益总额		269,791,091.73	101,175,416.32
归属于母公司所有者的综合收益总额		270,241,956.37	101,397,367.26
归属于少数股东的综合收益总额		-450,864.64	-221,950.94
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.66	0.84
(二)稀释每股收益(元/股)		0.65	0.83

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：何卫

主管会计工作负责人：李红

会计机构负责人：孙桂静

### 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		954,259,695.11	965,073,256.74
减：营业成本		622,323,873.15	625,286,281.08
税金及附加		7,373,872.68	4,807,642.77
销售费用		22,559,774.97	18,275,778.17
管理费用		40,118,697.72	34,041,795.39

研发费用		81,623,473.31	52,956,355.56
财务费用		-4,586,705.00	-6,939,690.03
其中：利息费用		877,936.71	3,850.20
利息收入		-3,205,860.19	-590,572.67
加：其他收益		8,787,200.00	2,679,268.01
投资收益（损失以“-”号填列）		4,223,780.05	2,389,055.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,606,412.67	-822.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-10,613,359.16	-16,979,284.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）		374,683.76	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		189,225,425.60	224,733,310.96
加：营业外收入		7,670,721.57	8,366,762.58
减：营业外支出		16,892.86	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		196,879,254.31	233,100,073.54
减：所得税费用		14,323,471.09	21,637,466.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		182,555,783.22	211,462,606.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		182,555,783.22	211,462,606.87
（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		182,555,783.22	211,462,606.87
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：何卫

主管会计工作负责人：李红

会计机构负责人：孙桂静

## 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,204,219,746.19	1,101,259,801.95
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		85,863,022.34	107,825,664.91
收到其他与经营活动有关的现金	七、76（1）	60,853,380.78	24,525,840.98
经营活动现金流入小计		1,350,936,149.31	1,233,611,307.84
购买商品、接受劳务支付的现金		712,621,236.46	850,617,146.32
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		157,715,781.48	107,726,841.28
支付的各项税费		25,485,403.30	35,607,288.44
支付其他与经营活动有关的现金	七、76(2)	104,488,000.53	55,669,432.41
经营活动现金流出小计		1,000,310,421.77	1,049,620,708.45
经营活动产生的现金流量净额		350,625,727.54	183,990,599.39
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		931,429,600.00	291,928,222.78
取得投资收益收到的现金		4,223,780.05	2,534,522.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		485,220.00	22,030.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、76(3)		
投资活动现金流入小计		936,138,600.05	294,484,775.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		83,571,769.44	91,067,697.03
投资支付的现金		1,040,232,320.89	300,428,356.63
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		-11,280,033.52	
支付其他与投资活动有关的现金	七、76(4)	64,485.60	47,504.02
投资活动现金流出小计		1,112,588,542.41	391,543,557.68
投资活动产生的现金流量净额		-176,449,942.36	-97,058,782.12
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		11,627,500.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		67,714,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、76(5)	1,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		80,341,500.00	
偿还债务支付的现金		193,844,075.04	
分配股利、利润或偿付利息支		80,263,845.35	83,423,123.72

付的现金			
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	七、76（6）	54,171.20	369,216.39
筹资活动现金流出小计		274,162,091.59	83,792,340.11
筹资活动产生的现金流量净额		-193,820,591.59	-83,792,340.11
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,782,835.96	-1,055,492.76
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-17,861,970.45	2,083,984.40
加：期初现金及现金等价物余额		933,945,940.61	586,888,159.51
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		916,083,970.16	588,972,143.91

法定代表人：何卫

主管会计工作负责人：李红

会计机构负责人：孙桂静

## 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		887,137,741.04	954,528,069.09
收到的税费返还		69,542,080.94	94,722,979.86
收到其他与经营活动有关的现金		43,564,551.47	20,573,973.63
经营活动现金流入小计		1,000,244,373.45	1,069,825,022.58
购买商品、接受劳务支付的现金		604,069,489.72	741,459,360.17
支付给职工以及为职工支付的现金		74,777,722.03	50,709,543.27
支付的各项税费		23,975,790.62	33,322,359.63
支付其他与经营活动有关的现金		93,971,703.66	46,298,330.26
经营活动现金流出小计		796,794,706.03	871,789,593.33
经营活动产生的现金流量净额		203,449,667.42	198,035,429.25
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		830,000,000.00	290,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,223,780.05	2,389,055.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		467,820.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		834,691,600.05	292,389,055.78
购建固定资产、无形资产和其		53,611,269.31	54,083,823.93

他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		1,045,000,000.00	320,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,098,611,269.31	374,083,823.93
投资活动产生的现金流量净额		-263,919,669.26	-81,694,768.15
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		11,627,500.00	
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			
筹资活动现金流入小计		11,627,500.00	
偿还债务支付的现金		3,970,672.63	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		76,222,175.69	79,629,735.94
支付其他与筹资活动有关的现金			369,216.39
筹资活动现金流出小计		80,192,848.32	79,998,952.33
筹资活动产生的现金流量净额		-68,565,348.32	-79,998,952.33
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		4,852,992.29	-1,720,421.45
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-124,182,357.87	34,621,287.32
加：期初现金及现金等价物余额		565,299,320.99	326,948,614.56
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		441,116,963.12	361,569,901.88

法定代表人：何卫

主管会计工作负责人：李红

会计机构负责人：孙桂静

## 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												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	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			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	284,644,488.00				734,757,529.49	131,790,990.83	-158,006,676.07		113,072,336.82		1,054,500,811.17		1,897,177,498.58		1,897,177,498.58
加:会计政策变更							1,815,505.87				699,842.78		2,515,348.65		2,515,348.65
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	284,644,488.00				734,757,529.49	131,790,990.83	-156,191,170.20		113,072,336.82		1,055,200,653.95		1,899,692,847.23		1,899,692,847.23
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	22,938,014.00				1,471,570,414.63	-25,097,829.74	82,754,976.67				105,917,317.54		1,708,278,552.58	1,765,041.13	1,710,043,593.71
(一)综合收益总额							82,754,976.67				187,486,979.70		270,241,956.37	-450,864.64	269,791,091.73
(二)所有者投入和减少资本	22,938,014.00				1,471,570,414.63	-25,097,829.74							1,519,606,258.37		1,519,606,258.37
1.所有者投入的普通股	22,938,014.00				1,433,689,486.00								1,456,627,500.00		1,456,627,500.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入					37,880,928.63								37,880,928.63		37,880,928.63

所有者权益的金额															
4. 其他					-25,097,829.74								25,097,829.74	25,097,829.74	
(三) 利润分配										-81,194,929.08			-81,194,929.08	-81,194,929.08	
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										-81,194,929.08			-81,194,929.08	-81,194,929.08	
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															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他										-374,733.08			-374,733.08	2,215,905.77	
四、本期期末余额	307,582,502.00				2,206,327,944.12	106,693,161.09	-73,436,193.53		113,072,336.82	1,161,117,971.49			3,607,971,399.81	1,765,041.13	3,609,736,440.94

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													
	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	202,679,734.00				715,916,650.04	120,735,415.68	115,654,507.10		75,430,339.19		767,542,504.09	1,756,488,318.74	749,941.40	1,757,238,260.14
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	202,679,734.00				715,916,650.04	120,735,415.68	115,654,507.10		75,430,339.19		767,542,504.09	1,756,488,318.74	749,941.40	1,757,238,260.14
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	81,071,894.00				-61,878,527.92	-35,844,191.83	-133,658,914.58				155,403,146.38	76,781,789.71	-221,950.94	76,559,838.77
(一)综合收益总额							-133,658,914.58				235,056,281.84	101,397,367.26	-221,950.94	101,175,416.32
(二)所有者投入和减少资本					19,193,366.08	-35,844,191.83						55,037,557.91		55,037,557.91
1.所有者投入的普通股						-35,844,191.83						35,844,191.83		35,844,191.83
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					19,193,366.08							19,193,366.08		19,193,366.08

4. 其他														
(三)利润分配										-79,653,135.46		-79,653,135.46		
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										-79,653,135.46		-79,653,135.46		
4. 其他														
(四)所有者权 益内部结转	81,071,894.00				-81,071,894.00									
1. 资本公积转 增资本(或股 本)	81,071,894.00				-81,071,894.00									
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	283,751,628.00				654,038,122.12	84,891,223.85	-18,004,407.48		75,430,339.19	922,945,650.47		1,833,270,108.45	527,990.46	1,833,798,098.91

法定代表人：何卫

主管会计工作负责人：李红

会计机构负责人：孙桂静

## 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	284,644,488.00				734,465,916.68	131,790,990.83			113,072,336.82	858,076,309.22	1,858,468,059.89
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	284,644,488.00				734,465,916.68	131,790,990.83			113,072,336.82	858,076,309.22	1,858,468,059.89
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	22,938,014.00				1,471,273,233.75	-25,097,829.74				101,360,854.14	1,620,669,931.63
(一)综合收益总额										182,555,783.22	182,555,783.22
(二)所有者投入和减少资本	22,938,014.00				1,471,273,233.75	-25,097,829.74					1,519,309,077.49
1.所有者投入的普通股	22,938,014.00				1,433,689,486.00						1,456,627,500.00
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额					37,583,747.75						37,583,747.75
4.其他						-25,097,829.74					25,097,829.74
(三)利润分配										-81,194,929.08	-81,194,929.08
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-81,194,929.08	-81,194,929.08
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	307,582,502.00				2,205,739,150.43	106,693,161.09			113,072,336.82	959,437,163.36	3,479,137,991.52

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	202,679,734.00				715,916,650.04	120,735,415.68			75,430,339.19	598,951,466.01	1,472,242,773.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	202,679,734.00				715,916,650.04	120,735,415.68			75,430,339.19	598,951,466.01	1,472,242,773.56
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	81,071,894.00				-61,878,527.92	-35,844,191.83				131,809,471.41	186,847,029.32
(一) 综合收益总额										211,462,606.87	211,462,606.87
(二) 所有者投入和减少资本					19,193,366.08	-35,844,191.83					55,037,557.91
1. 所有者投入的普通股						-35,844,191.83					35,844,191.83
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					19,193,366.08						19,193,366.08
4. 其他											
(三) 利润分配										-79,653,135.46	-79,653,135.46

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-79,653,135.46	-79,653,135.46	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	81,071,894.00				-81,071,894.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	81,071,894.00				-81,071,894.00						
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	283,751,628.00				654,038,122.12	84,891,223.85			75,430,339.19	730,760,937.42	1,659,089,802.88

法定代表人：何卫

主管会计工作负责人：李红

会计机构负责人：孙桂静

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

北京兆易创新科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”，含子公司时统称“本集团”）的前身为北京兆易创新科技有限公司。北京兆易创新科技有限公司2005年4月6日注册成立时的公司名称为北京芯技佳易电子科技有限公司，由自然人朱一明、北京清华科技园孵化器有限公司共同出资成立，成立时的注册资本及实收资本为200.00万元，公司类型为有限责任公司。

2009年2月，朱一明以非专利技术“一种提高固态硬盘有效存储容量速度及可靠性的设计方法”作价1,540.675万元对公司出资（后经公司第三届第六次董事会及公司全体股东作出书面决议，同意朱一明以货币资金1,640.70万元对上述出资1,540.675万元予以补正）。香港赢富得有限公司以货币资金认购出资593.50万元；香港泰若慧有限公司以货币资金认购出资541.70万元。此次增资扩股后，公司变更为中外合资企业（台港澳侨投资企业），2009年1月8日取得了中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书，批准号：商外资京字[2009]8002号。

公司经历多次增资扩股后，截至2012年9月30日，公司的注册资本为5,988.5024万元，实收资本为5,988.5024万元。注册地址：北京市海淀区学院路30号科大天工大厦A座12层01-15室。

根据北京兆易创新科技有限公司第三届第十四次董事会决议、北京兆易创新科技股份有限公司发起人协议（以下简称“发起人协议”）和公司章程的规定，北京兆易创新科技有限公司依法整体变更设立为股份有限公司，申请整体变更为股份有限公司的基准日为2012年9月30日。公司申请的注册资本为人民币7,500.00万元，由全体发起人即北京兆易创新科技有限公司原股东以其持有的北京兆易创新科技有限公司截至2012年9月30日经审计及评估的所有者权益（净资产）折股，所折合的股本金额以不高于净资产审计值且不高于净资产评估值为原则，折合股份总额7,500.00万股，每股面值1元，共计股本人民币7,500.00万元，由原股东按原比例分别持有，其余计入资本公积。中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）于2012年11月8日出具了“中瑞岳华验字[2012]第0315号”《验资报告》。公司于2012年12月28日取得了北京兆易创新科技股份有限公司的企业法人营业执照。

2016年8月，根据公司2015年度股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1643号文《关于核准北京兆易创新科技股份有限公司首次公开发行股票批复》，公司首次向社会公开发行人民币普通股2,500.00万股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币23.26元。本次发行募集资金净额为人民币51,652.93万元，其中增加股本人民币2,500.00万元，增加资本公积人民币49,152.93万元，发行后总股本增至10,000.00万元。本次注册资本变更业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字[2016]01500020号《验资报告》验证。

2017年5月8日，公司2016年年度股东大会审议通过了《关于审议〈2016年度利润分配及资本公积转增股本预案〉的议案》，该方案已于2017年5月23日实施完毕。本次转增股本以方案实施前的公司总股本100,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共转增100,000,000股，本次转增后总股本变更为200,000,000股。公司注册资本由人民币100,000,000元变更至200,000,000元。

2017年4月26日，公司第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十三次会议审议通过了《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》。2017年6月21日，公司完成了2016年度股权激励计划限制性股票授予登记工作。本次激励计划授予178名激励对象限制性股票共2,693,994股，授予价格为45.055元/股。公司总股本由200,000,000股变更为202,693,994股。公司注册资本由人民币200,000,000元变更至202,693,994元。本次注册资本变更业经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具中兴华验字[2017]第010060号《验资报告》验证。

