

盈方微电子股份有限公司
前期差错更正后的
2015-2019 年财务报表及报表附注

2020 年 4 月

一、2015 年度

合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：盈方微电子股份有限公司

单位：元币种：人民币

项 目	期末余额	上年年末余额	项 目	期末余额	上年年末余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	95,709,108.24	218,857,073.08	短期借款	25,916,591.50	3,955,792.84
结算备付金			向中央银行借款		
拆出资金			吸收存款及同业存放		
交易性金融资产			拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			交易性金融负债		
衍生金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应收票据	59,552,673.04	61,399,007.22	衍生金融负债		
应收账款	57,540,288.45	30,613,005.88	应付票据		
应收款项融资			应付账款	53,975,819.34	38,185,051.39
预付款项	36,566,724.62	49,304,214.59	预收款项	5,006,972.69	5,455,967.98
应收保费			卖出回购金融资产款		
应收分保账款			应付手续费及佣金		
应收分保合同准备金			应付职工薪酬	3,015,148.62	3,363,837.42
其他应收款	7,964,973.65	16,923,648.09	应交税费	7,098,618.39	18,734,038.57
其中：应收利息			其他应付款	44,239,173.19	134,551,681.46
应收股利			其中：应付利息	480,108.73	8,932.44
买入返售金融资产			应付股利		
存货	69,485,275.32	260,318,391.69	应付分保账款*		
持有待售资产			保险合同准备金		
一年内到期的非流动资产			代理买卖证券款		
其他流动资产			代理承销证券款		
流动资产合计	326,819,043.32	637,415,340.55	持有待售负债		
非流动资产：			一年内到期的非流动负债		
发放贷款和垫款			其他流动负债		
债权投资			流动负债合计	139,252,323.73	204,246,369.66
可供出售金融资产	10,000,000.00		非流动负债：		
其他债权投资			长期借款		
持有至到期投资			应付债券		
长期应收款			其中：优先股		
长期股权投资			永续债		
其他权益工具投资			长期应付款		
其他非流动金融资产			长期应付职工薪酬		
投资性房地产			预计负债		
固定资产	46,479,204.90	6,066,030.97	递延收益	10,429,633.99	15,947,064.68
在建工程	24,887,047.27	4,663,619.00	递延所得税负债	2,957,684.79	606,227.05
生产性生物资产			其他非流动负债		
油气资产			非流动负债合计	13,387,318.78	16,553,291.73
无形资产	127,168,071.92	82,613,682.57	负债合计	152,639,642.51	220,799,661.39
开发支出	116,880,969.64	15,916,796.08	所有者权益（或股东权益）：		
商誉	13,657,424.09		实收资本（或股本）	290,090,435.60	290,090,435.60
长期待摊费用	13,278,946.50	175,457.97	其他权益工具		
递延所得税资产	11,350,761.26	7,783,358.39	其中：优先股		
其他非流动资产		6,476,945.59	永续债		
非流动资产合计	363,702,425.58	123,695,890.57	资本公积	182,564,551.03	131,895,121.28
			减：库存股		
			其他综合收益	3,072,147.88	-2,041,111.06
			专项储备		
			盈余公积	5,751,138.10	3,433,262.06
			一般风险准备		
			未分配利润	57,930,196.02	71,798,076.87
			归属于母公司所有者权益合计	539,408,468.63	495,175,784.75
			少数股东权益	-1,526,642.24	45,135,784.98
			所有者权益（或股东权益）合计	537,881,826.39	540,311,569.73
资产总计	690,521,468.90	761,111,231.12	负债和所有者权益（或股东权益）总计	690,521,468.90	761,111,231.12

合并利润表

2015年度

编制单位：盈方微电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	344,868,935.62	174,915,669.31
其中：营业收入	344,868,935.62	174,915,669.31
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	353,362,385.78	174,574,170.47
其中：营业成本	248,983,859.25	107,326,540.08
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	3,083,250.06	385,147.97
销售费用	4,040,566.31	4,035,064.47
管理费用	58,263,719.29	61,984,713.06
研发费用	47,580,779.70	
财务费用	-8,589,788.83	679,106.87
其中：利息费用		
利息收入	647,075.21	2,466,645.08
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	-6,577,396.70	3,013.70
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		
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）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,094,452.04	-163,598.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）*		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-19,165,298.90	344,512.54
加：营业外收入	7,087,589.96	6,780,648.78
减：营业外支出	971,678.93	34,021.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-13,049,387.87	7,091,140.12
减：所得税费用	365,930.94	2,206,236.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-13,415,318.81	4,884,903.57
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-13,415,318.81	4,884,903.57
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	-11,550,004.81	5,187,361.13
2. 少数股东损益	-1,865,314.00	-302,457.56
六、其他综合收益的税后净额	5,113,258.94	219,877.45
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,113,258.94	219,877.45
（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	5,113,258.94	219,877.45
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	5,113,258.94	219,877.45
9. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-8,302,059.87	5,104,781.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	-6,436,745.87	5,407,238.58
归属于少数股东的综合收益总额	-1,865,314.00	-302,457.56
八、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）	-0.0141	0.0105
（二）稀释每股收益（元/股）	-0.0141	0.0105

合并现金流量表

2015 年度

编制单位：盈方微电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	333,767,249.51	119,358,452.33
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	5,087,142.78	2,731,722.22
收到其他与经营活动有关的现金	192,895,840.65	207,424,974.66
经营活动现金流入小计	531,750,232.94	329,515,149.21
购买商品、接受劳务支付的现金	328,155,268.42	126,689,218.81
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	41,948,412.00	36,830,878.18
支付的各项税费	14,815,530.60	14,170,594.02
支付其他与经营活动有关的现金	129,562,732.43	147,078,322.90
经营活动现金流出小计	514,481,943.45	324,769,013.91
经营活动产生的现金流量净额	17,268,289.49	4,746,135.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		105,479.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	72,100.00	375,609.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	21,730,593.28	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	21,802,693.28	20,481,088.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	202,955,952.92	50,634,408.19
投资支付的现金	10,000,000.00	11,222.20
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	9,821,194.45	-231,936,967.78
支付其他与投资活动有关的现金	19,992.00	
投资活动现金流出小计	222,797,139.37	-181,291,337.39
投资活动产生的现金流量净额	-200,994,446.09	201,772,425.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	25,884,243.27	4,725,300.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	35,669,429.75	
筹资活动现金流入小计	61,553,673.02	4,725,300.00
偿还债务支付的现金	5,282,467.91	15,502,243.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	106,262.91	350,185.34
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		23,626.50
筹资活动现金流出小计	5,388,730.82	15,876,055.55
筹资活动产生的现金流量净额	56,164,942.20	-11,150,755.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,897,652.37	-739,178.26
五、现金及现金等价物净增加额	-123,663,562.03	194,628,627.33
加：期初现金及现金等价物余额	218,857,073.08	24,228,445.75
六、期末现金及现金等价物余额	95,193,511.05	218,857,073.08

合并所有者权益变动表

2015 年度

单位:元 币种:人民币

编制单位: 盈方微电子股份有限公司

本期														
归属于母公司所有者权益														
项目	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	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	290,090,435.60				131,895,121.28		-2,041,111.06		3,433,262.06		71,798,076.87	495,175,784.75	45,135,784.98	540,311,569.73
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	290,090,435.60				131,895,121.28		-2,041,111.06		3,433,262.06		71,798,076.87	495,175,784.75	45,135,784.98	540,311,569.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					50,669,429.75		5,113,258.94		2,317,876.04		-13,867,880.85	44,232,683.88	-46,662,427.22	-2,429,743.34
（一）综合收益总额							5,113,258.94				-11,550,004.81	-6,436,745.87	-1,865,314.00	-8,302,059.87
（二）所有者投入和减少资本					50,669,429.75							50,669,429.75	-44,797,113.22	5,872,316.53
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他					50,669,429.75				2,317,876.04		-2,317,876.04	50,669,429.75	-44,797,113.22	5,872,316.53
（三）利润分配														
1.提取盈余公积									2,317,876.04		-2,317,876.04			
2.提取一般风险准备									2,317,876.04		-2,317,876.04			
3.对所有者（或股东）的分配														
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														
本期期末余额	290,090,435.60				182,564,551.03		3,072,147.88		5,751,138.10		57,930,196.02	539,408,468.63	-1,526,642.24	537,881,826.39

合并所有者权益变动表

编制单位：盈方微电子股份有限公司

2015年

单位：元

币种：人民币

上期															
项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计			
	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	小计	
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	29,997,000.00				14,430,589.33			-2,260,988.51		3,433,262.06		66,610,906.81	112,210,769.69	11,222.20	112,221,991.89
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	29,997,000.00				14,430,589.33			-2,260,988.51		3,433,262.06		66,610,906.81	112,210,769.69	11,222.20	112,221,991.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	260,093,435.60				117,464,531.95			219,877.45				5,187,170.06	382,965,015.06	45,124,562.78	428,089,577.84
（一）综合收益总额								219,877.45				5,187,361.13	5,407,238.58	-302,457.56	5,104,781.02
（二）所有者投入和减少资本	260,093,435.60				267,787,531.95								527,880,967.55	45,427,020.34	573,307,987.89
1.所有者投入的普通股	260,093,435.60				267,787,531.95								527,880,967.55	45,427,020.34	573,307,987.89
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
（三）利润分配															
1.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															
4.其他															
（四）所有者权益内部结转					-150,323,000.00							-191.07	-150,323,191.07		-150,323,191.07
1.资本公积转增资本（或股本）					-150,003,000.00								-150,003,000.00		-150,003,000.00
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					-320,000.00							-191.07	-320,191.07		-320,191.07
（五）专项储备															
1.本期提取															
2.本期使用															
四、本期期末余额	290,090,435.60				131,895,121.28			-2,041,111.06		3,433,262.06		71,798,076.87	495,175,784.75	45,135,784.98	540,311,569.73

1、2015 年会计报表附注“七、合并财务报表项目注释”披露事项更正（金额单位：人民币元）

1.注释 3：应收账款

调整前：

(1)应收账款按种类披露

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	85,084,892.29	100.00	4,719,599.84	5.55	80,365,292.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	85,084,892.29	100.00	4,719,599.84	5.55	80,365,292.45

续

种类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	31,935,145.16	100.00	1,322,139.28	4.14	30,613,005.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	31,935,145.16	100.00	1,322,139.28	4.14	30,613,005.88

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	77,818,272.67	3,857,073.64	4.96
1 至 2 年	6,926,959.02	692,695.90	10.00
2 至 3 年	-	-	-
3 至 4 年	339,660.60	169,830.30	50.00
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	-	-	-
合计	85,084,892.29	4,719,599.84	5.55

(2)本期转回或收回情况

本期计提坏账准备金额 3,397,460.56 元，本期不存在核销的应收账款。

(3)按欠款方归集的期末余额前五名应收账款情况

单位名称	金额	占应收账款总额的比例%	已计提坏账准备
High Sharp Electronic Ltd.	60,390,480.00	70.98	3,019,524.00
Alltek Technology (H.K.) Ltd.	6,665,616.76	7.83	333,280.84
深圳英集芯科技有限公司	4,915,174.77	5.78	245,758.74
成都经济技术开发区建设发展有限公司	4,812,030.46	5.66	481,203.05
上海政通建设发展有限公司	2,834,928.56	3.33	114,095.45
合计	79,618,230.55	93.58	4,193,862.08

调整后:

(1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	61,058,572.29	100.00	3,518,283.84	5.76	57,540,288.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	61,058,572.29	100.00	3,518,283.84	5.76	57,540,288.45

(续上表)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	31,935,145.16	100.00	1,322,139.28	4.14	30,613,005.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	31,935,145.16	100.00	1,322,139.28	4.14	30,613,005.88

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	53,791,952.67	2,655,757.64	4.94
1 至 2 年	6,926,959.02	692,695.90	10.00
3 至 4 年	339,660.60	169,830.30	50.00
合 计	61,058,572.29	3,518,283.84	5.76

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额2,196,144.56元。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末 余额合计数的比 例(%)	坏账准备 期末余额
High Sharp Electronic Ltd.	36,364,160.00	59.56	1,818,208.00
Alltek Technology (H.K.) Ltd.	6,665,616.76	10.92	333,280.84
深圳英集芯科技有限公司	4,915,174.77	8.05	245,758.74
成都经济技术开发区建设发展有 限公司	4,812,030.46	7.88	481,203.05
上海政通建设发展有限公司	2,834,928.56	4.64	114,095.45
合 计	55,591,910.55	91.05	2,992,546.08

(5) 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2. 注释 13：递延所得税资产、递延所得税负债

调整前：

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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
递延所得税资产：				
资产减值准备	11,798,451.35	2,410,953.64	6,765,049.80	1,447,812.47
应付职工薪酬	37,555.00	9,388.75	2,942,841.44	367,855.18
无形资产摊销	41,398,791.55	6,213,639.48	45,613,457.56	5,706,376.57
预提费用	533,883.00	80,082.45	2,090,513.36	261,314.17
递延收益	10,429,634.00	1,564,445.10	-	-
未实现收益的内部销 售	8,763,068.80	1,314,460.32	-	-
小计	72,961,383.70	11,592,969.74	57,411,862.16	7,783,358.39

(2) 未经抵销的递延所得税负债

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
无形资产	17,925,362.36	2,957,684.79	3,674,103.35	606,227.05
合 计	17,925,362.36	2,957,684.79	3,674,103.35	606,227.05

(3) 未确认递延所得税资产明细：

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	79,190,479.73	70,494,671.86
合计	79,190,479.73	70,494,671.86

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年	-	16,142,752.65	-

2016 年	8,427,799.78	4,790,114.26	-
2017 年	8,939,978.02	8,939,978.02	-
2018 年	5,428,971.32	16,606,375.03	-
2019 年	24,015,451.90	24,015,451.90	-
2020 年	32,378,278.71	-	-
合计	79,190,479.73	70,494,671.86	-

调整后:

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	10,597,135.35	2,168,745.16	6,765,049.80	1,447,812.47
内部交易未实现利润	8,763,068.80	1,314,460.32	-	-
应付职工薪酬	37,555.00	9,388.75	2,942,841.44	367,855.18
无形资产摊销	41,398,791.55	6,213,639.48	45,613,457.56	5,706,376.57
预提费用	533,883.00	80,082.45	2,090,513.36	261,314.17
递延收益	10,429,634.00	1,564,445.10	-	-
合 计	71,760,067.70	11,350,761.26	57,411,862.16	7,783,358.39

(2) 未经抵销的递延所得税负债

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
无形资产	17,925,362.36	2,957,684.79	3,674,103.35	606,227.05
合 计	17,925,362.36	2,957,684.79	3,674,103.35	606,227.05

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	79,190,479.73	70,494,671.86
合 计	79,190,479.73	70,494,671.86

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末金额	期初金额	备注
2015	-	16,142,752.65	
2016	8,427,799.78	4,790,114.26	
2017	8,939,978.02	8,939,978.02	
2018	5,428,971.32	16,606,375.03	
2019	24,015,451.90	24,015,451.90	
2020	32,378,278.71	-	

合 计	79,190,479.73	70,494,671.86	
-----	---------------	---------------	--

3. 注释 26：其他综合收益

调整前：

项目	期初数	本期发生额					期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,041,111.06	5,276,453.34	-	-	5,276,453.34	-	3,235,342.28
外币报表折算差额	-2,041,111.06	5,276,453.34	-	-	5,276,453.34	-	3,235,342.28
其他综合收益合计	-2,041,111.06	5,276,453.34	-	-	5,276,453.34	-	3,235,342.28

调整后：

项 目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,041,111.06	5,113,258.94	-	-	5,113,258.94	-	3,072,147.88
其中：外币财务报表折算差额	-2,041,111.06	5,113,258.94	-	-	5,113,258.94	-	3,072,147.88
其他综合收益合计	-2,041,111.06	5,113,258.94	-	-	5,113,258.94	-	3,072,147.88

4. 注释 27：盈余公积

调整前：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	3,433,262.06	4,029,606.20	-	7,462,868.26
合计	3,433,262.06	4,029,606.20	-	7,462,868.26

调整后：

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,433,262.06	2,317,876.04	-	5,751,138.10

合 计	3,433,262.06	2,317,876.04	-	5,751,138.10
-----	--------------	--------------	---	--------------

5. 注释 28：未分配利润

调整前：

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	71,798,076.87	66,610,906.81	-
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-	-
调整后期初未分配利润	71,798,076.87	66,610,906.81	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,354,013.27	5,187,361.13	-
减：提取法定盈余公积	4,029,606.20	-	-
应付普通股股利	-	-	-
转作股本的普通股股利	-	-	-
其他	-	-191.07	-
期末未分配利润	79,122,483.94	71,798,076.87	-

调整后：

项 目	本期金额	上期金额
期初未分配利润	71,798,076.87	66,610,906.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-11,550,004.81	5,187,361.13
减：提取法定盈余公积	2,317,876.04	-
其他	-	191.07
期末未分配利润	57,930,196.02	71,798,076.87

6. 注释 29：营业收入及营业成本

调整前：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	368,434,645.62	249,576,258.69	174,907,592.39	107,315,861.79
其他业务	-	-	8,076.92	10,678.29
合计	368,434,645.62	249,576,258.69	174,915,669.31	107,326,540.08

调整后：

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	344,868,935.62	248,983,859.25	174,907,592.39	107,315,861.79
其他业务	-	-	8,076.92	10,678.29
合 计	344,868,935.62	248,983,859.25	174,915,669.31	107,326,540.08

7. 注释 32：管理费用

调整前：

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	47,580,779.70	45,274,315.76
人力费用	20,785,487.29	8,640,729.41
中介服务费	11,943,581.63	534,521.74
租赁物业费	8,495,966.77	1,713,134.92
折旧摊销费	4,273,494.15	399,918.42
差旅费用	3,400,408.12	1,355,160.09
业务招待费	2,431,721.31	1,218,707.39
办公费	2,832,022.62	1,587,438.62
车辆费用	1,528,136.25	527,294.14
税金	1,149,935.92	313,700.60
通讯费	557,255.29	295,395.47
协会费	273,310.50	124,396.50
合计	105,252,099.55	61,984,713.06

调整后:

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费用	47,580,779.70	45,274,315.76
人力费用	21,164,694.93	8,640,729.41
中介服务费	11,943,581.63	534,521.74
租赁物业费	8,510,532.02	1,713,134.92
折旧摊销费	4,341,892.27	399,918.42
差旅费用	3,509,790.76	1,355,160.09
业务招待费	2,431,721.31	1,218,707.39
办公费用	2,845,494.83	1,587,438.62
车辆费用	1,533,331.51	527,294.14
税金	1,149,935.92	313,700.60
通讯费	558,802.98	295,395.47
协会费	273,941.13	124,396.50
合 计	105,844,498.99	61,984,713.06

8. 注释 33: 财务费用

调整前:

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	576,871.80	1,841,960.97
减: 利息收入	647,075.21	2,466,645.08
汇兑损益	-8,967,208.02	1,196,031.14
手续费及其他	155,582.60	107,759.84
合计	-8,881,828.83	679,106.87

调整后:

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

利息支出	576,871.80	1,841,960.97
减：利息收入	647,075.21	2,466,645.08
汇兑净损失	-8,675,168.02	1,196,031.14
银行手续费及其他	155,582.60	107,759.84
合 计	-8,589,788.83	679,106.87

9. 注释 34：资产减值损失

调整前：

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-5,680,080.47	189,907.02
存货跌价损失	392,740.93	-353,505.04
合 计	- 5,287,339.54	-163,598.02

调整后：

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-4,487,192.97	189,907.02
二、存货跌价损失	392,740.93	-353,505.04
合 计	-4,094,452.04	-163,598.02

10. 注释 38：所得税费用

调整前：

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	1,656,785.63	3,772,880.23
递延所得税费用	-1,530,010.27	-1,566,643.68
合 计	126,775.36	2,206,236.55

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	9,615,474.63
按法定税率计算的所得税费用	2,403,868.66
子公司适用不同税率的影响	3,918,034.65
调整以前期间所得税的影响	-1,628,531.11
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失影响	318,817.80
利用以前年度可抵扣亏损（以“-”填列）	-1,397,182.96
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的	-1,448,535.58
纳税影响研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-2,039,696.10
所得税费用	126,775.36

调整后：

(1) 所得税费用的组成

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,656,785.63	3,772,880.23

递延所得税费用	-1,290,854.69	-1,566,643.68
合 计	365,930.94	2,206,236.55

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	-13,049,387.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,262,346.97
子公司适用不同税率的影响	6,184,520.90
调整以前期间所得税的影响	-1,628,531.11
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,957,702.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,397,182.96
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	-1,448,535.58
研发费用加计扣除的影响	-2,039,696.10
所得税费用	365,930.94