2017年10月26日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过《关于限制性股票回购注销变更注册资本并修订公司章程的议案》。2017年11月15日，公司2017年第三次临时股东大会审议通过该议案。公司于2017年12月6日完成了限制性股票回购和注销，减少股本14,260.00元。本次变更后总股本变更为202,679,734元。

2018年5月7日，公司2017年年度股东大会审议通过了《关于审议〈公司2017年度利润分配及资本公积金转增股本预案〉的议案》，该方案已于2018年5月22日实施完毕。本次利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本202,679,734股为基数，每股派发现金红利0.393元（含

税)，以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股，共计派发现金红利 79,653,135.46 元，转增 81,071,894 股，本次分配后总股本为 283,751,628 股。

2018 年 5 月 31 日，公司第二届董事会第二十七次会议审议通过《关于回购注销 2016 年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。2018 年 7 月 12 日，公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过该议案。公司于 2018 年 8 月 6 日完成了限制性股票回购和注销，总股本减少 39,290 股。本次变更后总股本变更为 283,712,338 股。

2018 年 7 月 12 日，公司第二届董事会第三十一次会议和第二届监事会第二十六次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》。2018 年 9 月 6 日，公司完成了 2018 年股票期权与限制性股票激励计划规定的股票期权与限制性股票授予登记工作。本次激励计划授予 189 名激励对象限制性股票 932,150 股，授予价格 51.67 元/股。本次注册资本变更业经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2018 年 8 月 14 日出具的中兴华验字（2018）第 010101 号《验资报告》验证。本次变更后公司总股本变更为 284,644,488 股。

2019 年 2 月 28 日，公司第三届董事会第二次会议审议通过的《关于向激励对象授予预留股票期权与限制性股票》。2019 年 3 月 27 日，公司完成了此次股票期权与限制性股票激励计划规定的股票期权与限制性股票授予登记工作。本次激励计划授予 9 名股权激励对象限制性股票 250,000.00 股，授予价格 46.51 元/股。本次注册资本变更业经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2019 年 3 月 5 日出具的中兴华验字（2019）第 010017 号《验资报告》验证。本次变更后公司总股本变更为 284,894,488 股。

2019 年 5 月 8 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]835 号《关于核准北京兆易创新科技股份有限公司向联意（香港）有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准。2019 年 6 月 28 日，本公司完成了此次非公开发行新股的登记工作。本次非公开发行新股 22,688,014 股，发行价格 63.69 元/股。本次注册资本变更业经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2019 年 6 月 25 日出具的中兴华验字（2019）第 010037 号《验资报告》验证。本次变更后公司总股本变更为 307,582,502 股。

截止 2019 年 06 月 30 日，公司的股本为人民币 307,582,502.00 元；法定代表人：何卫；公司类型：股份有限公司（台港澳与境内合资、上市）；注册地址：北京市海淀区学院路 30 号科大天工大厦 A 座 12 层 01-15 室；营业期限：长期；统一社会信用代码：91110108773369432Y。

公司的主营业务：从事存储器及相关芯片的集成电路设计，致力于各种高速和低功耗存储器的研究、开发及产业化。营业执照的经营范围：微电子产品、计算机软硬件、计算机系统集成、电信设备、手持移动终端的研发；委托加工生产、销售自行研发的产品；技术转让、技术服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

公司拥有 2 家分公司、6 家全资二级子公司、6 家全资三级子公司、1 家非全资三级子公司、1 家全资四级子公司，详见本节九“在其他主体中的权益”。

2019 年 2 月本公司全资子公司深圳市外滩科技开发有限公司（以下简称“深圳外滩”）追加投资苏州福瑞思信息科技有限公司（以下简称“苏州福瑞思”），股权占比达到 84.45%，对苏州福瑞思形成控制将其纳入合并范围。而后在 4 月深圳外滩对苏州福瑞思增资 800 万人民币，股权比例提高至 88.99%，属于权益性交易，不改变合并范围。

2019 年 5 月 29 日，上海思立微电子科技有限公司（以下简称“上海思立微”）领取了中国（上海）自由贸易试验区市场监督管理局颁发的《营业执照》，上海思立微 100%的股权已变更登记至本公司名下。截止 2019 年 5 月 31 日收购标的资产的交割手续已办理完成，变更后本公司持有上海思立微 100%的股权，上海思立微变更成为公司全资控股的子公司。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。。根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自报告期末起 12 个月内具备持续经营能力。

## 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

公司及各子公司从事存储器及相关芯片的集成电路设计，致力于各种高速和低功耗存储器的研究、开发及产业化。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本节五、28“无形资产”、36“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本节五、41“重要会计政策和会计估计的变更”。

### 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。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至现金或现金等价物实现的期间。本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。

本公司之境外二级子公司芯技佳微电子（香港）科技有限公司、三级子公司耀辉科技有限公司、思立微电子（香港）有限公司的主要经营地在香港，均选择美元作为记账本位币；三级子公司 Gigadevice Semiconductor Europe Ltd. 的主要经营地在英国，选择英镑作为记账本位币；三级子公司 ギガデバイスジャパン株式会社的主要经营地在本国，选择日元作为记账本位币；四

级子公司 Gigadevice Semiconductor USA, Inc. (原名 NoVoMem Inc.) 主要经营地在美国, 选择美元作为记账本位币。

## 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

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

### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用, 于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并, 根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》(财会〔2012〕19 号)和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准, 判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的, 参考本部分前面各段描述及本节五、14“长期股权投资”进行会计处理; 不属于“一揽子交易”的, 区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

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

在合并财务报表中, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量, 公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益; 购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的, 与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或

负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节五、20“长期股权投资”或本节五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本节五、20（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本节五、20（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 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

### （1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，除：①外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额；以及②本公司对外出口销售收入，按当月月初的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额之外，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

### （3）外币财务报表的折算方法

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

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

示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

## 10. 金融工具

适用  不适用

在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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备。

### 10.1 金融资产分类和计量

本集团在初始确认时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，将金融资产分为不同类别：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。

#### 10.1.1 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本集团将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。

此类金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### 10.1.2 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

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，且本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本集团将该金融资产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。

对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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，计入当期损益。

#### 10.1.3 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

初始确认时，本集团可不可撤销地将非交易性权益工具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。本集团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在资产负债表中其他权益工具投资项目下列报。

对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

#### 10.1.4 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本集团以公允价值对该金融资产进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

可转换债券投资除按一般债权类投资的特性到期收回本金、获取约定利息或收益外，还嵌入了一项转股权。持有的可转换债券不单独分拆转股权，而是将可转换债券投资作为一个整体进行评估，且可转换债券不符合本金加利息的合同现金流量特征，本集团持有的可转换债券投资应当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。

#### 10.2 金融资产减值

本集团对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债务工具投资、其他流动资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。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，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。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，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。

##### 10.2.1 信用风险显著增加

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。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；本集团对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

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，则本集团假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### 10.2.2 已发生信用减值的金融资产

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：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 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；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- (5) 其他表明金融资产发生信用减值的客观证据。

### 10.3 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3) 该金融资产已转移，虽然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，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。针对指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，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。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额与分摊的前述账面金额之和的差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应终止确认的部分从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本集团继续确认所转移的金融资产整体，因资产转移而收到的对价在收到时确认为负债。

### 10.4 金融负债

本集团将符合下列条件之一的负债，确认为金融负债。

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (3) 将来须用或可用自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- (4) 将来须用或可用自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

### 10.5 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行的金融工具同时满足下列条件的，本集团将其分类为权益工具：

- (5) 该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (6) 将来须用或可用自身权益工具结算该金融工具，如为非衍生工具，该金融工具应当不包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

### 10.6 金融负债的分类和计量

本集团将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

#### 10.6.1 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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

#### 10.6.2 财务担保合同负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本集团向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

10.6.3 以摊余成本计量的金融负债初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

#### 10.7 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，本集团终止确认原金融负债，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。

#### 10.8 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本集团不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用关于金融资产分类的会计准则规定。

若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本集团将嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理：

- (1) 嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不紧密相关；
- (2) 与该嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- (3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，本集团按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本集团无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后，该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的，本集团将该混合合同整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。

#### 10.9 可转换债券

同时包含负债和转换选择权的可转换债券，初始确认时进行分拆，分别予以确认。其中，以固定金额的现金或其他金融资产换取固定数量的自身权益工具结算的转换选择权，作为权益进行核算，不以固定金额的现金或其他金融资产换取固定数量的自身权益工具结算的转换选择权确认为一项转换选择权衍生工具。

可转换债券发行时，按公允价值进行初始确认。对于包含权益工具的可转换债券，初始确认时，负债部分的公允价值按类似不具有转换选择权债券的现行市场价格确定，可转换债券的整体发行价格扣除负债的公允价值的差额，作为债券持有人将债券转换为权益工具的转换选择权的价值，计入股东权益。对于包含转换选择权衍生工具的可转换债券，于可转换债券发行时，负债和转换选择权衍生工具均按公允价值进行初始确认。

后续计量时，可转换债券的负债部分采用实际利率法按摊余成本计量；衍生金融工具按公允价值计量，且公允价值变动计入当期损益；划分为权益的转换选择权的价值继续保留在权益。可转换债券到期或转换时不产生损失或收益。

发行可转换债券发生的交易费用，在负债、权益/衍生金融工具成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。与负债成份相关的交易费用计入负债的账面价值，并采用实际利率法于可转换债券的期间内进行摊销；与权益成份相关的交易费用直接计入权益；与衍生金融工具成份相关的交易费用计入当期损益。

#### 10.10 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 10.11 金融工具的重分类

集团改变其管理金融资产的业务模式时，按照会计准则规定对所有受影响的相关金融资产进行重分类，对所有金融负债不得重分类。

对金融资产进行重分类的，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

10.11.1 以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值和公允价值之间的差额计入当期损益。

以摊余成本计量的金融资产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的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值和公允价值之间的差额计入其他综合收益。

10.11.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产重分类为以摊余成本计量的金融资产，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值，即视同该金融资产一直以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产重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的，继续以公允价值计量该金融资产。同时，将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转入当期损益。

10.11.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产重分类为以摊余成本计量的金融资产的，以在重分类日的公允价值作为新的账面余额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产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，继续以公允价值计量。

#### 10.12 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

## 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

参照 12. 应收账款的预期信用损失确认方法及会计处理方法

## 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

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 50.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。对单项金额重大的应收款项单独计算预期信用损失，单独计算未发生预期信用损失的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行计算。单项计算已确认信用损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行计算。

#### ② 按信用风险组合计算预期信用损失的应收款项的确定依据和计算方法

本公司依据信用风险特征将应收款项划分组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄天数和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

### ③单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独计算预期信用损失，有客观证据表明其发生了损失的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认预期信用损失：

与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；按照组合计算预期信用损失不能反映其风险特征的应收款项。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

## 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

参照12. 应收账款的预期信用损失确认方法及会计处理方法。

## 15. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、委托加工物资、发出商品、库存商品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

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

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

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

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16. 持有待售资产

适用 不适用

本集团若主要通过出售（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，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。其中，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。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组,所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值,再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称“持有待售准则”)的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则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,并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则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;已抵减的商誉账面价值,以及适用持有待售准则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得转回。

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。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时,本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除,并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。

## 17. 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

## 18. 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

## 19. 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

## 20. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资,作为其他权益工具投资或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算,其会计政策详见本节五、10“金融工具”。

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

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照被合并方股东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。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股东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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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

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

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本节五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

## 21. 投资性房地产

不适用

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

### (2). 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
房屋及建筑物	年限平均法	10-35	5-10	2.57-9.50
机器设备	年限平均法	3-5	0-5	33.33-19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
其他	年限平均法	3-5	0-5	33.33-19.00

### (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

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时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。

## 23. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、29 “长期资产减值”。

**24. 借款费用**

适用  不适用

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

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

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

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

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

**25. 生物资产**

适用  不适用

**26. 油气资产**

适用  不适用

**27. 使用权资产**

适用  不适用

**28. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用  不适用

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

**(2). 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。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

### (3). 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、29“长期资产减值”。

## 29. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 30. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括房屋装修费及授权费，长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 31. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供

服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

## (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

## (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，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 32. 预计负债

适用 不适用

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

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

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

## 33. 租赁负债

适用 不适用

## 34. 股份支付

适用 不适用

### （1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团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，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

### 35. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

#### (1) 永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本集团只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本集团发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本集团发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

#### (2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本节五、24“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

### 36. 收入

√适用 □不适用

### (1) 商品销售收入

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

本集团的商品销售根据与客户签订的销售合同(订单)发货，商品送达客户指定的交货地点，取得对方客户确认作为风险报酬的转移时点，确认销售收入；如果与客户签订的销售合同(订单)中约定，当客户购买本集团的产品超过一定期限仍未实现对外销售时，客户可以退货给本集团的，则在收到客户对外销售的清单，确认产品不存在退货风险时，确认销售收入。其中本公司的出口外销业务，以根据与客户签订的销售合同(订单)发货，公司持出口专用发票、送货单等原始单证进行报关出口，完成出口报关手续作为风险报酬的转移时点，根据出库单、出口专用发票和报关文件确认销售收入。代销客户提供代销清单，由销售助理确认签收，根据代销清单确认销售收入。

### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

本集团的技术服务收入是指本集团向客户提供专业的技术服务实现的收入，本集团在按照合同约定内容提供了劳务，并满足上述提供劳务收入确认条件时确认技术服务收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### (3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### (4) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 37. 政府补助

适用 不适用

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

## 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有

关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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

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

## 39. 租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

#### ① 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

#### ② 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于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

#### ① 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计

入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

② 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 41. 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>中华人民共和国财政部 2017 年陆续修订发布了《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——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等四项金融工具相关会计准则（以下统称“新金融工具准则”），规定在境内外同时上市的企业自 2018 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行。</p>	<p>2019 年 4 月 26 日召开第三届董事会第四次会议、第三届监事会第三次会议审议通过，独立董事发表了明确的独立意见</p>	<p>根据新金融工具会计准则的衔接规定，公司无需重述前期可比数，但首日执行新准则与原准则的差异调整计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益，并自 2019 年起按新准则要求进行会计报表披露，不重述前期可比数。</p> <p>本公司根据新金融工具准则，对期初金融资产进行匹配分类，并根据其公允价值进行计量的期初调整。同时按照新准则，确定应收票据、应收账款和其他应收款的预期信用损失及会计处理方法。</p> <p>具体影响科目和变动金额请见本节五、41.重要会计政策和会计估计的变更(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。</p>