11. 注释 41：现金流量表补充资料

调整前：

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	9,488,699.27	4,884,903.57
加：资产减值准备	5,287,339.54	163,598.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,332,966.35	1,231,087.80
无形资产摊销	28,432,496.85	25,383,736.29
长期待摊费用摊销	1,596,792.09	71,765.20
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)	60,698.25	-357,416.39
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-	-
财务费用(收益以“—”号填列)	-8,390,336.22	-2,077,760.54
投资损失(收益以“—”号填列)	6,577,396.70	-3,013.70
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-3,783,184.27	-2,395,858.64
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	2,172,750.62	-789,107.97
存货的减少(增加以“—”号填列)	-36,037,321.76	-43,343,816.62
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-247,733,839.96	3,250,390.73
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	245,441,129.77	18,727,627.55
其他	10,822,702.26	-
经营活动产生的现金流量净额	17,268,289.49	4,746,135.30
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-

补充资料	本期数	上年同期数
融资租入固定资产	-	-
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	95,193,511.05	218,857,073.08
减: 现金的期初余额	218,857,073.08	24,228,445.75
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	-123,663,562.03	194,628,627.33

调整后:

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-13,415,318.81	4,884,903.57
加: 资产减值准备	4,094,452.04	163,598.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,332,966.35	1,231,087.80
无形资产摊销	28,432,496.85	25,383,736.29
长期待摊费用摊销	1,596,792.09	71,765.20
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)	60,698.25	-357,416.39
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	-8,098,296.22	-2,077,760.54
投资损失(收益以“-”号填列)	6,577,396.70	-3,013.70
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,540,975.79	-2,395,858.64
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	2,172,750.62	-789,107.97
存货的减少(增加以“-”号填列)	-36,037,321.76	-43,343,816.62
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-224,171,182.86	3,250,390.73
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	245,441,129.77	18,727,627.55
其他	10,822,702.26	-
经营活动产生的现金流量净额	17,268,289.49	4,746,135.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-

融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	95,193,511.05	218,857,073.08
减: 现金的期初余额	218,857,073.08	24,228,445.75
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	-123,663,562.03	194,628,627.33

12. 注释 44: 外币货币性项目

调整前:

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	6,136,240.69	6.4936	39,846,292.54
港币	93,716.95	0.83778	78,514.19
新台币	23,297,397.00	0.1970	4,589,587.21
应收账款			
其中: 美元	10,590,772.13	6.4936	68,772,237.90
应付账款			
其中: 美元	11,533,371.87	6.4936	74,893,103.58
短期借款			
其中: 美元	3,100,000.00	6.4936	20,130,160.00
港币	4,519,601.21	0.83778	3,786,431.50

调整后:

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	6,136,240.69	6.4936	39,846,292.54
港币	93,716.95	0.83778	78,514.19
新台币	23,297,397.00	0.1970	4,589,587.21
应收账款			
其中: 美元	6,890,772.13	6.4936	44,745,917.90
应付账款			
其中: 美元	11,533,371.87	6.4936	74,893,103.58
短期借款			
其中: 美元	3,100,000.00	6.4936	20,130,160.00
港币	4,519,601.21	0.83778	3,786,431.50

2、2015 年会计报表附注“十六、补充资料”披露事项更正（金额单位：人民币元）

1. 注释 2: 净资产收益率及每股收益

调整前:

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	2.10	0.0139	0.0139
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.35	0.0156	0.0156

调整后:

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	-2.18	-0.0141	-0.0141
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.92	-0.0125	-0.0125

二、2016 年度

合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：盈方微电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	上年年末余额	项 目	期末余额	上年年末余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	84,263,440.83	95,709,108.24	短期借款		25,916,591.50
结算备付金			向中央银行借款		
拆出资金			吸收存款及同业存放		
交易性金融资产			拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			交易性金融负债		
衍生金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应收票据	10,347,405.65	59,552,673.04	衍生金融负债		
应收账款	145,438,541.52	57,540,288.45	应付票据		
应收款项融资			应付账款	62,500,836.47	53,975,819.34
预付款项	37,669,763.02	36,566,724.62	预收款项	1,409,681.12	5,006,972.69
应收保费			卖出回购金融资产款		
应收分保账款			应付手续费及佣金		
应收分保合同准备金			应付职工薪酬	10,524,024.07	3,015,148.62
其他应收款	5,211,736.60	7,964,973.65	应交税费	3,390,575.63	7,098,618.39
其中：应收利息			其他应付款	6,772,107.53	44,239,173.19
应收股利			其中：应付利息		480,108.73
买入返售金融资产			应付股利		
存货	50,729,377.71	69,485,275.32	应付分保账款		
持有待售资产			保险合同准备金		
一年内到期的非流动资产			代理买卖证券款		
其他流动资产	10,937,450.10		代理承销证券款		
流动资产合计	344,597,715.43	326,819,043.32	持有待售负债		
非流动资产：			一年内到期的非流动负债		
发放贷款和垫款			其他流动负债		
债权投资			流动负债合计	84,597,224.82	139,252,323.73
可供出售金融资产		10,000,000.00	非流动负债：		
其他债权投资			长期借款		
持有至到期投资			应付债券		
长期应收款			其中：优先股		
长期股权投资			永续债		
其他权益工具投资			长期应付款		
其他非流动金融资产			长期应付职工薪酬		
投资性房地产			预计负债		
固定资产	161,001,265.24	46,479,204.90	递延收益	4,349,767.27	10,429,633.99
在建工程		24,887,047.27	递延所得税负债	2,843,102.12	2,957,684.79
生产性生物资产			其他非流动负债		
油气资产			非流动负债合计	7,192,869.39	13,387,318.78
无形资产	123,672,625.73	127,168,071.92	负债合计	91,790,094.21	152,639,642.51
开发支出	113,559,235.26	116,880,969.64	所有者权益（或股东权益）：		
商誉	13,657,424.09	13,657,424.09	实收资本（或股本）	290,090,435.60	290,090,435.60
长期待摊费用	3,163,946.05	13,278,946.50	其他权益工具		
递延所得税资产	15,298,405.29	11,350,761.26	其中：优先股		
其他非流动资产			永续债		
非流动资产合计	430,352,901.66	363,702,425.58	资本公积	294,858,215.00	182,564,551.03
			减：库存股		
			其他综合收益	13,997,581.6	3,072,147.88
			专项储备		
			盈余公积	5,751,138.10	5,751,138.10
			一般风险准备		
			未分配利润	80,923,776.04	57,930,196.02
			归属于母公司所有者权益合计	685,621,146.34	539,408,468.63
			少数股东权益	-2,460,623.46	-1,526,642.24
			所有者权益（或股东权益）合计	683,160,522.88	537,881,826.39
资产总计	774,950,617.09	690,521,468.90	负债和所有者权益（或股东权益）总计	774,950,617.09	690,521,468.90

合并利润表

2016 年度

编制单位：盈方微电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	476,364,098.15	344,868,935.62
其中：营业收入	476,364,098.15	344,868,935.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	435,392,946.54	353,362,385.78
其中：营业成本	321,432,946.13	248,983,859.25
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	737,704.83	3,083,250.06
销售费用	6,341,252.87	4,040,566.31
管理费用	60,561,996.87	58,263,719.29
研发费用	54,986,037.79	47,580,779.70
财务费用	-8,666,991.95	-8,589,788.83
其中：利息费用	-	-
利息收入	168,832.73	647,075.21
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）		-6,577,396.70
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		
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）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-30,240,052.23	-4,094,452.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10,731,099.38	-19,165,298.90
加：营业外收入	11,625,210.99	7,087,589.96
减：营业外支出	44,278.58	971,678.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,312,031.79	-13,049,387.87
减：所得税费用	252,432.99	365,930.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,059,598.80	-13,415,318.81
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	22,059,598.80	-13,415,318.81
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	22,993,580.02	-11,550,004.81
2.少数股东损益	-933,981.22	-1,865,314.00
六、其他综合收益的税后净额	10,925,433.72	5,113,258.94
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	10,925,433.72	5,113,258.94
（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	10,925,433.72	5,113,258.94
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	10,925,433.72	5,113,258.94
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	32,985,032.52	-8,302,059.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	33,919,013.74	-6,436,745.87
归属于少数股东的综合收益总额	-933,981.22	-1,865,314.00
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0.0282	-0.0141
（二）稀释每股收益(元/股)	0.0282	-0.0141

合并现金流量表

2016 年度

编制单位：盈方微电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	452,360,167.78	333,767,249.51
客户存款和同业存放款项净增加额*		
向中央银行借款净增加额*		
向其他金融机构拆入资金净增加额*		
收到原保险合同保费取得的现金*		
收到再保险业务现金净额*		
保户储金及投资款净增加额*		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增		
收取利息、手续费及佣金的现金*		
拆入资金净增加额*		
回购业务资金净增加额*		
收到的税费返还	6,663,992.98	5,087,142.78
收到其他与经营活动有关的现金	16,747,518.57	192,895,840.65
经营活动现金流入小计	475,771,679.33	531,750,232.94
购买商品、接受劳务支付的现金	316,344,932.27	328,155,268.42
客户贷款及垫款净增加额*		
存放中央银行和同业款项净增加额*		
支付原保险合同赔付款项的现金*		
支付利息、手续费及佣金的现金*		
支付保单红利的现金*		
支付给职工以及为职工支付的现金	43,679,972.81	41,948,412.00
支付的各项税费	20,944,855.92	14,815,530.60
支付其他与经营活动有关的现金	48,076,247.01	129,562,732.43
经营活动现金流出小计	429,046,008.01	514,481,943.45
经营活动产生的现金流量净额	46,725,671.32	17,268,289.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	145,568.11	72,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		21,730,593.28
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,145,568.11	21,802,693.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	118,693,645.66	202,955,952.92
投资支付的现金		10,000,000.00
质押贷款净增加额*		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		9,821,194.45
支付其他与投资活动有关的现金		19,992.00
投资活动现金流出小计	118,693,645.66	222,797,139.37
投资活动产生的现金流量净额	-108,548,077.55	-200,994,446.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	16,980,957.72	25,884,243.27
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	74,793,663.97	35,669,429.75
筹资活动现金流入小计	91,774,621.69	61,553,673.02
偿还债务支付的现金	43,058,297.71	5,282,467.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,462,777.62	106,262.91
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		
筹资活动现金流出小计	44,521,075.33	5,388,730.82
筹资活动产生的现金流量净额	47,253,546.36	56,164,942.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,121,320.10	3,897,652.37
五、现金及现金等价物净增加额	-11,447,539.77	-123,663,562.03
加：期初现金及现金等价物余额	95,193,511.05	218,857,073.08
六、期末现金及现金等价物余额	83,745,971.28	95,193,511.05