其他说明：

无

##### (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
<b>流动资产:</b>			
货币资金	933,945,940.61	933,945,940.61	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		5,507,373.71	5,507,373.71
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	103,305,491.69	103,305,491.69	
应收款项融资			
预付款项	12,887,465.11	12,887,465.11	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	33,932,445.54	33,932,445.54	
其中: 应收利息	470,022.02	470,022.02	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	629,300,734.96	629,300,734.96	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	1,681,967.76	1,681,967.76	
其他流动资产	54,200,902.80	54,200,902.80	
流动资产合计	1,769,254,948.47	1,774,762,322.18	5,507,373.71
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	520,946,638.28		-520,946,638.28
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	10,575,305.31	10,575,305.31	
其他权益工具投资		518,793,062.78	518,793,062.78
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	250,917,350.71	250,917,350.71	
在建工程	197,839,846.93	197,839,846.93	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	12,925,338.45	12,925,338.45	
开发支出	35,228,695.56	35,228,695.56	
商誉			

长期待摊费用	23,645,649.14	23,645,649.14	
递延所得税资产	33,019,720.73	33,019,720.73	
其他非流动资产	6,477,047.86	6,477,047.86	
非流动资产合计	1,091,575,592.97	1,089,422,017.47	-2,153,575.50
资产总计	2,860,830,541.44	2,864,184,339.65	3,353,798.21
<b>流动负债：</b>			
短期借款	78,375,966.94	78,375,966.94	
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			
应付账款	269,670,711.18	269,670,711.18	
预收款项	20,412,942.07	20,412,942.07	
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	64,381,015.99	64,381,015.99	
应交税费	18,709,000.26	18,709,000.26	
其他应付款	175,741,121.29	175,741,121.29	
其中：应付利息	7,256.94	7,256.94	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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	627,290,757.73	627,290,757.73	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	213,108,306.43	213,108,306.43	
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	114,916,300.83	114,916,300.83	
递延所得税负债	8,337,677.87	9,176,127.43	838,449.56
其他非流动负债			
非流动负债合计	336,362,285.13	337,200,734.69	838,449.56
负债合计	963,653,042.86	964,491,492.42	838,449.56
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	284,644,488.00	284,644,488.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	734,757,529.49	734,757,529.49	
减：库存股	131,790,990.83	131,790,990.83	
其他综合收益	-158,006,676.07	-156,191,170.20	1,815,505.87
专项储备			
盈余公积	113,072,336.82	113,072,336.82	
一般风险准备			
未分配利润	1,054,500,811.17	1,055,200,653.95	699,842.78
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,897,177,498.58	1,899,692,847.23	2,515,348.65
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计	1,897,177,498.58	1,899,692,847.23	2,515,348.65
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	2,860,830,541.44	2,864,184,339.65	3,353,798.21

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

1. 公司对上海磁宇信息科技有限公司的投资，采用以出售该金融资产产生现金流的管理模式，按照新金融工具准则将其确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。公允价值和原账面成本之间的差额调整期初未分配利润，同时对税的影响确认递延所得税负债。影响的科目涉及可供出售金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、未分配利润、递延所得税负债；

2. 除上述 1 中涉及的投资外，公司对原计入可供出售金融资产的其他非交易性权益工具投资，按照新金融工具准则，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，确认为其他权益工具投资。按照评估价值调整其他权益工具投资的账面价值的同时确认递延所得税负债，税后影响额计入其他综合收益。影响的科目涉及可供出售金融资产、其他权益工具投资、递延所得税负债、其他综合收益。

#### 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	565,299,320.99	565,299,320.99	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	679,891,222.39	679,891,222.39	
应收款项融资			
预付款项	10,297,217.35	10,297,217.35	
其他应收款	64,373,376.54	64,373,376.54	
其中：应收利息	195,494.02	195,494.02	
应收股利			
存货	393,311,154.73	393,311,154.73	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	1,681,967.76	1,681,967.76	

其他流动资产	35,109,752.12	35,109,752.12	
流动资产合计	1,749,964,011.88	1,749,964,011.88	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	100,000,000.00		-100,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	245,081,593.12	245,081,593.12	
其他权益工具投资		100,000,000.00	100,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	114,728,135.78	114,728,135.78	
在建工程	197,839,846.93	197,839,846.93	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	7,944,961.12	7,944,961.12	
开发支出	35,228,695.56	35,228,695.56	
商誉			
长期待摊费用	17,439,958.92	17,439,958.92	
递延所得税资产	17,904,833.17	17,904,833.17	
其他非流动资产	6,477,047.86	6,477,047.86	
非流动资产合计	742,645,072.46	742,645,072.46	
资产总计	2,492,609,084.34	2,492,609,084.34	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	8,051,553.84	8,051,553.84	
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			
应付账款	207,599,820.65	207,599,820.65	
预收款项	6,277,283.58	6,277,283.58	
应付职工薪酬	41,858,752.61	41,858,752.61	
应交税费	16,877,903.31	16,877,903.31	
其他应付款	172,117,341.33	172,117,341.33	
其中：应付利息			
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	452,782,655.32	452,782,655.32	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	90,900,951.29	90,900,951.29	
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	90,457,417.84	90,457,417.84	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	181,358,369.13	181,358,369.13	
负债合计	634,141,024.45	634,141,024.45	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	284,644,488.00	284,644,488.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	734,465,916.68	734,465,916.68	
减：库存股	131,790,990.83	131,790,990.83	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	113,072,336.82	113,072,336.82	
未分配利润	858,076,309.22	858,076,309.22	
所有者权益（或股东权益）合计	1,858,468,059.89	1,858,468,059.89	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,492,609,084.34	2,492,609,084.34	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

影响可供出售金融资产、其他权益工具投资的事项：公司对北京屹唐华创股权投资中心（有限合伙）已出资 1 亿人民币，按照新金融工具准则非交易性权益工具投资，公司可将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金额资产，账面确认为其他权益工具投资。公司对北京屹唐华创股权投资中心（有限合伙）的财务报表，以及其投资项目公司的背景、财务运营情况和项目价值进行了信息收集和分析，计量其他权益工具投资 1 亿元人民币。

#### (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

## 42. 其他

适用 不适用

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

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

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

### (1) 租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承

租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### (2) 坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用预期信用损失确定方法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

#### (3) 存货跌价准备

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

#### (4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### (5) 长期资产减值

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

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

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

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

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

#### (6) 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (7) 开发支出

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

#### (8) 递延所得税资产

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

#### (9) 所得税

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

#### (10) 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可

能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

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

## 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	应税收入按税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	6%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	1%、7%
企业所得税	按应纳税所得额。	0.75%、4.00%、8.25%、8.84%、10.00%、12.50%、15.00%、16.50%、19.00%、21.00%、23.40%、25.00%
教育费附加	按实际缴纳的流转税。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税。	2%

注：根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，适用增值税税率为 13%（原 16%）、9%（原 10%）。

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	10.00
芯技佳易微电子（香港）科技有限公司	8.25、16.50
耀辉科技有限公司	16.50
GigaDevice Semiconductor USA, Inc.	0.75、8.84、21.00
Gigadevice Semiconductor Europe Ltd.	19.00
ギガデバイスジャパン株式会社	4.00、23.40
上海格易电子有限公司	15.00
合肥格易集成电路有限公司	10.00
西安格易安创集成电路有限公司	25.00
西安芯存集成电路有限公司	25.00
深圳市外滩科技开发有限公司	25.00
苏州福瑞思科技有限公司	25.00
上海思立微电子科技有限公司	15.00
思立微电子（香港）有限公司	8.25、16.50
合肥集芯电子科技有限公司	25.00

二级子公司芯技佳易微电子（香港）科技有限公司、三级子公司耀辉科技有限公司和三级子公司思立微电子（香港）有限公司系本集团在香港地区的 3 家子公司。按照香港特别行政区《税务条例》的规定申报缴纳利得税。2018 年 3 月 29 日香港特别行政区发布《2018 年税务（修订）

（第3号）条例》，于2018年4月1日或之后开始的课税年度，就法团而言，不超过2,000,000.00元港币的应税利润的税率为8.25%，超过2,000,000.00元港币的应税利润的税率为16.5%征税。

三级子公司 Gigadevice Semiconductor Europe Ltd. 在英国注册成立，税率为19%。

三级子公司ギガデバイスジャパン株式会社在日本注册成立，法人税率23.4%，地方法人税率为4%。

四级子公司 Gigadevice Semiconductor USA, Inc.（原名 NoVoMem Inc.）在美国注册成立，其目前适用的所得税税率为联邦税率21%、加州税率8.84%（最低税额800美金）、德州税率0.75%（计税起征点为1,000美金）。

## 2. 税收优惠

适用  不适用

① 2016年5月4日，财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部联合发布《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49号）。2019年5月28日已取得国家税务总局北京市海淀区税务局第四税务所出具的2018年度企业所得税汇算清缴国家规划布局内重点集成电路设计企业税务备案事项通知书，享受10%的企业所得税优惠税率。公司判断2019年度仍符合国家规划布局内的重点集成电路设计企业的各项要求，按照咨询主管税务机关的结果，继续按照10%预缴企业所得税。

② 2016年5月4日，财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部联合发布《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49号），根据文件规定，子公司合肥格易集成电路有限公司2018年度符合国家规划布局内的重点集成电路设计企业的各项要求，按规定在2019年向国家税务总局合肥经济技术开发区税务局提交了资料且取得税务认定备案，2018年度汇算清缴时企业所得税税率为10%并取得退税。预计2019年度仍符合国家规划布局内的重点集成电路设计企业的各项要求，因此2019年度按照10%的税率缴纳企业所得税。

③ 子公司上海格易电子有限公司已通过高新技术企业认证，按照《企业所得税法》等相关规定，预计2017年1月1日至2019年12月31日减按15%税率征收企业所得税。

④ 上海思立微电子科技有限公司2016年11月24日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局核发的编号为GR201631000199的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《企业所得税实施条例》等相关法律法规的规定，2018年、2019年适用税率为15%。

## 3. 其他

适用  不适用

## 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	54,852.10	12,144.88
银行存款	913,358,179.28	931,274,762.82
其他货币资金	8,795,938.78	2,659,032.91
合计	922,208,970.16	933,945,940.61
其中：存放在境外的款项总额	315,352,139.74	309,925,090.03

其他说明：

其他货币资金的增加是由于公司全资子公司上海思立微电子科技有限公司账面的6,125,000.00元向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金及商务卡的保证金存款。

### 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	40,000,000.00	
其中：		
结构性存款银行理财产品	40,000,000.00	
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	40,000,000.00	

其他说明：

√适用 □不适用

1. 截止 2019 年 06 月 30 日，全资子公司上海思立微电子科技有限公司账面尚余 4000 万人民币的结构性存款未到期，已在 2019 年 7 月 1 日到期赎回；
2. 2019 年 6 月本公司全资子公司深圳市外滩科技开发有限公司出售其所持有的上海磁宇信息科技有限公司的 4.19% 股权，此投资在年初按照新金融工具准则调整为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，期末由于股权转让终止确认金融资产，同时确认了投资收益。

**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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,601,856.73	
商业承兑票据		
合计	1,601,856.73	

应收票据为本公司全资子公司上海思立微电子科技有限公司的应收银行承兑票据，不存在已背书但尚未到期的应收票据。

**(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	
其中：1 年以内分项	
3 个月以内	147,833,972.25
3-12 个月	5,950,949.99
1 年以内小计	153,784,922.24
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	153,784,922.24

## (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	101,779.93	0.07	101,779.93	100.00	0.00	101,609.68	0.10	101,609.68	100.00	0.00
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	101,779.93	0.07	101,779.93	100.00	0.00	101,609.68	0.10	101,609.68	100.00	0.00
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备	154,098,130.14	99.93	313,207.90	0.20	153,784,922.24	103,598,893.49	99.90	293,401.80	0.28	103,305,491.69
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	154,098,130.14	99.93	313,207.90	0.20	153,784,922.24	103,598,893.49	99.90	293,401.80	0.28	103,305,491.69
合计	154,199,910.07	/	414,987.83	/	153,784,922.24	103,700,503.17	/	395,011.48	/	103,305,491.69

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
品佳股份有限公司	101,779.93	101,779.93	100.00	预计难以收回
合计	101,779.93	101,779.93	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

无

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 (%)
3个月以内	147,833,972.25	0.00	0.00
3-12个月	6,264,157.89	313,207.90	5.00
1至2年			
2至3年			
3年以上			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	154,098,130.14	313,207.90	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

详情请见本节五、重要会计政策及会计估计 12、应收账款预期信用损失的确定方法及会计处理方法的描述。针对信用风险特征组合，本公司参考历史经验和数据，应收账款几乎没有超过1年以上且整个存续期内基本无逾期。同时结合现在和未来状况的分析和预测，在谨慎性原则下，仅对3-12个月的应收账款按照5%的预期信用损失率计提坏账。

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	293,401.80	19,806.10			313,207.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	101,609.68	170.25			101,779.93
合计	395,011.48	19,976.35			414,987.83

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款的计提数是受期末汇率变动导致。

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

(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

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 81,375,800.28 元，占应收账款期末余额合计数的比例 52.77%，相应计提的坏账准备期末余额为 286,767.80 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

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	39,106,886.33	100.00	12,887,465.11	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	39,106,886.33	100.00	12,887,465.11	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

本报告期按预付款归集的期末余额前五名预付账款汇总金额 37,069,494.95 元，占预付账款期末余额合计数的 94.79%。

其他说明

适用 不适用

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	201,440.82	470,022.02
应收股利		
其他应收款	21,502,884.09	33,462,423.52
合计	21,704,324.91	33,932,445.54