单位:元
币种:人民币

2016年度

编制单位: 盈方微电子股份有限公司

cninf 
巨潮资讯
www.cninfo.com.cn

合并所有者权益变动表

2016 年度

编制单位：盈方微电子股份有限公司

单位：元

币种：人民币

上期													
归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备*	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债										
一、上年期末余额	290,090,435.60			131,895,121.28		-2,041,111.06		3,433,262.06		71,798,076.87	495,175,784.75	45,135,784.98	540,311,569.73
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	290,090,435.60			131,895,121.28		-2,041,111.06		3,433,262.06		71,798,076.87	495,175,784.75	45,135,784.98	540,311,569.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				50,669,429.75		5,113,258.94		2,317,876.04		-13,867,880.85	44,232,683.88	-46,662,427.22	-2,429,743.34
（一）综合收益总额						5,113,258.94				-11,550,004.81	-6,436,745.87	-1,865,314.00	-8,302,059.87
（二）所有者投入和减少资本				50,669,429.75							50,669,429.75	-44,797,113.22	5,872,316.53
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
（三）利润分配				50,669,429.75							50,669,429.75	-44,797,113.22	5,872,316.53
1.提取盈余公积								2,317,876.04		-2,317,876.04			
2.提取一般风险准备*								2,317,876.04		-2,317,876.04			
3.对所有者（或股东）的分配													
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													
四、本期期末余额	290,090,435.60			182,564,551.03		3,072,147.88		5,751,138.10		57,930,196.02	539,408,468.63	-1,526,642.24	537,881,826.39

1、2016 年会计报表附注“七、合并财务报表项目注释”披露事项更正（金额单位：人民币元）

1.注释 3：应收账款

调整前：

（1）应收账款按种类披露

种 类	期末数				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,943,621.60	3.19	5,943,621.60	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	180,130,490.99	96.81	10,308,394.47	5.72	169,822,096.52
其中：账龄组合	180,130,490.99	96.81	10,308,394.47	5.72	169,822,096.52
信用风险特征组合小计	180,130,490.99	96.81	10,308,394.47	5.72	169,822,096.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	186,074,112.59	100	16,252,016.07	8.73	169,822,096.52

应收账款按种类披露（续）

种 类	期初数				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	85,084,892.29	100.00	4,719,599.84	5.55	80,365,292.45
其中：账龄组合	85,084,892.29	100.00	4,719,599.84	5.55	80,365,292.45
信用风险特征组合小计	85,084,892.29	100.00	4,719,599.84	5.55	80,365,292.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	85,084,892.29	100.00	4,719,599.84	5.55	80,365,292.45

① 组合中，单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）

期末数

	应收账款	坏账准备	计提比例%	计提理由
香港凯晶集团有限公司	5,943,621.60	5,943,621.60	100.00	票据到期未兑付，企业违约

② 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	168,331,019.57	8,401,041.01	4.99
1 至 2 年	4,785,736.37	478,573.64	10.00
2 至 3 年	6,926,959.02	1,385,391.80	20.00
3 至 4 年	-	-	-
4 至 5 年	86,776.03	43,388.02	50.00
5 年以上	-	-	-
合 计	180,130,490.99	10,308,394.47	5.72

(2) 期末应收账款前五户

单位名称	期末金额	占应收账款总额的 比例 (%)	账龄	已计提坏账准备
High Sharp Electronic Limited	115,385,433.31	62.01	1 年以内	5,769,271.67
深圳英集芯科技有限公司	18,245,338.76	9.80	1 年以内	912,266.94
TALENTECHSYSTEMS LIMITED	17,559,268.07	9.44	1 年以内	877,963.40
上海富芮坤微电子有限公司	10,004,868.90	5.38	1 年以内	500,243.45
Quadrant Components Inc Ltd	6,798,055.64	3.65	1 年以内	339,902.78
合 计	167,992,964.68	90.28		8,399,648.24

(3) 本期转回或收回情况

本期计提坏账准备金额 11,532,416.23 元。

(4) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项

(5) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的金额

(6) 期末应收账款较期初增长 118.69%，主要系应收 High Sharp Electronic Limited 场地租赁服务费增加以及对深圳英集芯科技有限公司和上海富芮坤微电子有限公司应收账款增加所致。

调整后：

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,943,621.60	3.71	5,943,621.60	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	154,463,590.99	96.29	9,025,049.47	5.84	145,438,541.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	160,407,212.59	100.00	14,968,671.07	9.33	145,438,541.52

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	61,058,572.29	100.00	3,518,283.84	5.76	57,540,288.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	61,058,572.29	100.00	3,518,283.84	5.76	57,540,288.45

① 组合中，单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
香港凯晶集团有限公司	5,943,621.60	5,943,621.60	100.00	票据到期未兑付，企业违约
合计	5,943,621.60	5,943,621.60		

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	142,664,119.57	7,117,696.01	4.99
1至2年	4,785,736.37	478,573.64	10.00
2至3年	6,926,959.02	1,385,391.80	20.00
3至4年	-	-	-

4至5年	86,776.03	43,388.02	50.00
5年以上	-	-	-
合计	154,463,590.99	9,025,049.47	5.84

(2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额11,450,387.23元。

(3)本期无实际核销的应收账款情况

(4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
High Sharp Electronic Limited	89,718,533.31	55.93	4,485,926.67
深圳英集芯科技有限公司	18,245,338.76	11.37	912,266.94
TALENTECH SYSTEMS LIMITED	17,559,268.07	10.95	877,963.40
上海富芮坤微电子有限公司	10,004,868.90	6.24	500,243.45
Quadrant Components Inc Ltd	6,798,055.64	4.24	339,902.78
合计	142,326,064.68	88.73	7,116,303.24

(5)期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6)期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2.注释15：递延所得税资产、递延所得税负债

调整前：

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	37,637,622.11	6,293,436.22	11,798,451.35	2,410,953.64
内部交易未实现利润	4,355,163.33	653,274.50	8,763,068.80	1,314,460.32
应付职工薪酬	-	-	37,555.00	9,388.75
预提费用	766,401.14	114,960.17	533,883.00	80,082.45
无形资产摊销	52,154,138.32	7,832,035.85	41,398,791.55	6,213,639.48
递延收益	4,349,767.27	652,465.09	10,429,634.00	1,564,445.10
合计	99,263,092.17	15,546,171.83	72,961,383.70	11,592,969.74

(2) 未经抵销的递延所得税负债

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
无形资产摊销	17,230,921.93	2,843,102.12	17,925,362.36	2,957,684.79

(3) 未确认递延所得税资产明细：

项 目	期末余额	期初余额
资产减值准备	5,364,387.42	
可抵扣亏损	96,924,538.06	79,190,479.73
合 计	102,288,925.48	79,190,479.73

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

年 份	期末金额	期初金额	备注
2016 年		8,427,799.78	
2017 年	8,939,978.02	8,939,978.02	
2018 年	5,428,971.32	5,428,971.32	
2019 年	24,015,451.90	24,015,451.90	
2020 年	32,378,278.71	32,378,278.71	
2021 年	26,161,858.11	-	
合 计	96,924,538.06	79,190,479.73	

调整后:

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	36,354,277.11	6,045,669.68	10,597,135.35	2,168,745.16
内部交易未实现利润	4,355,163.33	653,274.50	8,763,068.80	1,314,460.32
应付职工薪酬	-	-	37,555.00	9,388.75
无形资产摊销	766,401.14	114,960.17	41,398,791.55	6,213,639.48
预提费用	52,154,138.32	7,832,035.85	533,883.00	80,082.45
递延收益	4,349,767.27	652,465.09	10,429,634.00	1,564,445.10
合 计	97,979,747.17	15,298,405.29	71,760,067.70	11,350,761.26

(2) 未经抵销的递延所得税负债

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
无形资产	17,230,921.93	2,843,102.12	17,925,362.36	2,957,684.79
合 计	17,230,921.93	2,843,102.12	17,925,362.36	2,957,684.79

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
资产减值准备	5,364,387.42	-
可抵扣亏损	96,924,538.06	79,190,479.73
合 计	102,288,925.48	79,190,479.73

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末金额	期初金额	备注
2016 年	-	8,427,799.78	
2017 年	8,939,978.02	8,939,978.02	
2018 年	5,428,971.32	5,428,971.32	
2019 年	24,015,451.90	24,015,451.90	
2020 年	32,378,278.71	32,378,278.71	
2021 年	26,161,858.11	-	
合 计	96,924,538.06	79,190,479.73	

3.注释 26:其他综合收益

调整前:

项目	期初数	本期发生额					期末数
		本期所得税前发生额	减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	减: 所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	3,235,342.28	11,311,417.03	-	-	11,311,417.03	-	14,546,759.31
其中: 外币报表折算差额	3,235,342.28	11,311,417.03	-	-	11,311,417.03	-	14,546,759.31
合计	3,235,342.28	11,311,417.03	-	-	11,311,417.03	-	14,546,759.31

调整后:

项 目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	减: 所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-

二、以后将重分类进损益的其他综合收益	3,072,147.88	10,925,433.72	-	-	10,925,433.72	-	13,997,581.60
其中：外币财务报表折算差额	3,072,147.88	10,925,433.72	-	-	10,925,433.72	-	13,997,581.60
其他综合收益合计	3,072,147.88	10,925,433.72	-	-	10,925,433.72	-	13,997,581.60

4.注释 27： 盈余公积

调整前：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	7,462,868.26	-	-	7,462,868.26
合 计	7,462,868.26	-	-	7,462,868.26

调整后：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,751,138.10	-	-	5,751,138.10
合计	5,751,138.10	-	-	5,751,138.10

5.注释 28： 未分配利润

调整前：

项 目	本期发生额	上期发生额
调整前 上期末未分配利润	79,122,483.94	71,798,076.87
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后 期初未分配利润	79,122,483.94	71,798,076.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	24,171,705.77	11,354,013.27
减：提取法定盈余公积	-	4,029,606.20
期末未分配利润	103,294,189.71	79,122,483.94

调整后：

项 目	本期金额	上期金额
期初未分配利润	57,930,196.02	71,798,076.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,993,580.02	-11,550,004.81
减：提取法定盈余公积	-	2,317,876.04
其他	-	-
期末未分配利润	80,923,776.04	57,930,196.02

6.注释 33： 财务费用

调整前：

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	982,319.10	576,871.80
减：利息收入	168,832.73	647,075.21

汇兑损益	-10,857,664.14	-8,967,208.02
手续费及其他	135,665.82	155,582.60
合 计	-9,908,511.95	-8,881,828.83

调整后:

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	982,319.10	576,871.80
减: 利息收入	168,832.73	647,075.21
汇兑净损失	-9,616,144.14	-8,675,168.02
银行手续费及其他	135,665.82	155,582.60
合 计	-8,666,991.95	-8,589,788.83

7.注释 34: 资产减值损失

调整前:

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-10,317,290.36	- 3,470,105.35
存货跌价损失	-371,692.48	392,740.93
无形资产减值损失	-19,613,145.39	- 2,209,975.12
合 计	-30,302,128.23	-5,287,339.54

调整后:

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-10,255,214.36	-4,487,192.97
二、存货跌价损失	-371,692.48	392,740.93
三、无形资产减值损失	-19,613,145.39	-
合 计	-30,240,052.23	-4,094,452.04

8.注释 38: 所得税费用

调整前:

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,427,310.20	1,656,785.63
递延所得税费用	-4,173,558.96	-1,530,010.27
合 计	253,751.24	126,775.36

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下:

项 目	本期发生额
利润总额	23,491,475.79
按法定(或适用)税率计算的所得税费用	5,872,868.94
子公司适用不同税率的影响	-9,536,806.99
对以前期间当期所得税的调整	-392,527.61

不可抵扣的成本、费用和损失	632,718.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响（以“-”填列）	-242,072.39
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	4,956,605.19
本期转回前期确认的递延所得税资产	1,322,221.84
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-2,359,256.20
所得税费用	253,751.24

调整后：

(1)所得税费用的组成

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,427,310.20	1,656,785.63
递延所得税费用	-4,174,877.21	-1,290,854.69
合计	252,432.99	365,930.94

(2)会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	22,312,031.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,578,007.95
子公司适用不同税率的影响	-9,243,264.25
调整以前期间所得税的影响	-392,527.61
非应税收入的影响	632,718.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-242,072.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	4,956,605.19
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	1,322,221.84
研发费用加计扣除的影响	-2,359,256.20
所得税费用	252,432.99

9.注释 41：现金流量表补充资料

调整前：

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	23,237,724.55	9,488,699.27
加：资产减值准备	30,302,128.23	5,287,339.54
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、	11,086,720.67	3,332,966.35
无形资产摊销	34,073,985.33	28,432,496.85
长期待摊费用摊销	9,902,600.14	1,596,792.09
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）	-84,034.34	60,698.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	15,742.71	-

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）	982,319.10	-8,390,336.22
投资损失（收益以“-”号填列）	-	6,577,396.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,953,202.09	-3,783,184.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-114,582.67	2,172,750.62
存货的减少（增加以“-”号填列）	18,368,741.82	-36,037,321.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-60,242,502.39	-247,733,839.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,851,842.10	245,441,129.77
其他	1,872.36	10,822,702.26
经营活动产生的现金流量净额	46,725,671.32	17,268,289.49
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	83,745,971.28	95,193,511.05
减：现金的期初余额	95,193,511.05	218,857,073.08
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	-11,447,539.77	-123,663,562.03

调整后：

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	22,059,598.80	-13,415,318.81
加：资产减值准备	30,240,052.23	4,094,452.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,086,720.67	3,332,966.35
无形资产摊销	34,073,985.33	28,432,496.85
长期待摊费用摊销	9,902,600.14	1,596,792.09
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）	-84,034.34	60,698.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	15,742.71	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	982,319.10	-8,098,296.22
投资损失（收益以“-”号填列）	-	6,577,396.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,939,862.36	-3,540,975.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-114,582.67	2,172,750.62
存货的减少（增加以“-”号填列）	18,368,741.82	-36,037,321.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-59,015,640.37	-224,171,182.86

列)		
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,851,842.10	245,441,129.77
其他	1,872.36	10,822,702.26
经营活动产生的现金流量净额	46,725,671.32	17,268,289.49
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	83,745,971.28	95,193,511.05
减：现金的期初余额	95,193,511.05	218,857,073.08
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	-11,447,539.77	-123,663,562.03

10.注释 44：外币货币性项目

调整前：

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	10,959,438.01	6.937	76,025,621.48
港币	293,728.09	0.89451	262,742.71
新台币	649,939.00	0.2143	139,281.93
应收账款			
其中：美元	21,587,447.12	6.937	149,752,120.67
预付账款			
其中：美元	2,325,686.32	6.937	16,133,286.00
其他应收款			
其中：美元	200,000.00	6.937	1,387,400.00
港币	71,600.00	0.89451	64,046.92
应付账款			
其中：美元	8,140,310.33	6.937	56,469,332.76
预收账款			
其中：美元	132,049.14	6.937	916,024.88
其他应付款			
其中：美元	530,300.00	6.937	3,678,691.10
港币	30,000.00	0.89451	26,835.30
合 计			304,855,383.75

调整后:

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中: 美元	10,959,438.01	6.937	76,025,621.48
港币	293,728.09	0.89451	262,742.71
新台币	649,939.00	0.2143	139,281.93
应收账款			
其中: 美元	17,887,447.12	6.937	124,085,220.67
其他应收款			
其中: 美元	200,000.00	6.937	1,387,400.00
港币	71,600.00	0.89451	64,046.92
应付账款			
其中: 美元	8,140,310.33	6.937	56,469,332.76
其他应付款			
其中: 美元	530,300.00	6.937	3,678,691.10
港币	30,000.00	0.89451	26,835.30

2、2016 年会计报表附注“十六、补充资料”披露事项更正（金额单位：人民币元）

1. 注释 2：净资产收益率及每股收益

调整前:

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	3.76	0.0296	0.0296
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.23	0.0176	0.0176

调整后:

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	3.71	0.0282	0.0282
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.13	0.0161	0.0161

三、2017 年度

合并资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：盈方微电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	上年年末余额	项 目	期末余额	上年年末余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	56,315,982.64	84,263,440.83	短期借款		
结算备付金			向中央银行借款		
拆出资金			吸收存款及同业存放		
交易性金融资产			拆入资金		
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产			交易性金融负债		
衍生金融资产			以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债		
应收票据	4,818,456.40	10,347,405.65	衍生金融负债		
应收账款	29,383,415.37	145,438,541.52	应付票据		
应收款项融资			应付账款	22,123,887.83	62,500,836.47
预付款项	24,032,172.09	37,669,763.02	预收款项	1,106,432.91	1,409,681.12
应收保费			卖出回购金融资产款		
应收分保账款			应付手续费及佣金		
应收分保合同准备金			应付职工薪酬	9,400,361.15	10,524,024.07
其他应收款	5,075,223.90	5,211,736.60	应交税费	1,949,697.06	3,390,575.63
其中：应收利息			其他应付款	47,477,725.25	6,772,107.53
应收股利			其中：应付利息		
买入返售金融资产*			应付股利		
存货	11,219,950.93	50,729,377.71	应付分保账款		
持有待售资产			保险合同准备金		
一年内到期的非流动资产			代理买卖证券款		
其他流动资产	7,337,809.15	10,937,450.10	代理承销证券款		
流动资产合计	138,183,010.48	344,597,715.43	持有待售负债		
非流动资产：			一年内到期的非流动负债		
发放贷款和垫款			其他流动负债		
债权投资			流动负债合计	82,058,104.20	84,597,224.82
可供出售金融资产	21,200,000.00		非流动负债：		
其他债权投资			长期借款		
持有至到期投资			应付债券		
长期应收款			其中：优先股		
长期股权投资			永续债		
其他权益工具投资			长期应付款		
其他非流动金融资产			长期应付职工薪酬		
投资性房地产			预计负债		
固定资产	134,979,056.17	161,001,265.24	递延收益		4,349,767.27
在建工程			递延所得税负债		2,843,102.12
生产性生物资产			其他非流动负债		
油气资产			非流动负债合计		7,192,869.39
无形资产	42,915,921.63	123,672,625.73	负债合计	82,058,104.20	91,790,094.21
开发支出	55,493,100.00	113,559,235.26	所有者权益（或股东权益）：		
商誉	13,657,424.09	13,657,424.09	实收资本（或股本）	290,090,435.60	290,090,435.60
长期待摊费用	1,431,496.06	3,163,946.05	其他权益工具		
递延所得税资产	39,004,808.44	15,298,405.29	其中：优先股		
其他非流动资产			永续债		
非流动资产合计	308,681,806.39	430,352,901.66	资本公积	294,858,215.00	294,858,215.00
			减：库存股		
			其他综合收益	6,243,201.62	13,997,581.60
			专项储备		
			盈余公积	5,751,138.10	5,751,138.10
			一般风险准备		
			未分配利润	-233,755,342.53	80,923,776.04
			归属于母公司所有者权益合计	363,187,647.79	685,621,146.34
			少数股东权益	1,619,064.88	-2,460,623.46
			所有者权益（或股东权益） 合计	364,806,712.67	683,160,522.88
资产总计	446,864,816.87	774,950,617.09	负债和所有者权益（或 股东权益）总计	446,864,816.87	774,950,617.09

合并利润表

2017 年度

编制单位：益方微电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	241,073,950.69	476,364,098.15
其中：营业收入	241,073,950.69	476,364,098.15
利息收入		
已赚保费*		
手续费及佣金收入*		
二、营业总成本	295,536,281.84	435,392,946.54
其中：营业成本	145,762,164.53	321,432,946.13
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	602,761.25	737,704.83
销售费用	6,911,139.33	6,341,252.87
管理费用	63,487,534.84	60,561,996.87
研发费用	69,684,745.65	54,986,037.79
财务费用	9,087,936.24	-8,666,991.95
其中：利息费用		
利息收入	49,065.38	168,832.73
加：其他收益	4,566,124.88	
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-292,801,958.11	-30,240,052.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）	18,095,469.13	
汇兑收益（损失以“-”号填列）*		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-324,602,695.25	10,731,099.38
加：营业外收入	38,143.02	11,625,210.99
减：营业外支出	10,385,219.35	44,278.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-334,949,771.58	22,312,031.79
减：所得税费用	-24,350,341.35	252,432.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-310,599,430.23	22,059,598.80
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-310,599,430.23	22,059,598.80
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	-314,679,118.57	22,993,580.02
2.少数股东损益	4,079,688.34	-933,981.22
六、其他综合收益的税后净额	-7,754,379.98	10,925,433.72
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-7,754,379.98	10,925,433.72
（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	-7,754,379.98	10,925,433.72
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	-7,754,379.98	10,925,433.72
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-318,353,810.21	32,985,032.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	-322,433,498.55	33,919,013.74
归属于少数股东的综合收益总额	4,079,688.34	-933,981.22
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	-0.3853	0.0282
（二）稀释每股收益(元/股)	-0.3853	0.0282