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	201,440.82	470,022.02
委托贷款		
债券投资		
合计	201,440.82	470,022.02

#### (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

### 应收股利

#### (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	
其中：1 年以内分项	
3 个月以内	11,523,008.07
3-12 个月	440,458.32
1 年以内小计	11,963,466.39
1 至 2 年	8,715,183.18
2 至 3 年	437,716.45

3年以上	
3至4年	117,306.35
4至5年	269,211.72
5年以上	
合计	21,502,884.09

## (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
采购保证金、房屋租赁等押金	13,540,311.37	32,830,472.14
房租、物业费用	1,836,619.94	1,760,256.19
金融资产处置待收款	5,958,000.00	
出口退税		2,474,436.05
其他	3,513,077.54	1,076,623.52
合计	24,848,008.85	38,141,787.90

金融资产处置待收款，为本期处置了上海磁宇信息科技有限公司 4.19%股权，股权转让的剩余价款在 2019 年 7 月全部收到。

## (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	4,679,364.38			4,679,364.38
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	418,957.60			418,957.60
本期转回	1,986,076.00			1,986,076.00
本期转销				
本期核销				
其他变动	232,878.78			232,878.78
2019年6月30日余额	3,345,124.76			3,345,124.76

其他变动为合并上海思立微电子科技有限公司的其他应收款坏账准备在购买日的余额。

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

详情请参照本节五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具中金融资产减值的说明以及 12、应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法的描述。

### (7). 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,679,364.38	651,836.38	1,986,076.00		3,345,124.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,679,364.38	651,836.38	1,986,076.00		3,345,124.76

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
中芯国际集成电路制造（上海）有限公司	1,986,076.00	收回现金
合计	1,986,076.00	/

### (8). 本期实际核销的其他应收款情况

□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
中芯国际集成电路制造（上海）有限公司	采购保证金	8,930,877.70	3个月以内、1-2年	35.94	887,808.00
上海远润投资合伙企业（有限合伙）	金融资产转让待收价款	5,958,000.00	3个月以内	23.98	0.00
北京科大天工科技服务有限公司	房租、押金	1,479,650.15	3个月以内、1-2年、4年以上	5.95	956,217.23
北京北航科技园有限公司	房租、押金	1,301,925.00	1-2年、4-5年	5.24	856,975.20
中央金库	进口海关增值税关税保证金	978,584.79	3个月以内	3.94	0.00
合计	/	18,649,037.64	/	75.05	2,701,000.43

### (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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	293,445,441.84	76,776,776.10	216,668,665.74	436,379,978.16	72,892,004.30	363,487,973.86
在产品	165,642,579.02	13,187,906.52	152,454,672.50	68,268,637.06	6,181,927.53	62,086,709.53
库存商品	272,963,318.34	91,178,486.85	181,784,831.49	220,377,760.80	16,651,709.23	203,726,051.57
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	19,299.99		19,299.99			
合计	732,070,639.19	181,143,169.47	550,927,469.72	725,026,376.02	95,725,641.06	629,300,734.96

期末余额中已包含新纳入合并范围的子公司上海思立微电子科技有限公司的存货原值和跌价准备。

## (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	72,892,004.30	5,430,874.22	13,027,061.99	14,573,164.41		76,776,776.10
在产品	6,181,927.53	3,988,161.92	3,682,792.57	664,975.50		13,187,906.52
库存商品	16,651,709.23	27,207,691.80	54,093,120.88	6,774,035.06		91,178,486.85
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	95,725,641.06	36,626,727.94	70,802,975.44	22,012,174.97		181,143,169.47

增加的其他为子公司上海思立微电子科技有限公司的存货在购买日的存货跌价准备余额。

## (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). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**10、持有待售资产**

□适用 √不适用

**11、一年内到期的非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的委托贷款	1,681,967.76	1,681,967.76
合计	1,681,967.76	1,681,967.76

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**12、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
预缴税金、待抵扣增值税	32,534,369.97	52,687,567.10
房租费用等摊余价值	3,133,185.21	1,513,335.70
合计	35,667,555.18	54,200,902.80

其他说明：

无

**13、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

**14、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

**15、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

## 16、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	其他			
一、合营企业												
无												
小计												
二、联营企业												
北京石溪清流投资有限公司	3,656,952.48			67,268.04							3,724,220.52	
合肥睿科微电子有限公司	6,918,352.83	5,693,333.94		-453,493.47							12,158,193.30	
小计	10,575,305.31	5,693,333.94		-386,225.43							15,882,413.82	
合计	10,575,305.31	5,693,333.94		-386,225.43							15,882,413.82	

其他说明

无

## 17、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	596,585,301.94	518,793,062.78
合计	596,585,301.94	518,793,062.78

本年将上年末在“可供出售金融资产”科目中核算的一些对外投资，在新金融工具准则下自2019年1月1日起，以其他权益工具投资科目核算。具体情况请见本节五、41重要会计政策和会计估计的变更(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。

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	投资成本	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	期末账面价值	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
北京屹唐华创股权投资中心（有限合伙）	100,000,000.00					100,000,000.00	非交易性股权投资	不适用
上海晟矽微电子股份有限公司	10,008,129.60			-2,398,497.79		7,609,631.81	非交易性股权投资	不适用
北京中鼎铭建投资中心（有限合伙）	2,000,000.00					2,000,000.00	非交易性股权投资	不适用
北京京存技术有限公司	9,500,000.00					9,500,000.00	非交易性股权投资	不适用
至誉科技（武汉）有限公司	14,807,561.00		36,347,784.05			51,155,345.05	非交易性股权投资	不适用
深圳安创科技股权投资合伙企业（有限合伙）	6,000,000.00					6,000,000.00	非交易性股权投资	不适用
深圳市得一微电子有限责任公司	7,396,193.00		193,098.71			7,589,291.71	非交易性股权投资	不适用
苏州中和春生三号投资中心（有限合伙）	4,000,000.00					4,000,000.00	非交易性股权投资	不适用
苏州亚杰天使三期投资中心（有限合伙）	3,000,000.00					3,000,000.00	非交易性股权投资	不适用
锐祺物联网技术张家口有限公司	2,000,000.00			-1,946,479.28		53,520.72	非交易性股权投资	不适用
青岛华芯创原创业投资中心（有限合伙）	20,000,000.00					20,000,000.00	非交易性股权投资	不适用
厦门积微信息技术有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	非交易性股权投资	不适用
SEMICONDUCTOR MANUFACTURING INTL CORP	454,760,882.09			-72,083,369.44		382,677,512.65	非交易性股权投资	不适用
合计	636,472,765.69		36,540,882.76	-76,428,346.51		596,585,301.94		

累计利得数据为自原始投资时点至报告期末，非交易性权益工具投资的累计公允价值变动额。

其他说明：

√适用 □不适用

年初调整至其他权益工具投资核算的苏州福瑞思信息科技有限公司的股权投资，由于追加投资形成非同一控制下企业合并，纳入合并范围，终止确认金融资产。

## 18、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转股借款	200,000,000.00	
合计	200,000,000.00	

其他说明：

2019年4月26日与合肥产投、合肥长鑫集成电路有限责任公司签署《可转股债权投资协议》，以可转股债权方式对项目投资3亿元。协议已约定借款不收取利息，可在转股期间将借款转变为对项目公司的出资并取得项目公司股权，截止2019年6月30日已履行借款2亿元人民币。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，以其他非流动金融资产科目核算。

**19、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**20、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	466,992,961.60	250,917,350.71
固定资产清理		
合计	466,992,961.60	250,917,350.71

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	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	110,381,055.67	242,198,123.60	1,035,495.12	32,577,178.20	386,191,852.59
2. 本期增加金额	206,255,399.50	34,610,176.05	442,005.87	7,106,997.84	248,414,579.26
(1) 购置	211,009.18	34,072,096.99		4,259,789.86	38,542,896.03
(2) 在建工程转入	206,044,390.32				206,044,390.32
(3) 企业合并增加		538,079.06	442,005.87	2,847,207.98	3,827,292.91
3. 本期减少金额				1,124,182.01	1,124,182.01
(1) 处置或报废				1,124,182.01	1,124,182.01
4. 期末余额	316,636,455.17	276,808,299.65	1,477,500.99	38,559,994.03	633,482,249.84
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,745,199.60	113,635,409.52	591,543.17	19,302,349.59	135,274,501.88
2. 本期增加金额	1,964,117.73	24,729,536.02	331,624.41	5,257,481.11	32,282,759.27
(1) 计提	1,964,117.73	24,376,000.15	90,518.54	3,548,282.31	29,978,918.73
(2) 企业合并增加		353,535.87	241,105.87	1,709,198.80	2,303,840.54
3. 本期减少金额				1,067,972.91	1,067,972.91
(1) 处置或报废				1,067,972.91	1,067,972.91
4. 期末余额	3,709,317.33	138,364,945.54	923,167.58	23,491,857.79	166,489,288.24
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	312,927,137.84	138,443,354.11	554,333.41	15,068,136.24	466,992,961.60
2. 期初账面价值	108,635,856.07	128,562,714.08	443,951.95	13,274,828.61	250,917,350.71

## (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

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 21、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	1,081,704.56	197,839,846.93
工程物资		
合计	1,081,704.56	197,839,846.93

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
中关村永丰产业基地办公楼				196,131,303.09		196,131,303.09
软件	1,081,704.56		1,081,704.56	1,708,543.84		1,708,543.84
合计	1,081,704.56		1,081,704.56	197,839,846.93		197,839,846.93

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：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
中关村永丰产业基地办公楼	230,254,696.00	196,131,303.09	9,913,087.23	206,044,390.32		0.00	89.49	完工	4,238,646.29	1,792,163.66	5.488	自筹、银行抵押贷款
合计	230,254,696.00	196,131,303.09	9,913,087.23	206,044,390.32		0.00	/	/	4,238,646.29	1,792,163.66	/	/

注：上表中预算数据为含税金额，主要是预算数据有多种税率的影响，故按工程预算统计。但实际发生的期末余额为不含税金额，在计算工程进度时为保持口径一致，将期末余额调整为含税金额计算。另外，累计工程投入金额为不含税金额，计算预算比例时不包含税额。

### (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

## 22、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

## 23、油气资产

适用 不适用

## 24、使用权资产

适用 不适用

## 25、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	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	5,224,171.93		10,113,423.82		15,337,595.75

2. 本期增加金额		1,490,528.65	231,394,818.72	1,839,319.99	234,724,667.36
(1) 购置		506,909.90			506,909.90
(2) 内部研发			18,719,573.61		18,719,573.61
(3) 企业合并增加		983,618.75	212,675,245.11	1,839,319.99	215,498,183.85
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	5,224,171.93	1,490,528.65	241,508,242.54	1,839,319.99	250,062,263.11
二、累计摊销					
1. 期初余额	243,794.60		2,168,462.70		2,412,257.30
2. 本期增加金额	52,241.70	151,885.56	8,648,482.26	789,709.96	9,642,319.48
(1) 计提	52,241.70	50,771.12	6,843,332.99	26,759.20	6,973,105.01
(2) 企业合并增加		101,114.44	1,805,149.27	762,950.76	2,669,214.47
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	296,036.30	151,885.56	10,816,944.96	789,709.96	12,054,576.78
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	4,928,135.63	1,338,643.09	230,691,297.58	1,049,610.03	238,007,686.33
2. 期初账面价值	4,980,377.33		7,944,961.12		12,925,338.45

本报告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 7.49%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 26、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	确认为无形资产	转入当期损益	
研究开发费	35,228,695.56	146,281,647.49		18,719,573.61	139,969,802.86	22,820,966.58
合计	35,228,695.56	146,281,647.49		18,719,573.61	139,969,802.86	22,820,966.58

其他说明：

“研究开发费”中本期增加的内部开发支出中，包含两部分内容：1、发生时即费用化的本期研发费用发生额 139,969,802.86 元；2、形成开发支出的发生额 6,311,844.63 元。

**27、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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
上海思立微电子科技有限公司		1,305,478,783.44				1,305,478,783.44
苏州福瑞思信息科技有限公司		3,092,179.55				3,092,179.55
合计		1,308,570,962.99				1,308,570,962.99

商誉的具体计算过程请见八、合并范围的变更 1. 非同一控制下企业合并 (2) 合并成本及商誉。

**(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

- ① 上海思立微的资产组：上海思立微电子科技有限公司及其下属子公司的主营业务经营性资产所形成的资产组，包括全部主营业务经营性有形资产和可确认的无形资产组成的资产组（不包含营运资本及非经营性资产）
- ② 苏州福瑞思的资产组：苏州福瑞思信息科技有限公司的主营业务经营性资产所形成的资产组，包括全部主营业务经营性有形资产和可确认的无形资产组成的资产组（不包含营运资本及非经营性资产）

**(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

**28、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	其他减少金额	期末余额
房屋装修费及授权费	23,645,649.14	6,252,946.05	8,554,584.20		21,344,010.99
合计	23,645,649.14	6,252,946.05	8,554,584.20		21,344,010.99

其他说明：

无

**29、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	127,540,677.59	16,330,878.99	61,646,885.84	6,350,584.89
内部交易未实现利润	61,939,739.36	10,206,675.34	52,728,379.88	8,658,747.40
可抵扣亏损	38,626,709.07	7,064,116.81	17,647,547.22	3,276,796.87
政府补助	105,723,569.43	11,668,958.20	105,016,300.84	11,196,129.44
股权激励	36,153,652.45	3,975,779.48	33,958,702.72	3,537,462.13
合计	369,984,347.90	49,246,408.82	270,997,816.50	33,019,720.73

注：子公司芯技佳易微电子（香港）科技有限公司在香港注册成立，其计提的存货跌价准备可在纳税申报时扣除，因此未确认递延所得税资产。

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	209,261,042.60	23,566,135.07		
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	29,955,260.64	7,488,815.16	29,762,161.92	7,440,540.48
固定资产折旧	9,698,050.55	1,600,178.34	5,437,196.30	897,137.39
合计	248,914,353.79	32,655,128.57	35,199,358.22	8,337,677.87