合并现金流量表

2017 年度

编制单位: 盈方微电子股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	223,627,819.12	452,360,167.78
客户存款和同业存放款项净增加额*		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额*		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额*		
收到的税费返还	6,431,033.31	6,663,992.98
收到其他与经营活动有关的现金	53,696,911.44	16,747,518.57
经营活动现金流入小计	283,755,763.87	475,771,679.33
购买商品、接受劳务支付的现金	128,546,633.32	316,344,932.27
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额*		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	51,297,540.51	43,679,972.81
支付的各项税费	6,726,293.91	20,944,855.92
支付其他与经营活动有关的现金	40,382,710.19	48,076,247.01
经营活动现金流出小计	226,953,177.93	429,046,008.01
经营活动产生的现金流量净额	56,802,585.94	46,725,671.32
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32,549.22	145,568.11
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	32,549.22	10,145,568.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	81,159,248.19	118,693,645.66
投资支付的现金		
质押贷款净增加额*		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,221,643.72	
投资活动现金流出小计	82,380,891.91	118,693,645.66
投资活动产生的现金流量净额	-82,348,342.69	-108,548,077.55
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		16,980,957.72
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		74,793,663.97
筹资活动现金流入小计		91,774,621.69
偿还债务支付的现金		43,058,297.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,462,777.62
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		
筹资活动现金流出小计		44,521,075.33
筹资活动产生的现金流量净额		47,253,546.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,884,231.89	3,121,320.10
五、现金及现金等价物净增加额	-27,429,988.64	-11,447,539.77
加: 期初现金及现金等价物余额	83,745,971.28	95,193,511.05
六、期末现金及现金等价物余额	56,315,982.64	83,745,971.28

合并所有者权益变动表

2017 年度

编制单位：盈方微电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

单位:元 币种:人民币													
本期													
归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债										
一、上年期末余额	290,090,435.60			294,858,215.00		14,546,759.31		7,462,868.26		103,294,189.71	710,252,467.88	-2,460,623.46	707,791,844.42
加: 会计政策变更													
前期差错更正						-549,177.71		-1,711,730.16		-22,370,413.67	-24,631,321.54		-24,631,321.54
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	290,090,435.60			294,858,215.00		13,997,581.60		5,751,138.10		80,923,776.04	685,621,146.34	-2,460,623.46	683,160,522.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						-7,754,379.98				-314,679,118.57	-322,433,498.55	4,079,688.34	-318,353,810.21
(一) 综合收益总额						-7,754,379.98				-314,679,118.57	-322,433,498.55	4,079,688.34	-318,353,810.21
(二) 所有者投入和减少资本													
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三) 利润分配													
1.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													
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													
四、本期期末余额	290,090,435.60			294,858,215.00		6,243,201.62		5,751,138.10		-233,755,342.53	363,187,647.79	1,619,064.88	364,806,712.67

合并所有者权益变动表

2017 年度

编制单位：盛方微电子股份有限公司

单位：元 币种

上期												
归属于母公司所有者权益												
项目	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	小计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	290,090,435.60				182,564,551.03		3,235,342.28		7,462,868.26		79,122,483.94	562,475,681.11
加：会计政策变更												
前期差错更正							-163,194.40		-1,711,730.16		-21,192,287.92	-23,067,212.48
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	290,090,435.60				182,564,551.03		3,072,147.88		5,751,138.10		57,930,196.02	539,408,468.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					112,293,663.97		10,925,433.72				22,993,580.02	146,212,677.71
（一）综合收益总额							10,925,433.72				22,993,580.02	33,919,013.74
（二）所有者投入和减少资本					112,293,663.97							112,293,663.97
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配					112,293,663.97							112,293,663.97
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												
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												
四、本期期末余额	290,090,435.60				294,858,215.00		13,997,581.60		5,751,138.10		80,923,776.04	685,621,146.34
												-2,460,623.46
												683,160,522.88

1、2017 年会计报表附注“七、合并财务报表项目注释”披露事项更正（金额单位：人民币元）

1.注释 3：应收账款

调整前：

（1）应收账款按种类披露

种 类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	比	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	170,660,357.40	86.30	164,160,357.40	96.19	6,500,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	27,103,027.76	13.70	4,219,612.39	15.57	22,883,415.37
其中：账龄组合	27,103,027.76	13.70	4,219,612.39	15.57	22,883,415.37
信用风险特征组合小计	27,103,027.76	13.70	4,219,612.39	15.57	22,883,415.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	197,763,385.16	100.00	168,379,969.79	85.14	29,383,415.37

应收账款按种类披露（续）

种 类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,943,621.60	3.19	5,943,621.60	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	180,130,490.99	96.81	10,308,394.47	5.72	169,822,096.52
其中：账龄组合	180,130,490.99	96.81	10,308,394.47	5.72	169,822,096.52
信用风险特征组合小计	180,130,490.99	96.81	10,308,394.47	5.72	169,822,096.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	186,074,112.59	100.00	16,252,016.07	8.73	169,822,096.52

①组合中，单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末数			
	应收账款	坏账准备	计提比例%	计提理由
HIGHSHARPELECTRON ICLIMITED	142,118,850.00	135,618,850.00	95.43	按预期可收回额计提
TALENTECH SYSTEMS LIMITED	16,539,681.34	16,539,681.34	100.00	客户拒绝付款，已起诉
Quadrant Components Inc Ltd	6,403,323.50	6,403,323.50	100.00	票据到期未兑付，企业违约

香港凯晶集团有限公司	5,598,502.56	5,598,502.56	100.00	票据到期未兑付, 企业违约
合计	170,660,357.40	164,160,357.40		

②组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1年以内	18,049,620.79	895,901.04	4.96
1至2年	-	-	-
2至3年	4,154,600.48	830,920.09	20.00
3至4年	4,812,030.46	2,406,015.23	50.00
4至5年	-	-	-
5年以上	86,776.03	86,776.03	100.00
合 计	27,103,027.76	4,219,612.39	15.57

(2) 期末应收账款前五户

单位名称	期末金额	占应收账款 总额的比例 (%)	账龄	已计提坏账准备
High Sharp Electronic Limited	142,118,850.00	71.86	2年以内	135,618,850.00
深圳英集芯科技有限公司	17,869,220.79	9.04	1年以内	893,461.04
TALENTECHSYSTEMSLIMITE D	16,539,681.34	8.36	1至2年	16,539,681.34
QuadrantComponentsINCLTD.	6,403,323.50	3.24	1至2年	6,403,323.50
香港凯晶集团有限公司	5,598,502.56	2.83	2至3年	5,598,502.56
合 计	188,529,578.19	95.33		165,053,818.44

(3) 本期转回或收回情况

本期计提坏账准备金额 152,127,953.72 元。

(4) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

(5) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

调整后:

(1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	146,483,817.40	84.39	139,983,817.40	95.56	6,500,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	27,103,027.76	15.61	4,219,612.39	15.57	22,883,415.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	173,586,845.16	100.00	144,203,429.79	83.07	29,383,415.37

(续上表)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,943,621.60	3.71	5,943,621.60	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	154,463,590.99	96.29	9,025,049.47	5.84	145,438,541.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	160,407,212.59	100.00	14,968,671.07	9.33	145,438,541.52

① 组合中，单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
HIGHSHARP ELECTRONIC LIMITED	117,942,310.00	111,442,310.00	94.49	按预期可收回额计提
TALENTECH SYSTEMS LIMITED	16,539,681.34	16,539,681.34	100.00	客户拒绝付款，已起诉
Quadrant Components Inc Ltd	6,403,323.50	6,403,323.50	100.00	票据逾期未对付，企业违约
香港凯晶集团有限公司	5,598,502.56	5,598,502.56	100.00	票据逾期未对付，企业违约

合 计	146,483,817.40	139,983,817.40		
-----	----------------	----------------	--	--

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	18,049,620.79	895,901.04	4.96
1 至 2 年	-	-	-
2 至 3 年	4,154,600.48	830,920.09	20.00
3 至 4 年	4,812,030.46	2,406,015.23	50.00
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	86,776.03	86,776.03	100.00
合 计	27,103,027.76	4,219,612.39	15.57

(2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额129,234,758.72元。

(3)本期无实际核销的应收账款情况

(4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期 末余额计数 的比例(%)	坏账准备期末余额
HIGH SHARP ELECTRONIC LIMITED	117,942,310.00	67.94	111,442,310.00
深圳英集芯科技有限公司	17,869,220.79	10.29	893,461.04
TALENTECH SYSTEMS LIMITED	16,539,681.34	9.53	16,539,681.34
Quadrant Components INC LTD.	6,403,323.50	3.69	6,403,323.50
香港凯晶集团有限公司	5,598,502.56	3.23	5,598,502.56
合 计	164,353,038.19	94.68	140,877,278.44

(5)期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6)期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、注释15：递延所得税资产与递延所得税负债

调整前：

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	135,618,850.00	47,466,597.44	37,637,622.11	6,293,436.22

内部交易未实现利润	-	-	4,355,163.33	653,274.50
预提费用	-	-	766,401.14	114,960.17
无形资产摊销	-	-	52,154,138.32	7,832,035.85
递延收益	-	-	4,349,767.27	652,465.09
合 计	135,618,850.00	47,466,597.44	99,263,092.17	15,546,171.83

(2) 未经抵销的递延所得税负债

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
无形资产摊销	-	-	17,230,921.93	2,843,102.12
合计			17,230,921.93	2,843,102.12

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
资产减值准备	214,750,983.64	5,364,387.42
可抵扣亏损	262,266,971.06	113,531,822.80
合 计	477,017,954.70	118,896,210.22

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末金额	期初金额	备注
2017年	-	8,939,978.02	
2018年	8,108,398.38	8,108,398.38	
2019年	24,015,451.90	24,015,451.90	
2020年	47,828,185.66	47,828,185.66	
2021年	24,639,808.84	24,639,808.84	
2022年	157,675,126.28	-	

合 计	262,266,971.06	113,531,822.80	
-----	----------------	----------------	--

调整后:

(1)未经抵销的递延所得税资产

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	111,442,310.00	39,004,808.44	36,354,277.11	6,045,669.68
内部交易未实现利润	-	-	4,355,163.33	653,274.50
无形资产摊销	-	-	766,401.14	114,960.17
预提费用	-	-	52,154,138.32	7,832,035.85
递延收益	-	-	4,349,767.27	652,465.09
合 计	111,442,310.00	39,004,808.44	97,979,747.17	15,298,405.29