注：①本公司的子公司芯技佳易微电子（香港）科技有限公司的固定资产折旧政策与母公司一致，其折旧政策与香港特别行政区的税务条例相关规定存在差异，形成递延所得税负债。

②本公司持有的至誉科技（武汉）有限公司的股份2017年因持股比例的变化按照净资产的公允价值的份额与投资成本之间的差额，形成递延所得税负债。

## (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	6,534,111.15	8,455,231.31
可抵扣亏损	15,767,504.00	11,205,424.71
合计	22,301,615.15	19,660,656.02

注：本公司全资子公司深圳市外滩科技开发有限公司的主营业务为对外投资，未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而可抵扣暂时性差异未确认递延所得税资产。本期新增子公司苏州福瑞思信息科技有限公司，由于未来是否能够获得足够的应纳税所得额存在不确定性，因此有未确认递延所得税资产的可抵扣亏损。

## (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			

2021年	80,877.63	1,303,442.72	
2022年	4,742,867.48		
2023年	10,017,329.58	9,901,981.99	
2024年	926,429.31		
合计	15,767,504.00	11,205,424.71	/

其他说明：

适用 不适用

### 30、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
预付房产认购金		2,000,000.00
委托贷款	3,636,063.98	4,477,047.86
合计	3,636,063.98	6,477,047.86

其他说明：

预付北京亦庄移动硅谷有限公司的房产认购金，本期已全额返还给公司。

### 31、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
质押借款		
抵押借款	8,275,029.95	8,051,553.84
保证借款	68,747,000.00	70,324,413.10
信用借款		
合计	77,022,029.95	78,375,966.94

短期借款分类的说明：

1. 短期借款里的抵押借款为公司购房贷款，初始贷款金额 102,040,000 元人民币，贷款期限 10 年，按月等额本息还款，贷款利率采用在基准利率基础上上浮 12%，其中基准利率为 4.9%，每 12 个月银行有权根据宏观情况调整一次。公司按照还款时间的期限，将其借款余额划分为短期借款和长期借款；
2. 短期借款里的保证借款期末金额 10,000,000 美金，折合人民币 68,747,000 元，为公司全资子公司芯技佳易微电子（香港）科技有限公司与香港汇丰银行借款，借款用途为流动资金借款；
3. 另外，期初保证借款是与工银亚洲银行的贷款，按照偿还本金期限划分为短期借款和长期借款，2019 年 6 月 28 日已还清。

#### (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

### 32、交易性金融负债

适用 不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、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
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

应付票据为本公司全资子公司上海思立微电子科技有限公司应付供应商的银行承兑票据。本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

**35、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
1年以内(含1年,下同)	252,397,643.42	266,579,931.12
1至2年	4,425,404.77	40,325.44
2至3年	1,251,619.64	3,050,454.62
3年以上	1,816,576.42	
合计	259,891,244.25	269,670,711.18

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
测试费	3,068,196.06	双方未结算
工程款	3,789,799.64	质量保证期未届满不支付
合计	6,857,995.70	/

其他说明：

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	30,863,750.60	17,457,203.82
1年以上	502,681.00	2,955,738.25
合计	31,366,431.60	20,412,942.07

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京大友迅捷科技有限公司	120,307.25	客户未要求发货
合计	120,307.25	/

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 37、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	63,387,815.12	127,168,444.81	148,596,387.09	41,959,872.84
二、离职后福利-设定提存计划	993,200.87	9,865,390.64	9,684,657.75	1,173,933.76
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	64,381,015.99	137,033,835.45	158,281,044.84	43,133,806.60

## (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	52,464,640.81	109,077,220.00	134,129,937.29	27,411,923.52
二、职工福利费		1,959,065.10	1,959,065.10	
三、社会保险费	538,148.99	6,399,306.83	6,187,920.84	749,534.98
其中：医疗保险费	483,299.45	4,916,492.17	4,728,905.03	670,886.59
工伤保险费	18,191.04	152,482.91	147,507.49	23,166.46
生育保险费	36,658.50	351,670.12	332,846.69	55,481.93
其他 - 补充医疗		978,661.63	978,661.63	
四、住房公积金	11,665.00	6,166,316.65	5,791,219.65	386,762.00
五、工会经费和职工教育经费	9,643,601.69	3,349,202.90	367,303.76	12,625,500.83
六、短期带薪缺勤	729,758.63	217,333.33	160,940.45	786,151.51
七、短期利润分享计划				
合计	63,387,815.12	127,168,444.81	148,596,387.09	41,959,872.84

## (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	956,728.30	9,516,663.68	9,345,445.08	1,127,946.90
2、失业保险费	36,472.57	348,726.96	339,212.67	45,986.86

3、企业年金缴费				
合计	993,200.87	9,865,390.64	9,684,657.75	1,173,933.76

其他说明：

适用 不适用

注：短期带薪缺勤为四级子公司GigaDevice Semiconductor USA, Inc.根据员工享有的累积未使用的带薪假期计算的。

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司按该等计划缴存费用。除上述缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

### 38、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	1,783,141.04	
消费税		
营业税		
企业所得税	2,057,634.15	4,074,281.74
个人所得税	1,637,843.38	13,901,620.43
城市维护建设税	487,766.63	33,276.41
教育费附加	272,726.45	23,768.87
印花税	149,080.80	89,940.30
房产税	485,984.75	489,715.47
其他税费	32,703.40	96,397.04
合计	6,906,880.60	18,709,000.26

其他说明：

1. 本期末应交增值税有余额，是由于新纳入合并范围的全资子公司上海思立微电子科技有限公司增值税有贷方余额所致；
2. 个人所得税上，期初余额中包括了 2017 年授予的限制性股票在 2018 年解禁部分代收代缴的个人所得税，在 2019 年已缴纳给了税务局。

### 39、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	16,768.23	7,256.94
应付股利	8,346,681.00	
其他应付款	381,911,534.70	175,733,864.35
合计	390,274,983.93	175,741,121.29

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	3,958.33	7,256.94
企业债券利息		
短期借款应付利息	12,809.90	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	16,768.23	7,256.94

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	8,346,681.00	
合计	8,346,681.00	

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：

报告期末应付股利余额为应付境外股东的股利，于2019年7月支付。

### 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
限制性股票回购义务	106,693,161.09	131,790,990.83
非同一控制企业合并现金对价	255,000,000.00	
顾问费、中介机构或技术服务费用	9,613,728.64	6,678,506.63
押金	3,205,240.12	8,117,990.99
代扣代缴员工社保	1,146,723.88	499,943.06
代收代付合作方政府补助款	2,585,000.00	27,518,300.00
其他	3,667,680.97	1,128,132.84
合计	381,911,534.70	175,733,864.35

1. “限制性股票回购义务”年末余额 106,693,161.09 元，其中 2017 年授予的限制性股票未解禁部分负有回购义务 47,238,383.34 元，2018 年授予的限制性股票未解禁负有回购义务 47,898,527.75 元和 2019 年授予的限制性股票未解禁负有回购义务 11,556,250.00 元

2. “代收代付合作方政府补助款”为 2018 年底收到政府补助款项，项目为合作研发、共同完成的项目，本公司收到款项后，按照合作协议会将部分款项再付给相应的合作方，截止 2019 年 06 月 30 日，尚有款项未支付；

3. “非同一控制企业合并现金对价”为收购上海思立微电子科技有限公司的现金对价 2.55 亿元人民币，截止期末尚未支付。

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
淇诺（香港）有限公司	2,062,410.00	客户货款保证金
合计	2,062,410.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

**40、持有待售负债**

□适用 √不适用

**41、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**42、其他流动负债**

□适用 √不适用

**43、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
质押借款		
抵押借款	86,706,802.55	90,900,951.29
保证借款	3,000,000.00	122,207,355.14
信用借款		
合计	89,706,802.55	213,108,306.43

长期借款分类的说明：

1. 抵押借款请见本节七 31、短期借款注 1 的具体说明；

2. 保证借款为本公司全资子公司合肥格易集成电路有限公司与中国建设银行股份有限公司合肥经济技术开发区支行签订借款合同，贷款额度 7000 万元人民币，用于合肥格易基地项目的投资，贷款期限 5 年，采用浮动利率，自起息日至全部还清期间，利率每 12 个月根据基准利率以及下浮比例调整一次，季度缴息，项目运营建成后开始还款，每年还款 2 次。已实际借款 500 万元，本期还款 200 万元，剩余借款 300 万人民币。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

已在上述分类说明中详细说明

**44、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

**45、 租赁负债**

适用 不适用

**46、 长期应付款**

项目列示

适用 不适用

**长期应付款**

适用 不适用

**专项应付款**

适用 不适用

**47、 长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**48、 预计负债**

适用 不适用

**49、 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
政府补助	114,916,300.83	22,716,900.00	17,474,515.18	120,158,685.65	政府补助资金
合计	114,916,300.83	22,716,900.00	17,474,515.18	120,158,685.65	/

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
北京市集成电路设计企业研发能力 政府补助资金	14,617,849.06		3,769,663.56			10,848,185.50	与资产相关
北京市工程实验室创新能力建设补 助资金	4,595,090.94		1,677,600.43			2,917,490.51	与资产相关
智能家电类应用 32 位微控制器补 助资金	7,236,546.52		987,208.12			6,249,338.40	与资产相关
移动智能终端用 Flash 闪存产品研	1,533,333.33		400,000.00			1,133,333.33	与资产相关

发及产业化补助资金							
基于 ARM Cortex-Mx 系列 32 位通用 MCU 芯片研发及产业化项目补助资金	1,337,791.67				341,193.98		996,597.69 与资产相关
格易集成电路合肥基地项目	9,900,000.00						9,900,000.00 与资产相关
三维 NAND(与非)闪存器件技术研究及测试样片开发补助金	600,000.00		150,000.00				450,000.00 与收益相关
移动智能终端存储器芯片的研发和产业化	11,171,091.32	10,333,000.00	371,021.88	1,133,064.64			20,000,004.80 与收益相关
面向物联网应用的低功耗 NORFLASH 研发和产业化	2,050,000.00		117,979.66				1,932,020.34 与资产相关
MCU 系列化芯片研发与产业化	50,000,000.00						50,000,000.00 与资产相关
北京市高精尖产业发展资金	10,000,000.00						10,000,000.00 与资产相关
3x nm 存储器芯片的研发及产业化	1,581,997.99	7,833,900.00	677,999.14	7,833,900.00			903,998.85 与收益相关
嵌入式磁随机存储器专用外围电路模拟与设计	292,600.00						292,600.00 与收益相关
“科技双创平台”特色双创载体项目		1,000,000.00					1,000,000.00 与资产相关
面向物联网的高性能低功耗 WiFi MCU 芯片研发及产业化项目		500,000.00	3,166.67	11,717.10			485,116.23 与收益相关
应用于 OLED 全面屏下的光学指纹识别芯片研发及其产业化		3,050,000.00					3,050,000.00 与收益相关
小计	114,916,300.83	22,716,900.00	8,154,639.46	9,319,875.72			120,158,685.65

其他说明：

适用 不适用

#### 50、其他非流动负债

适用 不适用

#### 51、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	284,644,488.00	22,938,014.00				22,938,014.00	307,582,502.00

其他说明：

- 2019 年授予 2018 年预留的限制性股票 25 万股，用于股权激励；
- 发行股份购买上海思立微电子科技有限公司 100%股权，共计发行新股 22,688,014 股。

#### 52、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

**53、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）	677,536,133.00	1,455,091,530.00		2,132,627,663.00
其他资本公积	57,221,396.49	37,880,928.63	21,402,044.00	73,700,281.12
合计	734,757,529.49	1,492,972,458.63	21,402,044.00	2,206,327,944.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1. 资本溢价的增加：收购上海思立微股份对价溢价部分 1,422,311,986.00 元人民币、2019 年新授予限制性股票的溢价部分 11,377,500.00 元人民币以及 2017 年限制性股票第二期的费用分摊由于解禁从其他资本公积转入股本溢价 21,402,044.00 元人民币；
2. 其他资本公积的减少：上述解禁的影响，从其他资本公积转入股本溢价；
3. 其他资本公积的增加：限制性股票费用分摊 33,891,914.48 元人民币计入资本公积，其余 3,989,014.15 元人民币为解禁限制性股票税务可抵扣金额与账面会计核算分摊金额之间差异的税的影响。

**54、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
授予具有行权条件的限制性股票 - 2017 年第一批	83,626,800.33		36,388,416.99	47,238,383.34
授予具有行权条件的限制性股票 - 2018 年第一批	48,164,190.50		265,662.75	47,898,527.75
授予具有行权条件的限制性股票 - 2018 年第二批		11,627,500.00	71,250.00	11,556,250.00
合计	131,790,990.83	11,627,500.00	36,725,329.74	106,693,161.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

具体请见十三、股份支付的情况说明

**55、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	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	-163,365,964.66	82,744,954.68				82,744,954.68		-80,621,009.98
其中：重新计量设定受益计划变动额								

权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-163,365,964.66	82,744,954.68				82,744,954.68		-80,621,009.98
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	7,174,794.46	1,544,473.74	2,091,345.70	-556,893.95		10,021.99		7,184,816.45
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	5,504,112.62	1,680,703.83				1,680,703.83		7,184,816.45
可供出售金融资产公允价值变动损益								
其他	1,670,681.84	-136,230.09	2,091,345.70	-556,893.95		-1,670,681.84		0.00
其他综合收益合计	-156,191,170.20	84,289,428.42	2,091,345.70	-556,893.95		82,754,976.67		-73,436,193.53

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：

自2019年1月1日采用新金融工具会计准则，原在“可供出售金融资产”科目中核算的金融资产投资，分类为其他权益工具投资核算的，其公允价值变动计入其他综合收益，且后续不能重分类进损益。同时账面价值和公允价值之间的差异，调整期初数。

## 56、专项储备

适用 不适用

## 57、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	113,072,336.82			113,072,336.82
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	113,072,336.82			113,072,336.82

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10.00%提取法定盈余公积金，法定盈余公积累计额为本公司注册资本50.00%以上的，可不再提取。

## 58、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	1,054,500,811.17	767,542,504.09

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	699,842.78	
调整后期初未分配利润	1,055,200,653.95	767,542,504.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	187,486,979.70	235,056,281.84
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		
转作股本的普通股股利		
分配现金股利	81,194,929.08	79,653,135.46
购买少数股东权益冲减未分配利润	374,733.08	
期末未分配利润	1,161,117,971.49	922,945,650.47

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 699,842.78 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。

## 59、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	1,201,817,353.64	746,937,704.25	1,106,312,543.77	687,281,100.45
其他业务	240,241.45	138,747.96	209,618.60	159,454.00
合计	1,202,057,595.09	747,076,452.21	1,106,522,162.37	687,440,554.45

## 60、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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	3,689,324.62	2,547,852.74
教育费附加	1,626,991.32	1,091,936.90
地方教育费附加	846,819.47	727,957.93
资源税		
房产税	1,265,289.75	77,146.89
土地使用税	35,610.92	65,406.80
车船使用税		
印花税	635,588.90	524,396.10
其他	34,157.19	15,585.43
合计	8,133,782.17	5,050,282.79

其他说明：

本期房产税增加，是由于北京和合肥新增自有房产缴纳相应的房产税。

## 61、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	29,713,209.49	24,159,890.42
物流相关费用	3,934,757.77	3,810,840.10
代理佣金	2,321,479.83	2,003,645.01
专业服务费	1,051,600.85	1,151,062.65
差旅费	2,203,760.62	1,651,545.84
广告及业务宣传费	1,089,074.16	760,721.63
租赁费	848,237.68	825,892.68
成品领用	1,631,177.94	704,142.38
业务招待费	763,910.79	569,998.67
交通与通讯	378,979.96	251,336.42
办公费	77,275.44	68,089.52
车辆费用	176,727.38	110,942.37
折旧、摊销费	207,878.00	11,376.11
其他	189,802.62	94,331.74
合计	44,587,872.53	36,173,815.54

其他说明：

无

## 62、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
服务费	4,155,354.84	9,574,673.01
职工薪酬	41,623,351.27	31,478,500.57
租赁费	4,609,453.25	3,020,120.26
折旧、摊销费	5,823,362.93	1,740,664.47
差旅费	1,112,129.32	1,454,946.89
物流相关费用	2,331,668.42	1,539,677.60
交通与通讯	1,252,355.57	1,145,202.46
会议费	533,353.07	351,425.34
办公费	1,011,347.65	1,335,563.75
业务招待费	523,075.77	627,835.31
能源费	230,446.48	370,460.96
车辆费用	202,475.39	296,178.96
税金	85,087.95	5,481.28
其他	1,038,752.21	1,083,236.37
合计	64,532,214.12	54,023,967.23

其他说明：

1. 薪酬增加主要是由于调薪所致；
2. 折旧、摊销费大幅增加一是由于自有房产的新增折旧；二是新增购置电子设备的折旧费用增加；三是新增购置软件导致摊销额增加；

**63、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	95,222,257.03	51,478,635.04
折旧、摊销	28,357,608.80	17,667,207.77
专业服务费	5,336,836.31	2,699,042.54
材料费	2,514,977.06	1,526,484.30
租赁费	4,022,471.57	2,828,157.33
测试费	2,382,176.92	2,528,446.93
差旅费	1,117,370.78	804,703.52
能源费	508,508.75	339,342.36
招待费	117,353.24	100,322.76
办公费	159,704.34	112,408.25
交通与通讯	164,846.24	87,842.49
会议费	7,448.00	26,363.26
物流相关费用	29,981.28	43,536.79
其他	28,262.54	4,507.58
合计	139,969,802.86	80,247,000.92

其他说明：

1. 职工薪酬大幅增加主要是由于公司加大新产品研发投入，扩充研发队伍，研发人员调薪，并实施股权激励，导致增幅较大；
2. 折旧、摊销费用增加：本期内新增收购上海思立微电子科技有限公司和苏州福瑞思信息科技有限公司，非同一控制下企业合并评估增值的无形资产，自购买日至期末计提相关的摊销额；公司加大研发投入，购置机器和设备用于必要的研发活动。

**64、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
利息支出	4,929,737.21	3,905,413.98
减：利息收入	-4,999,796.50	-877,680.98
减：利息资本化金额		
汇兑损益	-4,433,870.73	-8,004,710.54
减：汇兑损益资本化金额		
其他	1,558,009.90	1,851,025.98
合计	-2,945,920.12	-3,125,951.56

其他说明：

无

**65、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
首都知识产权服务业协会补贴款	336,000.00	250,000.00
国家知识产权局专利局北京代办处专利资助	117,300.00	100,200.00

北京商委对出口企业的出口创汇补助		2,042,746.00
北京市集成电路设计企业研发能力政府补助资金		286,322.01
合肥经开区科技局补助	22,000.00	5,000.00
基于 ARM Cortex-Mx 系列 32 位通用 MCU 芯片研发及产业化补助资金	341,193.98	3,321,014.35
合肥经开区区级科技创新知识产权奖	14,000.00	100,000.00
合肥经开区安徽省战新 2017 年度 WiFi SOC 芯片研发及产业资金		170,000.00
合肥经开区经贸局优秀企业奖励		100,000.00
合肥经开区经贸局 2019 年三重一创高新技术企业成长政策补助	1,000,000.00	
江苏省研发费用省级财政奖励资金	100,000.00	
苏州园区领军人才孵化项目启动资金	11,717.10	
移动智能终端存储器芯片的研发及产业化	1,133,064.64	
3x nm 存储器芯片的研发及产业化	7,833,900.00	
上海市知识产权局专利资助费	5,000.00	
个税返还	9,383.88	
半导体行业协会中关村国家自主创新示范设计产业发展基金	500,000.00	
水利基金返还	119,499.06	
合计	11,543,058.66	6,375,282.36

其他说明：  
无

## 66、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	-386,225.43	-978,777.47
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	4,422,626.29	
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		145,467.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,223,780.05	2,389,055.78
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	2,091,345.70	
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	10,351,526.61	1,555,745.31

其他说明：

本期追加投资苏州福瑞思，原其他权益工具投资视同处置，在合并报表层面其他综合收益转入投资收益。

#### 67、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 68、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 69、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	-19,976.35	-437,254.61
其他应收款坏账损失	1,567,118.40	-185,011.42
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	1,547,142.05	-622,266.03

其他说明：

无

#### 70、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	-36,626,727.94	-5,810,708.09
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-36,626,727.94	-5,810,708.09

其他说明：

无

**71、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
固定资产出售	374,683.76	
合计	374,683.76	

其他说明：

□适用 √不适用

**72、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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	8,154,639.46	8,408,344.37	8,154,639.46
其他	516,513.03	261,908.51	516,513.03
合计	8,671,152.49	8,670,252.88	8,671,152.49

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
北京市集成电路设计企业研发能力中央补助资金		978,478.87	资产相关
北京市集成电路设计企业研发能力政府补助资金	3,769,663.56	4,215,713.59	资产相关
北京市工程研究中心和工程实验室项目	1,677,600.43	1,812,727.64	资产相关
智能家电类应用 32 位微控制器补助资金	987,208.12	819,504.08	资产相关
移动智能终端用 Flash 闪存产品研发及产业化	400,000.00	400,000.00	资产相关
英国政府补助减免国民保险		31,920.19	收益相关
三维 NAND（与非闪存）器件关键技术研究补助	150,000.00	150,000.00	收益相关
面向互联网低功耗产品研发项目	117,979.66		资产相关
移动智能终端存储器芯片的研发及产业化	371,021.88		收益相关
3x nm 存储器芯片的研发及产业化	677,999.14		收益相关
苏州园区领军人才孵化项目启动资金	3,166.67		收益相关
合计	8,154,639.46	8,408,344.37	

其他说明：

□适用 √不适用

**73、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	16,892.86		16,892.86
其中：固定资产处置损失	16,892.86		16,892.86
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			
赔偿金、违约金等支出	25,922.65		25,922.65
合计	42,815.51		42,815.51

其他说明：

无

**74、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	15,995,779.04	23,202,877.91
递延所得税费用	-5,811,625.10	-1,151,624.64
上年汇算清缴	-698,857.56	
合计	9,485,296.38	22,051,253.27

上年汇算清缴数主要是由于子公司合肥格易 2018 年按照 12.5% 税率预缴企业所得税，2018 年汇算清缴时已适用 10% 税率，2019 年税务局已返还 2018 年多缴纳的税额。

**(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	196,521,411.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,652,141.14
子公司适用不同税率的影响	-841,302.85
调整以前期间所得税的影响	-698,857.56
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	87,693.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,367,807.57
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	265,225.63
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	90,204.75
研发费用加计扣除影响	-5,478,167.47
股权激励费用的影响	-1,386,533.86
职工薪酬、视同销售等其他因素的影响	-837,299.10
所得税费用	9,485,296.38

其他说明：

适用 不适用

## 75、其他综合收益

适用 不适用

详见本节七、55 其他综合收益。

## 76、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
收利息收入	5,785,080.83	877,680.98
政府补助款项	39,413,146.91	2,767,946.00
收到退回的押金及其他企业缴纳的押金	14,934,437.35	16,847,880.00
其他	720,715.69	4,032,334.00
合计	60,853,380.78	24,525,840.98

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
管理、运营费用等支出	51,413,469.56	55,309,208.87
代垫支出		360,223.54
代收代付合作方政府补助款	41,018,300.00	
代收代缴个人所得税	12,056,230.97	
合计	104,488,000.53	55,669,432.41

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

1. 政府项目拨款到账本公司后，本公司再将归属于其他合作公司或单位的款项汇出给对方；
2. 代收代缴个人所得税为 2018 年收到员工的限制性股票解锁的应交个人所得税，2019 年由公司统一缴纳给税务局。

### (3)、收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (4)、支付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
投资股票银行托管手续费	64,485.60	47,504.02

合计	64,485.60	47,504.02
----	-----------	-----------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

#### (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
收到与资产相关的政府补助	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

本公司子公司合肥格易收到合肥经济技术开发区“借转补”专项财政扶持资金。

#### (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
与上市发行直接相关的中介机构费和其他发行费用		369,216.39
贷款安排手续费	54,171.20	
合计	54,171.20	369,216.39

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### 77. 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	187,036,115.06	234,829,546.16
加：资产减值准备	35,079,585.89	6,432,974.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,900,644.69	21,027,369.23
无形资产摊销	6,973,105.01	956,315.46
长期待摊费用摊销	8,554,584.20	4,978,305.37
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）	-374,683.76	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	16,892.86	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,782,835.96	-7,708,345.59
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,351,526.61	978,777.47
递延所得税资产减少（增加以“-”	-4,986,975.58	-1,486,475.51

号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	5,103,092.30	334,850.87
存货的减少(增加以“—”号填列)	143,839,277.54	-57,428,026.30
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-33,424,878.82	-25,976,045.11
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-10,522,341.20	7,051,353.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	350,625,727.54	183,990,599.39
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	916,083,970.16	588,972,143.91
减: 现金的期初余额	933,945,940.61	586,888,159.51
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-17,861,970.45	2,083,984.40

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	8,000,000.00
其中: 追加投资苏州福瑞思信息科技有限公司支付的现金	8,000,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	19,280,033.52
其中: 购买日苏州福瑞思信息科技有限公司的账面资金	559,877.35
其中: 购买日上海思立微电子科技有限公司的账面资金	18,720,156.17
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-11,280,033.52

其他说明:

无

## (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	916,083,970.16	933,945,940.61
其中: 库存现金	54,852.10	12,144.88
可随时用于支付的银行存款	913,358,179.28	931,274,762.82
可随时用于支付的其他货币资金	2,670,938.78	2,659,032.91

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	916,083,970.16	933,945,940.61
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

#### 78、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

#### 79、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	6,125,000.00	银行保证金
固定资产	205,789,346.71	抵押贷款购房
合计	211,914,346.71	/

其他说明：

1. 公司购买中关村永丰产业基地办公楼，已投入使用，由“在建工程”转入固定资产核算。其购房款一部分为银行贷款，在银行贷款归还完毕之前，该办公楼为此笔银行贷款的抵押物；
2. 公司全资子公司上海思立微电子科技有限公司 6,125,000.00 元向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金及商务卡的保证金存款

#### 80、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	75,067,512.44	6.8747	516,066,627.78
英镑	35,179.12	8.7113	306,455.87
台币	3,723,812.00	0.2234	826,659.23
港元	3,113,900.71	0.8797	2,739,270.19
日元	9,576,675.00	0.0638	611,145.09
应收账款			
其中：美元	14,402,998.38	6.8747	99,016,292.96
应付账款			
美元	2,332,847.90	6.8747	16,037,629.43

短期借款			
美元	10,000,000.00	6.8747	68,747,000.00
其他应收款			
美元	78,382.05	6.8747	538,853.07
日元	3,207,097.00	0.0638	204,664.11
台币	531,669.87	0.2234	118,775.05
其他应付款			
美元	721,739.09	6.8747	4,961,739.71
英镑	2,106.38	8.7113	18,349.31
日元	357,012.00	0.0638	22,783.08
台币	86,951.43	0.2234	19,424.95

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

二级子公司芯技佳易微电子（香港）科技有限公司、三级子公司耀辉科技有限公司、三级子公司思立微电子（香港）有限公司的主要经营地在香港，均选择美元作为记账本位币；三级子公司GIGADEVICESEMICONDUCTOREUROPELTD.的主要经营地在英国，选择英镑作为记账本位币；三级子公司ギガデバイスジャパン株式会社的主要经营地在本国，选择日元作为记账本位币；四级子公司GigaDevice Semiconductor USA, Inc.主要经营地在美国，选择美元作为记账本位币。