(2)未经抵销的递延所得税负债

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
无形资产	-	-	17,230,921.93	2,843,102.12
合 计	-	-	17,230,921.93	2,843,102.12

(3)未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
资产减值准备	214,750,983.64	5,364,387.42
可抵扣亏损	262,266,971.06	96,924,538.06
合 计	477,017,954.70	102,288,925.48

(4)未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末金额	期初金额	备注
2017 年	-	8,939,978.02	
2018 年	8,108,398.38	5,428,971.32	
2019 年	24,015,451.90	24,015,451.90	
2020 年	47,828,185.66	32,378,278.71	
2021 年	24,639,808.84	26,161,858.11	
2022 年	157,675,126.28	-	
合 计	262,266,971.06	96,924,538.06	

3.注释 24：其他综合收益

调整前：

项目	期初数	本期发生额					期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股	
以后将重分类进损益的其他综合收益	14,546,759.31	-7,626,433.92	-	-	-7,626,433.92	-	6,920,325.39
其中：外币报表折算差额	14,546,759.31	-7,626,433.92	-	-	-7,626,433.92	-	6,920,325.39
合 计	14,546,759.31	-7,626,433.92	-	-	-7,626,433.92	-	6,920,325.39

调整后：

项 目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	13,997,581.60	-7,754,379.98	-	-	-7,754,379.98	-	6,243,201.62
其中：外币财务报表折算差额	13,997,581.60	-7,754,379.98	-	-	-7,754,379.98	-	6,243,201.62

其他综合收益合计	13,997,581.60	-7,754,379.98	-	-	-7,754,379.98	-	6,243,201.62
----------	---------------	---------------	---	---	---------------	---	--------------

4. 注释 25： 盈余公积

调整前：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	7,462,868.26	-	-	7,462,868.26
合 计	7,462,868.26	-	-	7,462,868.26

调整后：

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,751,138.10	-	-	5,751,138.10
合 计	5,751,138.10	-	-	5,751,138.10

5. 注释 26： 未分配利润

调整前：

项 目	本期发生额	上期发生额
调整前上期末未分配利润	103,294,189.71	79,122,483.94
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	103,294,189.71	79,122,483.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-330,976,597.17	24,171,705.77
减：提取法定盈余公积	-	-
期末未分配利润	-227,682,407.46	103,294,189.71

调整后：

项 目	本期金额	上期金额
期初未分配利润	80,923,776.04	57,930,196.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-314,679,118.57	22,993,580.02
减：提取法定盈余公积	-	-
其他	-	-
期末未分配利润	-233,755,342.53	80,923,776.04

6、 注释 31： 财务费用

调整前：

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

利息支出	-	982,319.10
减：利息收入	49,065.38	168,832.73
汇兑损益	10,153,855.46	-10,857,664.14
手续费及其他	110,986.16	135,665.82
合 计	10,215,776.24	-9,908,511.95

本期财务费用较上期增长 2,012.43 万元，主要系本期汇兑损益产生损失所致。

调整后：

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	982,319.10
减：利息收入	49,065.38	168,832.73
汇兑净损失	9,026,015.46	-9,616,144.14
银行手续费及其他	110,986.16	135,665.82
合 计	9,087,936.24	-8,666,991.95

7、注释 32：资产减值损失

调整前：

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-158,151,002.93	-10,317,290.36
存货跌价损失	-35,057,897.93	-371,692.48
无形资产减值损失	-55,710,184.88	-19,613,145.39
开发支出减值损失	-67,530,310.37	-
合 计	-316,449,396.11	-30,302,128.23

本期资产减值损失较上期增长 944.31%，主要系计提应收款项坏账准备、存货跌价准备、无形资产减值准备及开发支出减值准备所致。

调整后：

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-134,503,564.93	-10,255,214.36
二、存货跌价损失	-35,057,897.93	-371,692.48
三、无形资产减值损失	-55,710,184.88	-19,613,145.39

四、其他	-67,530,310.37	-
合 计	-292,801,958.11	-30,240,052.23

8、注释 37：所得税费用

调整前：

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,377,188.79	4,427,310.20
递延所得税费用	-36,205,329.54	-4,173,558.96
合 计	-32,828,140.75	253,751.24

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额
利润总额	-359,725,049.58
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	-89,931,262.41
子公司适用不同税率的影响	-1,606,849.43
对以前期间当期所得税的调整	-54,390.61
非应税收入的影响	597,926.00
不可抵扣的成本、费用和损失	651,546.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响（以“-”填列）	10,462,858.80
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	49,630,990.58
本期转回前期确认的递延所得税资产	653,274.50
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-3,232,234.57
所得税费用	-32,828,140.75

调整后：

(1) 所得税费用的组成

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,377,188.79	4,427,310.20
递延所得税费用	-27,727,530.14	-4,174,877.21
合 计	-24,350,341.35	252,432.99

(2)会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	-334,949,771.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	-83,737,442.90
子公司适用不同税率的影响	677,130.46
调整以前期间所得税的影响	-54,390.61
非应税收入的影响	597,926.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	651,546.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	10,462,858.80
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	49,630,990.58
本期转回前期递延所得税资产	653,274.50
研发费用加计扣除的影响	-3,232,234.57
所得税费用	-24,350,341.35

9、注释 40：现金流量表补充资料

调整前：

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-326,896,908.83	23,237,724.55
加：资产减值准备	316,449,396.11	30,302,128.23
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗	17,181,595.91	11,086,720.67
无形资产摊销	28,283,546.07	34,073,985.33
长期待摊费用摊销	3,269,967.79	9,902,600.14
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）	-18,095,469.13	-68,291.63
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-	982,319.10
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-33,456,656.76	-3,953,202.09
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,749,975.28	-114,582.67
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,555,492.91	18,368,741.82

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-788,655.86	-60,242,502.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	68,050,253.01	-16,851,842.10
其他	-	1,872.36
经营活动产生的现金流量净额	56,802,585.94	46,725,671.32
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	56,315,982.64	83,745,971.28
减：现金的期初余额	83,745,971.28	95,193,511.05
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	-27,429,988.64	-11,447,539.77

调整后：

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-310,599,430.23	22,059,598.80
加：资产减值准备	292,801,958.11	30,240,052.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,181,595.91	11,086,720.67
无形资产摊销	28,283,546.07	34,073,985.33
长期待摊费用摊销	3,269,967.79	9,902,600.14
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）	-18,095,469.13	-84,034.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		15,742.71
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）		982,319.10
投资损失（收益以“-”号填列）		-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-23,706,403.15	-3,939,862.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,749,975.28	-114,582.67

存货的减少（增加以“-”号填列）	5,555,492.91	18,368,741.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,181,880.93	-59,015,640.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	68,043,183.87	-16,851,842.10
其他		1,872.36
经营活动产生的现金流量净额	56,802,585.94	46,725,671.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	56,315,982.64	83,745,971.28
减：现金的期初余额	83,745,971.28	95,193,511.05
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	-27,429,988.64	-11,447,539.77

10. 注释 41：外币货币性项目

调整前：

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	5,757,287.49	6.5342	37,619,267.92
港币	106,399.95	0.83591	88,940.78
新台币	426,227.00	0.2199	93,727.32
应收账款			
其中：美元	26,704,112.97	6.5342	174,490,014.97
预付账款			
其中：美元	1,811,602.84	6.5342	11,837,375.28
其他应收款			
其中：美元	200,000.00	6.5342	1,306,840.00
港币	73,600.00	0.83591	61,522.98
应付账款			
其中：美元	2,632,818.16	6.5342	17,203,360.42
预收账款			

其中：美元	118,952.20	6.5342	777,257.47
其他应付款			
其中：美元	5,700,500.00	6.5342	37,248,207.10
港币	26,400.00	0.83591	22,068.02
台币	83,825.00	0.2199	18,433.12
合 计			280,767,015.38

调整后：

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	5,757,287.49	6.5342	37,619,267.92
港币	106,399.95	0.83591	88,940.78
新台币	426,227.00	0.2199	93,727.32
应收账款			
其中：美元	23,004,112.97	6.5342	150,313,474.97
其他应收款			
其中：美元	200,000.00	6.5342	1,306,840.00
港币	73,600.00	0.83591	61,522.98
应付账款			
其中：美元	2,632,818.16	6.5342	17,203,360.42
其他应付款			
其中：美元	5,700,500.00	6.5342	37,248,207.10
港币	26,400.00	0.83591	22,068.02
新台币	83,825.00	0.2199	18,433.12

2、2017 年会计报表附注“十六、补充资料”披露事项更正（金额单位：人民币元）

1. 注释 2：净资产收益率及每股收益

调整前：

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净	-61.18	-0.4053	-0.4053

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-62.44	-0.4136	-0.4136
-------------------------	--------	---------	---------

调整后:

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	-60.01	-0.3853	-0.3853
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-61.30	-0.3936	-0.3936

四、2018 年度

合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：盈方微电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	上年年末余额	项目	期末余额	上年年末余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	31,698,971.92	56,315,982.64	短期借款		
结算备付金			向中央银行借款		
拆出资金			吸收存款及同业存放		
交易性金融资产			拆入资金		
以公允价值计量且其			交易性金融负债		
衍生金融资产			以公允价值计量且其变动		
应收票据		4,818,456.40	衍生金融负债		
应收账款	16,522,003.08	29,383,415.37	应付票据		
应收款项融资			应付账款	34,942,172.20	22,123,887.83
预付款项	1,237,875.36	24,032,172.09	预收款项	1,794,968.54	1,106,432.91
应收保费			卖出回购金融资产款		
应收分保账款			应付手续费及佣金		
应收分保合同准备金			应付职工薪酬	8,569,886.92	9,400,361.15
其他应收款	7,195,141.61	5,075,223.90	应交税费	401,448.05	1,949,697.06
其中：应收利息			其他应付款	9,967,554.46	47,477,725.25
应收股利			其中：应付利息		
买入返售金融资产			应付股利		
存货	7,375,609.73	11,219,950.93	应付分保账款		
持有待售资产			保险合同准备金		
一年内到期的非流动资产			代理买卖证券款		
其他流动资产	3,859,478.52	7,337,809.15	代理承销证券款		
流动资产合计	67,889,080.22	138,183,010.48	持有待售负债		
非流动资产：			一年内到期的非流动负债		
发放贷款和垫款			其他流动负债		
债权投资			流动负债合计	55,676,030.17	82,058,104.20
可供出售金融资产	21,200,000.00	21,200,000.00	非流动负债：		
其他债权投资			长期借款		
持有至到期投资			应付债券		
长期应收款			其中：优先股		
长期股权投资			永续债		
其他权益工具投资			长期应付款		
其他非流动金融资产			长期应付职工薪酬		
投资性房地产			预计负债		
固定资产	126,012,467.23	134,979,056.17	递延收益		
在建工程			递延所得税负债		
生产性生物资产			其他非流动负债		
油气资产			非流动负债合计		
无形资产	36,947,309.04	42,915,921.63	负债合计	55,676,030.17	82,058,104.20
开发支出		55,493,100.00	所有者权益（或股东权益）：		
商誉		13,657,424.09	实收资本（或股本）	290,090,435.60	290,090,435.60
长期待摊费用	910,952.02	1,431,496.06	其他权益工具		
递延所得税资产		39,004,808.44	其中：优先股		
其他非流动资产			永续债		
非流动资产合计	185,070,728.29	308,681,806.39	资本公积	294,858,215.00	294,858,215.00
			减：库存股		
			其他综合收益	10,668,542.34	6,243,201.62
			专项储备		
			盈余公积	5,751,138.10	5,751,138.10
			一般风险准备		
			未分配利润	-403,772,698.47	-233,755,342.53
			归属于母公司所有者权益	197,595,632.57	363,187,647.79
			少数股东权益	-311,854.23	1,619,064.88
			所有者权益（或股东权益）	197,283,778.34	364,806,712.67
资产总计	252,959,808.51	446,864,816.87	负债和所有者权益（或股东权益）总计	252,959,808.51	446,864,816.87