81、套期

适用 不适用

82、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
与收益相关	14,000.00	合肥经开区区科技局区级科技创新政策知识产权类补助	14,000.00
与资产相关	22,000.00	合肥市科学技术局省购置研发仪器设备补助	22,000.00
与收益相关	5,000.00	上海市知识产权局专利资助费	5,000.00
与收益相关	9,383.88	个税返还	9,383.88
与收益相关	117,300.00	国家知识产权局专利局北京代办处北京市专利资助金	117,300.00
与收益相关	336,000.00	首都知识产权服务业协会 2018 年中关村提升创新能力优化新环境支持资金（专利）	336,000.00
与收益相关	500,000.00	半导体行业协会中关村国家自主创新示范设计产业发展基金	500,000.00
与收益相关	119,499.06	税费返还（返还水利基金）	119,499.06
与收益相关	1,000,000.00	合肥经开区经贸局 2019 年三重一创高新技术企业成长政策补助	1,000,000.00

与收益相关	100,000.00	江苏省 18 年度研发费用省级财政奖励资金	100,000.00
与收益相关	500,000.00	苏州园区领军人才孵化项目启动资金	14,883.77
与收益相关	7,833,900.00	3x nm 存储器芯片的研发及产业化	7,833,900.00
与收益相关	10,333,000.00	移动智能终端存储器芯片的研发和产业化	0.00
与收益相关	3,050,000.00	应用于 OLED 全面屏下的光学指纹识别芯片研发及其产业化	0.00
与资产相关	1,000,000.00	合肥经济技术开发区“借转补”专项财政扶持资金	
合计	24,940,082.94		10,071,966.71

注：本项目下的政府补助均为当年收到的政府补助，以前年度递延的政府补助详见本节 49、递延收益。

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 83、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

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海思立微电子科技有限公司	2019年5月29日	17亿	100.00	购买	2019年5月31日	收购协议和代价股份已经过股东大会审批且获得相关主管部门批准,工商变更登记完成,财产权转移手续完成,能够控制财务和经营政策	20,949,885.48	6,656,880.11
苏州福瑞思信息科技有限公司	2019年2月2日	1309.13万	84.45	购买	2019年1月31日	已办理财产交接手续,控制财务和经营政策	2,000,000.00	-2,116,756.78

其他说明：

1. 股权取得时点为工商登记变更时点，购买日按照企业合并准则的规定确定。
2. 购买日至期末被购买方的收入和净利润为账面数，并非按照评估的资产、负债公允价值调整

后的净利润；

3. 2017年投资苏州福瑞思信息科技有限公司300万元人民币，持股43.00%，不形成控制，以金融资产核算，合并前账面公允价值为509.13万元人民币；2019年2月份增资800万元人民币，从其他股东处受让41.45%的股权，持股比例达到84.45%，取得控制权，纳入合并范围；2019年4月又对其增资800万元人民币，持股比例由84.45%增加至88.99%。

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	上海思立微电子科技有限公司	苏州福瑞思信息科技有限公司
--现金	255,000,000.00	8,000,000.00
--非现金资产的公允价值		
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值	1,445,000,000.00	
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		5,091,345.70
--其他		
合并成本合计	1,700,000,000.00	13,091,345.70
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	394,521,216.56	9,999,166.15
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,305,478,783.44	3,092,179.55

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

- 对苏州福瑞思信息科技有限公司形成控制前，投资300万人民币，划分为其他非权益性金融资产。按照苏州福瑞思的评估价值对其可辨认净资产的公允价值进行计量，同时调整购买日之前持有股权的公允价值；
- 购买上海思立微电子科技有限公司的100%股权的对价，股份对价的发行价按照定价基准日（2018年第二届董事会第二十四次会议决议公告日，即2018年1月31日）前120个交易日的股票交易均价的90%确定，若公司股票在定价基准日至发行日期间发生派发股利、送红股、转增股本或配股等除息、除权事项，发行价格将进行相应调整。因此认为股份对价已考虑市场的影响，能够公允反映股份的价值。

大额商誉形成的主要原因：

上海思立微电子科技有限公司的股权评估价值选取市场法作为定价依据，考虑了如下①产业政策扶持和中国半导体集成电路行业快速发展、②下游终端市场对芯片的需求巨大、③专业的技术研发能力、④稳定高效的经营管理能力等外部或内部不可会计计量但确实对公司价值创造具有重大影响等方面的因素，评估价值较账面价值高，因此产生大额无形资产和商誉。具体评估值的确定方法和数据请参见公司已经披露的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书》。

其他说明：

无

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	上海思立微电子科技有限公司		苏州福瑞思信息科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	497,663,494.32	297,045,868.81	20,875,362.75	1,018,720.75
货币资金	24,845,156.17	24,845,156.17	559,877.35	559,877.35
应收票据	3,519,350.96	3,519,350.96		
应收款项	11,326,027.93	11,326,027.93		

预付款项	31,859,001.10	31,859,001.10		
其他应收款	1,294,899.37	1,294,899.37	99,599.85	99,599.85
存货	86,687,945.06	78,281,619.81		
其他流动资产	132,382,518.56	131,912,441.79	91,551.91	91,551.91
固定资产	1,421,330.00	693,560.35	69,363.75	69,363.75
在建工程	171,462.58	171,462.58		
无形资产	192,972,327.38	1,958,873.54	19,856,642.00	0.00
递延所得税资产	11,183,475.21	11,183,475.21		
长期待摊费用			198,327.89	198,327.89
负债：	103,142,277.76	83,080,515.21	9,035,023.91	4,070,863.41
借款				
应付票据	30,000,000.00	30,000,000.00		
应付款项	32,045,509.68	32,045,509.68		
预收款项	2,007,020.55	2,007,020.55		
其他应付款	12,635,492.80	12,635,492.80	3,062,100.00	3,062,100.00
递延收益			500,000.00	500,000.00
递延所得税负债	20,061,762.55		4,964,160.50	
应付职工薪酬	6,070,710.36	6,070,710.36	241,405.50	241,405.50
应交税费	321,781.82	321,781.82	267,357.91	267,357.91
净资产	394,521,216.56	213,965,353.60	11,840,338.84	-3,052,142.66
减：少数股东权益			1,841,172.69	-474,608.18
取得的净资产	394,521,216.56	213,965,353.60	9,999,166.15	-2,577,534.48

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

1. 上海思立微电子科技有限公司的净资产的公允价值，参照评估师出具的评估报告，以资产基础法为依据，采用估值模型和估值技术确定公允价值；
2. 苏州福瑞思的产品研发预计增加企业价值，在研产品与公司未来收入息息相关，是一项重要的增长期权。因此根据专业评估师的评估报告，其采用期权定价模型，按照项目研发和量产周期的相关预测数据和资料，构建出未来现金流量和资产价格波动确定资产的公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

#### (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
苏州福瑞思信息科技有限公司	5,227,575.79	5,091,345.70	-136,230.09	以2018年9月30日评估基准日的评估值为依据，持续计算出购买日的净资产的公允价值，按照股权比例计算其原持有股	2,091,345.70

				权对应的公允价值。主要假设自评估基准日至购买日被购买方的经营和市场环境无重大变化	
--	--	--	--	------------------------------------------	--

其他说明：

购买日之前原持有股权为其他权益工具核算，以公允价值计量，且其公允价值的变动计入其他综合收益，不影响当期损益。购买日由于增资导致形成控制，合并报表层面将计入其他综合收益的金额转入投资收益。

**(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

适用 不适用

**(6). 其他说明**

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

**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	
芯技佳易微电子(香港)科技有限公司	香港	香港	芯片研发销售	100.00		设立
上海格易电子有限公司	上海	上海	芯片研发销售	100.00		设立
深圳市外滩科技开发有限公司	深圳	深圳	集成电路技术开发与销售	100.00		设立
合肥格易集成电路有限公司	合肥	合肥	集成电路技术开发与销售	100.00		设立
耀辉科技有限公司	香港	香港	芯片研发		100.00	设立和购买少数股东权益
GigadeviceSemiconductor Europe Ltd.	英国	英国	软件销售、推广		100.00	设立
ギガデバイスジャパン株式会社	日本	日本	软件的市场调查、技术服务		100.00	设立
GigaDevice Semiconductor USA, Inc. (原名 NoVoMemInc.)	美国	美国	集成电路设计		100.00	设立
西安格易安创集成电路有限公司	西安	西安	集成电路技术开发与销售	100.00		设立
西安芯存集成电路有限公司	西安	西安	集成电路技术开发与销售		100.00	设立
苏州福瑞思信息科技有限公司	苏州	苏州	集成电路技术开发与销售		88.99	收购
上海思立微电子科技有限公司	上海	上海	传感器技术研发与销售	100.00		收购
思立微电子(香港)有限公司	香港	香港	传感器技术研发与销售		100.00	收购
合肥集芯电子科技有限公司	合肥	合肥	传感器技术研发与销售		100.00	收购

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：

本公司全资子公司深圳市外滩科技开发有限公司与北京石溪清流投资有限公司、徐昀签署了《北京中鼎铭建中心(有限合伙)合伙协议》，本公司全资子公司深圳市外滩科技开发有限公司出资比例为66.0066%。全体合伙人委托北京石溪清流投资有限公司为执行事务合伙人，其他合伙人不再执行合伙企业事务，因此本公司全资子公司深圳市外滩科技开发有限公司对北京中鼎铭建投资中心(有限合伙)的财务和经营政策不参与决策，故不形成控制，在其他权益工具投资科目核算和列报。

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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
苏州福瑞思信息科技有限公司	11.01	-450,864.64	0.00	1,765,041.13

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

其他说明:

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

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州福瑞思信息科技有限公司	570.28	23.35	593.63	57.31	48.51	105.82	163.92	28.06	191.98	460.64	50.00	510.64

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
苏州福瑞思信息科技有限公司	260.00	-198.23	-198.23	-85.75	60.00	-110.08	-110.08	-277.62

其他说明:

苏州福瑞思信息科技有限公司为2019年2月纳入合并范围,因此请注意其上期发生额(2018年上半年)和期初余额(2018年12月31日)当时并不包含在合并报表数据上。数据均为账面数,并非按照评估的公允价值持续调整后的数。

**(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**(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明**适用 不适用

2019年2月取得苏州福瑞思信息科技有限公司控制权纳入合并范围后,公司在4月继续对其增资了800万人民币,持股比例自84.45%上升至88.99%。

**(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

苏州福瑞思信息科技有限公司	
购买成本/处置对价	
—现金	8,000,000.00
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	8,000,000.00
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	7,625,266.92
差额	374,733.08
其中:调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	-374,733.08

其他说明

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	15,882,413.82	10,575,305.31
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-386,225.43	-721,704.20
—其他综合收益		
—综合收益总额	-386,225.43	-721,704.20

其他说明

注：①本公司全资子公司深圳市外滩科技开发有限公司 2017 年 10 月投资了北京石溪清流投资有限公司，持股比例 40%；由于北京石溪清流投资有限公司规模较小，本公司全资子公司深圳市外滩科技开发有限公司将对其的投资归类为不重要的联营企业合并反映财务信息。

②本公司全资子公司深圳市外滩科技开发有限公司 2018 年 3 月投资了合肥睿科微电子有限公司，投资占比 10.7085%；19 年 6 月和其他投资人共同增资，深圳外滩投资了 839,700 美元，但持股比例变更为 10%，由于占比较小本公司全资子公司深圳市外滩科技开发有限公司将对其的投资归类为不重要的联营企业合并反映财务信息。

**(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、交易性金融资产、应收票据、应收账款、其他权益工具投资、长期股权投资、应付账款、应付票据等。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

**1、市场风险**

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

**(1) 外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的子公司芯技佳易微电子（香港）科技有限公司及其下属公司耀辉科技有限公司和思立微电子（香港）有限公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。本集团

外币货币性项目情况详见“本节附注七、80、外币货币性项目”。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

### (2) 利率风险

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

截至2019年06月30日，本集团持有以人民币及美元核算的有息负债，本集团密切关注利率变动对本集团的影响。

### (3) 其他价格风险

本集团持有的分类为交易性金融资产、其他权益工具投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。本集团密切关注资本市场波动对公允价值的影响。

## 2、信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

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、应收款项等。

本集团银行存款主要存放于其它大中型银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外币评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素，诸如目前市场状况等，评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户，本集团持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

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

## 3、流动风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。

截至2019年06月30日，本集团流动性充足，流动性风险较低。

## 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			
	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	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	40,000,000.00			40,000,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	40,000,000.00			40,000,000.00
(1) 债务工具投资	40,000,000.00			40,000,000.00
(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	390,287,144.46		206,298,157.48	596,585,301.94
(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				
(六) 其他非流动金融资产			200,000,000.00	200,000,000.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>430,287,144.46</b>		<b>406,298,157.48</b>	<b>836,585,301.94</b>
(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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

输入值为市场参与者在给相关资产或负债定价时所使用的假设。公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次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。

第三层次是相关资产或负债的不可观察输入值。

可观察输入值是能够从市场数据中取得的输入值。不可观察输入值是指不能从市场数据中取得，应当根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息确定。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

## 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

- (1) 本公司全资子公司上海思立微电子科技有限公司截止 2019 年 6 月 30 日有未赎回的银行结构性存款投资理财，将其在交易性金融资产核算，到期收回本金和理财利息。因此期末按照投资本金价值确认为其公允价值；
- (2) 本公司境外全资子公司芯技佳易微电子（香港）科技有限公司购买在港交所上市的中芯国际集成电路制造有限公司的股票，期末按照其在报表日或报表日前最近一天的收盘价确定其公允价值；
- (3) 本公司全资子公司深圳市外滩科技开发有限公司对上海晟矽微电子股份有限公司的投资，股票在国内新三板市场上市，期末按照其收盘价确定公允价值。

### 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

第三层次公允价值计量的项目由两大类组成：

- (1) 可转股债券投资：详情请见七、18 其他非流动金融资产的说明。在这里补充的是，由于借款金额的商业实质目的是用于投资转股，协议约定转股价格为每股净资产的评估值（若被投资项目公司为转股前已设立公司）或每股注册资本（若被投资项目公司为新设公司），因此预计投资时的投资金额和取得股权价值相当，按照目前公司已知的项目情况，截止 2019 年 6 月 30 日按照 2 亿元人民币确认其公允价值；
- (2) 除上述说明外，账面其余以公允价值计量的其他权益工具投资，参考专业评估师出具的评估报告的评估值，评估师采用收益法或资产基础法，评估中所采用的取价标准包括价格、税率、费率、汇率、存贷款利率等均为评估基准日有效的价格标准，评估依据有来源于企业未来发展规划及盈利预测。同时结合投后管理收集的被投资单位最新财务报表、经营状况、业务发展、投融资等情况，综合判断并确定其公允价值。本期无重大融资估值或经营状况波动的，公允价值较年初无变动。

### 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

项目	公允价值			备注
	年初数	年末数	所属的层次	
货币资金	933,945,940.61	922,208,970.16	第一层次	账面值估值
应收票据		1,601,856.73	第三层次	摊余成本估值
应收账款	103,305,491.69	153,784,922.24	第三层次	摊余成本估值
长期股权投资	10,575,305.31	15,882,413.82	第三层次	权益法估值
应付票据		30,000,000.00	第三层次	付款义务估值
应付账款	269,670,711.18	259,891,244.25	第三层次	付款义务估值

**9、其他**

适用 不适用

**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

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见本节九、在其他主体中的权益。

适用 不适用

**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本节九、在其他主体中的权益。

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

**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
舒清明	其他

其他说明

舒清明间接持有公司 5%以上股权

**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

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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

本公司作为承租方：

适用 不适用

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

本公司作为被担保方

适用 不适用

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

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,164.45	855.86

**(8). 其他关联交易**适用 不适用

项目	本期发生额	上期发生额
收到报销款：		
朱一明	281.75	52,565.43
舒清明	623,938.56	631,012.61
合计	624,220.31	683,578.04
报销金额：		
朱一明	210,555.28	50,838.30
舒清明	620,262.56	632,814.63
合计	830,817.84	683,652.93

**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
其他应收款	朱一明	0.00	0.00	210,273.53	0.00

合计		0.00	0.00	210,273.53	0.00
----	--	------	------	------------	------

**(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
其他应付款	舒清明	0.00	3,676.00
合计		0.00	3,676.00

**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

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	413,300
公司本期行权的各项权益工具总额	1,104,507
公司本期失效的各项权益工具总额	109,330
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	见注 1、注 5
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	见注 1、注 5、注 6

其他说明

- 2019 年 3 月 28 日发布公告,完成了《北京兆易创新科技股份有限公司 2018 年股票期权与限制性股票激励计划(草案)》中股票期权与限制性股票的预留授予登记工作,授予日为 2019 年 2 月 28 日,在 2019 年 3 月 27 日进行了权益登记,最终授予激励对象总计 25 万股的限制性股票和 16.33 万份期权,期权的行权价格为 93.02 元/股,限制性股票的授予价格为 46.51 元/股。

激励	行权安排/解除限售	行权比例/解除限售比例	行权时间/解除限售时间
限制性股票	预留授予限制性股票第一个解除限售期	50%	自预留授予限制性股票登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至预留授予限制性股票登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止
	预留授予限制性股票第二个解除限售期	50%	自预留授予限制性股票登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至预留授予限制性股票登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止
期权	预留授予股票期权第一个行权期	50%	自预留授予股票期权登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至预留授予股票期权登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止
	预留授予股票期权第二个行权期	50%	自预留授予股票期权登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至预留授予股票期权登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止

- 2019 年 6 月 6 日召开第三届董事会第五次会议,审议通过了《关于 2016 年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》。经审议,公司 2016

年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票第二个解除限售期解除限售条件已成就，公司同意为符合解除限售条件的 172 名激励对象办理限制性股票第二个解除限售期解除限售相关事宜，解除限售的数量为 110.4507 万股，2019 年 6 月 21 日解除限售股票正式上市流通；

3. 由于两名为 2016 年股票期权与限制性股票激励计划授予的激励对象因个人原因已离职，已不符合公司股权激励计划中有关激励对象的规定，董事会审议决定取消上述激励对象资格并回购注销其已获授但尚未解除限售的全部限制性股票 2.143 万股回购价格为 31.616 元/股+同期存款利息（按日计息）；
4. 由于 9 名 2018 年股票期权与限制性股票激励计划的激励对象因个人原因已离职，已不符合公司股权激励计划中有关激励对象的规定，董事会审议决定取消上述激励对象资格并回购注销其已获授但尚未获准行权的全部股票期权 6.358 万份及其已获授但尚未解除限售的全部限制性股票 2.432 万股，回购价格为 51.385 元/股+同期存款利息（按日计息）。
5. 2018 年 7 月 12 日，公司第二届董事会第三十一次会议和第二届监事会第二十六次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》。2018 年 9 月 6 日，公司完成了 2018 年股票期权与限制性股票激励计划规定的股票期权与限制性股票授予登记工作。本次激励计划授予 189 名激励对象限制性股票 932,150 股，授予价格 51.67 元/股。本次激励计划授予 189 名激励对象股票期权 2,164,240 股，行权价格 103.33 元/股。本激励计划的授予日为 2018 年 7 月 12 日。

其中期权的行权安排和时间、比例情况如下：

行权安排	行权时间	行权比例
首次授予股票期权第一个行权期	自首次授予股票期权登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予股票期权登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	30%
首次授予股票期权第二个行权期	自首次授予股票期权登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予股票期权登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%
首次授予股票期权第三个行权期	自首次授予股票期权登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予股票期权登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	40%

限制性股票的行权安排和时间、比例情况如下：

解除限售安排	解除限售时间	行权比例
首次授予股票期权第一个解除限售期	自首次授予股票期权登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予股票期权登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	30%
首次授予股票期权第二个解除限售期	自首次授予股票期权登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予股票期权登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%
首次授予股票期权第三个解除限售期	自首次授予股票期权登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予股票期权登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	40%

6. 2016 年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票如注 2 所述，其前两个限售期已过，60% 的限制性股票已达成条件并上市流通。截止 2019 年 6 月 30 日，尚余 1,472,712 股限制性股票在限售期。

## 2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯期权定价模型、授予日收盘价
------------------	-----------------------

可行权权益工具数量的确定依据	按各解锁期的业绩条件及激励对象的考核结果估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无重大差异
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	116,397,631.41
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	33,891,914.58

其他说明  
无

### 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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

项目	期末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建长期资产承诺		
—大额发包合同		
—对外投资承诺	260,000,000.00	160,000,000.00
合计	260,000,000.00	160,000,000.00

注：①公司于2017年7月11日召开第二届董事会第十五次会议，审议通过了《关于拟签署<北京屹唐华创股权投资中心（有限合伙）有限合伙协议>的议案》，公司拟认缴北京屹唐华创股权投资中心（有限合伙）出资额2.00亿元，首期出资额1.00亿元。公司于2017年8月9日已出资1.00亿元，截止2019年06月30日尚有1.00亿元的出资承诺需要履行。

②2017年10月31日，本公司与青岛城市建设投资（集团）有限责任公司、青岛民和德元创业投资管理中心（有限合伙）签署了《青岛海丝民易半导体投资中心基金企业（有限合伙）合伙协议》，公司认缴出资6,000.00万元人民币，份额为8%。截至2019年06月30日，尚未实际出资。

③公司与合肥产投、合肥长鑫集成电路有限责任公司于2019年4月26日签署《可转股债权投资协议》，以可转股债权方式对本项目投资3亿元，履行《合作协议》中约定的部分出资义务。截止2019年6月30日，公司已履行2亿元人民币，尚余1亿元的出资义务。

### 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

截至2019年06月30日，本集团无需要披露的重要或有事项。

**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

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

**(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

公司整体业务和收入几乎全部来源于集成电路行业，产品主要是存储器和微控制器。2019 年完成对上海思立微电子科技有限公司 100%股权的收购，将其纳入合并范围。上海思立微的业务仍为集成电路研究开发和销售，侧重于传感器。其产品、业务性质、生产过程、销售方式和业务模式与收购前公司的主营业务并无本质上的差异，且在供应链和管理等方面能够形成整合，发挥集团统一效应。因此截止 2019 年 06 月 30 日公司仍无报告分部。

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**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

**1、关于可转股债权投资协议**

公司与合肥市产业投资控股（集团）有限公司（以下简称“合肥产投”）于 2017 年 10 月 26 日签署了《关于存储器研发项目之合作协议》（以下简称“《合作协议》”），约定合作开展 12 英寸晶圆存储器研发项目（以下简称“本项目”）。2018 年底，经沟通确认，双方继续推进本项目实施。

经公司第三届董事会第四次会议审议通过，公司与合肥产投、合肥长鑫集成电路有限责任公司（为实施本项目成立的公司，以下简称“长鑫集成”）于 2019 年 4 月 26 日签署《可转股债权投资协议》（以下简称“本协议”），以可转股债权方式对本项目投资 3 亿元，履行《合作协议》中约定的部分筹资义务。期限不超过 36 个月，自首笔可转股借款实际发放之日起计算。除本次可转股债权投资外，公司在本项目的后续筹资及投入方案尚未最终确定。

**2、重大资产重组进展**

2019 年 5 月 8 日，公司收到中国证券监督管理委员会核发的《关于核准北京兆易创新科技股份有限公司向联意（香港）有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2019]835 号）；2019 年 5 月 31 日，思立微 100%的股权过户手续及相关工商变更登记完成；2019 年 6 月 28 日，公司完成发行股份并支付现金购买思立微 100%股份对应的股份登记工作。

**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

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
3 个月以内	768,972,169.83
3-12 个月	

1年以内小计	768,972,169.83
1至2年	
2至3年	
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	768,972,169.83

## (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										
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
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	768,972,169.83	100			768,972,169.83	679,891,222.39	100			679,891,222.39
合计	768,972,169.83	/	/	/	768,972,169.83	679,891,222.39	/	/	/	679,891,222.39

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(%)
3个月以内	768,972,169.83	0.00	0.00
3-12个月			
1-2年			
2-3年			
3-4年			
4-5年			
5年以上			
合计	768,972,169.83	0.00	0.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

详情请参照本节七、合并财务报表项目注释 5、应收账款的说明

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

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 766,350,209.22 元，占应收账款期末余额合计数的比例 99.66%，相应计提的坏账准备期末余额为 0 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	45,423.28	195,494.02
应收股利		
其他应收款	48,024,158.87	64,177,882.52
合计	48,069,582.15	64,373,376.54

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	45,423.28	195,494.02
委托贷款		
债券投资		

合计	45,423.28	195,494.02
----	-----------	------------

**(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	
其中：1 年以内分项	
3 个月以内	3,937,720.78
3-12 个月	35,198,075.00
1 年以内小计	39,135,795.78
1 至 2 年	8,638,844.97
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	249,518.12
5 年以上	
合计	48,024,158.87

**(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
货物、房租租赁等押金	11,919,270.01	31,837,944.01
房租、物业费用	1,123,270.83	1,130,208.19
与子公司往来	35,000,000.00	35,000,000.00
其他	2,818,899.95	653,424.91

合计	50,861,440.79	68,621,577.11
----	---------------	---------------

## (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	4,443,694.59			4,443,694.59
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	379,663.33			379,663.33
本期转回	1,986,076.00			1,986,076.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	2,837,281.92			2,837,281.92

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

详情请参照本节五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具中金融资产减值的说明以及 12、应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法的描述。

## (10). 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,443,694.59	379,663.33	1,986,076.00		2,837,281.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,443,694.59	379,663.33	1,986,076.00		2,837,281.92

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
中芯国际集成电路制造（上海）有限公司	1,986,076.00	供应商保证金部分收回
合计	1,986,076.00	/

## (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
合肥格易集成电路有限公司	关联往来	30,000,000.00	4-12个月	62.47	0.00
中芯国际集成电路制造（上海）有限公司	采购保证金	8,878,080.00	1-2年	18.49	887,808.00
深圳市外滩科技开发有限公司	关联往来	5,000,000.00	4-12个月	10.41	0.00
北京北航科技园有限公司	房租押金	1,301,925.00	1-2年、4-5年	2.71	856,975.20
中央金库	进口海关增值税关税保证金	978,584.79	3个月以内	2.04	0.00
合计	/	46,158,589.79	/	96.12	1,744,783.20

## (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	1,973,051,970.30		1,973,051,970.30	245,081,593.12		245,081,593.12
对联营、合营企业投资						

合计	1,973,051,970.30		1,973,051,970.30	245,081,593.12		245,081,593.12
----	------------------	--	------------------	----------------	--	----------------

**(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
芯技佳易微电子(香港)科技有限公司	41,852,968.00			41,852,968.00		
上海格易电子有限公司	13,189,126.10	1,454,745.08		14,643,871.18		
深圳市外滩科技开发有限公司	120,000,000.00	17,047,050.00		137,047,050.00		
合肥格易集成电路有限公司	47,754,707.22	6,976,408.05		54,731,115.27		
西安格易安创集成电路有限公司	22,284,791.80	2,492,174.05		24,776,965.85		
上海思立电子科技有限公司		1,700,000,000.00		1,700,000,000.00		
合计	245,081,593.12	1,727,970,377.18		1,973,051,970.30		

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

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	954,101,175.71	622,229,862.41	964,987,463.11	625,226,225.54
其他业务	158,519.40	94,010.74	85,793.63	60,055.54
合计	954,259,695.11	622,323,873.15	965,073,256.74	625,286,281.08

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		
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,223,780.05	2,389,055.78
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	4,223,780.05	2,389,055.78

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	2,466,029.46	七、66 和七、71
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	119,499.06	七、65
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）	19,578,199.06	七、65 和七、72
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
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	4,422,626.29	七、66
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性		

调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	473,697.52	七、72 和七、73
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,223,780.05	七、66
所得税影响额	-3,142,967.18	
少数股东权益影响额	-18,908.34	
合计	28,121,955.92	

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	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.22	0.66	0.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.99	0.56	0.56

## 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	《兆易创新2019年半年度财务报表》
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公告正本

董事长：朱一明

董事会批准报送日期：2019年8月26日

### 修订信息

适用 不适用