合并利润表

编制单位：盈方微电子股份有限公司

2018年度

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	102,577,272.05	241,073,950.69
其中：营业收入	102,577,272.05	241,073,950.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	172,047,230.96	295,536,281.84
其中：营业成本	96,759,496.93	145,762,164.53
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	230,596.47	602,761.25
销售费用	5,867,643.89	6,911,139.33
管理费用	48,978,700.13	63,487,534.84
研发费用	23,489,653.02	69,684,745.65
财务费用	-3,278,859.48	9,087,936.24
其中：利息费用		
利息收入	122,443.11	49,065.38
加：其他收益	1,204,627.97	4,566,124.88
投资收益（损失以“-”号填列）	-219,486.70	
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		
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）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-85,395,666.83	-292,801,958.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）	13,764.36	18,095,469.13
汇兑收益（损失以“-”号填列）*		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-153,866,720.11	-324,602,695.25
加：营业外收入	26,800,049.02	38,143.02
减：营业外支出	4,812,952.44	10,385,219.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-131,879,623.53	-334,949,771.58
减：所得税费用	40,068,651.52	-24,350,341.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-171,948,275.05	-310,599,430.23
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-171,948,275.05	-310,599,430.23
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	-170,017,355.94	-314,679,118.57
2. 少数股东损益	-1,930,919.11	4,079,688.34
六、其他综合收益的税后净额	4,425,340.72	-7,754,379.98
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,425,340.72	-7,754,379.98
（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	4,425,340.72	-7,754,379.98
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	4,425,340.72	-7,754,379.98
9. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-167,522,934.33	-318,353,810.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	-165,592,015.22	-322,433,498.55
归属于少数股东的综合收益总额	-1,930,919.11	4,079,688.34
八、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）	-0.2082	-0.3853
（二）稀释每股收益（元/股）	-0.2082	-0.3853

合并现金流量表

2018 年度

编制单位: 盈方微电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	106,842,606.61	223,627,819.12
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	155,038.94	6,431,033.31
收到其他与经营活动有关的现金	16,086,864.84	53,696,911.44
经营活动现金流入小计	123,084,510.39	283,755,763.87
购买商品、接受劳务支付的现金	72,704,810.02	128,546,633.32
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		
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	43,775,282.10	51,297,540.51
支付的各项税费	4,394,906.19	6,726,293.91
支付其他与经营活动有关的现金	18,908,085.30	40,382,710.19
经营活动现金流出小计	139,783,083.61	226,953,177.93
经营活动产生的现金流量净额	-16,698,573.22	56,802,585.94
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	100,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	156,460.00	32,549.22
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	256,460.00	32,549.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,607,489.54	81,159,248.19
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		1,221,643.72
投资活动现金流出小计	7,607,489.54	82,380,891.91
投资活动产生的现金流量净额	-7,351,029.54	-82,348,342.69
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
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		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-567,407.96	-1,884,231.89
五、现金及现金等价物净增加额	-24,617,010.72	-27,429,988.64
加: 期初现金及现金等价物余额	56,315,982.64	83,745,971.28
六、期末现金及现金等价物余额	31,698,971.92	56,315,982.64

合并所有者权益变动表

2018 年度

编制单位：盛方微电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

归属于母公司所有者权益														少数股东权益		所有者权益合计	
项目	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	小计	少数股东权益	所有者权益合计			
		优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	290,090,435.60				294,858,215.00		6,920,325.39		7,462,868.26		-227,682,407.46	371,649,436.79	1,619,064.88	373,268,501.67			
加：会计政策变更																	
前期差错更正							-677,123.77		-1,711,730.16		-6,072,935.07	-8,461,789.00		-8,461,789.00			
同一控制下企业合并																	
其他																	
二、本年期初余额	290,090,435.60				294,858,215.00		6,243,201.62		5,751,138.10		-233,755,342.53	363,187,647.79	1,619,064.88	364,806,712.67			
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							4,425,340.72				-170,017,355.94	-165,592,015.22	-1,930,919.11	-167,522,934.33			
（一）综合收益总额							4,425,340.72				-170,017,355.94	-165,592,015.22	-1,930,919.11	-167,522,934.33			
（二）所有者投入和减少资本																	
1.所有者投入的普通股																	
2.其他权益工具持有者投入资本																	
3.股份支付计入所有者权益的金额																	
4.其他																	
（三）利润分配																	
1.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																	
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																	
四、本期期末余额	290,090,435.60				294,858,215.00		10,668,542.34		5,751,138.10		-403,772,698.47	197,595,632.57	-311,854.23	197,283,778.34			

合并所有者权益变动表

2018 年度

编制单位：盛方微电子股份有限公司

上期

单位：元 币种：人民币

归属于母公司所有者权益															少数		所有者权益合计	
项目	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	小计	股东权益					
		优先股	永续债	其他														
一、上年期末余额	290,090,435.60				294,858,215.00		14,546,759.31		7,462,868.26		103,294,189.71	710,252,467.88	-2,460,623.46	707,791,844.42				
加：会计政策变更																		
前期差错更正							-549,177.71		-1,711,730.16		-22,370,413.67	-24,631,321.54		-24,631,321.54				
同一控制下企业合并																		
其他																		
二、本年期初余额	290,090,435.60				294,858,215.00		13,997,581.60		5,751,138.10		80,923,776.04	685,621,146.34	-2,460,623.46	683,160,522.88				
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-7,754,379.98				-314,679,118.57	-322,433,498.55	4,079,688.34	-318,353,810.21				
（一）综合收益总额							-7,754,379.98				-314,679,118.57	-322,433,498.55	4,079,688.34	-318,353,810.21				
（二）所有者投入和减少资本																		
1.所有者投入的普通股																		
2.其他权益工具持有者投入资本																		
3.股份支付计入所有者权益的金额																		
4.其他																		
（三）利润分配																		
1.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																		
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																		
四、本期期末余额	290,090,435.60				294,858,215.00		6,243,201.62		5,751,138.10		-233,755,342.50	363,187,047.79	1,619,064.88	364,806,712.67				

1、2018 年会计报表附注“六、合并财务报表项目注释”披露事项更正（金额单位：人民币元）

1.注释 2.2：应收账款

调整前：

（1）应收账款按种类披露

种 类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	179,253,185.53	92.52	172,753,185.53	96.37	6,500,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,487,592.54	7.48	4,465,589.46	30.82	10,022,003.08
其中：账龄组合	14,487,592.54	7.48	4,465,589.46	30.82	10,022,003.08
信用风险特征组合小计	14,487,592.54	7.48	4,465,589.46	30.82	10,022,003.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	193,740,778.07	100.00	177,218,774.99	91.47	16,522,003.08

应收账款按种类披露（续）

种 类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	170,660,357.40	86.30	164,160,357.40	96.19	6,500,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	27,103,027.76	13.70	4,219,612.39	15.57	22,883,415.37
其中：账龄组合	27,103,027.76	13.70	4,219,612.39	15.57	22,883,415.37
信用风险特征组合小计	27,103,027.76	13.70	4,219,612.39	15.57	22,883,415.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	197,763,385.16	100.00	168,379,969.79	85.14	29,383,415.37

①组合中，单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末数			
	应收账款	坏账准备	计提比%	计提理由
HIGHSHARPELECTRONIC	149,274,600.00	142,774,600.00	95.65	按预期可收回额计提
TALENTECHSYSTEMS	17,372,461.9	17,372,461.96	100.00	已胜诉,但无法联系上客户
QuadrantComponentsINC	6,725,733.81	6,725,733.81	100.00	票据到期未兑付,企业违约
香港凯晶集团有限公司	5,880,389.76	5,880,389.76	100.00	票据到期未兑付,企业违约
合 计	179,253,185.53	172,753,185.53		

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1年以内	6,270,210.73	313,510.54	5.00
1至2年	-	-	-
2至3年	-	-	-
3至4年	4,022,482.61	2,011,241.30	50.00
4至5年	4,108,123.17	2,054,061.59	50.00
5年以上	86,776.03	86,776.03	100.00
合 计	14,487,592.54	4,465,589.46	30.82

(2) 期末应收账款前五户

单位名称	期末金额	占应收账款额的比例 (%)	账龄	已计提坏账准备
HIGHSHARPELECTRONICLIMITED	149,274,600.00	77.05	1-3年	142,774,600.00
TALENTECHSYSTEMSLIMITED	17,372,461.96	8.97	2-3年	17,372,461.96
QuadrantComponentsINCLTD.	6,725,733.81	3.47	2-3年	6,725,733.81
BMMTECHCANADACORPO	6,176,880.00	3.19	1年以	
香港凯晶集团有限公司	5,880,389.76	3.03	3-4年	
合 计	185,430,065.53	95.71		173,062,029.53

(3) 本期转回或收回情况

本期计提坏账准备金额 8,838,805.20 元。

(4) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

(5) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

调整后:

(1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	153,859,345.53	91.39	147,359,345.53	95.78	6,500,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,487,592.54	8.61	4,465,589.46	30.82	10,022,003.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	168,346,938.07	100.00	151,824,934.99	90.19	16,522,003.08

(续上表)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	146,483,817.40	84.39	139,983,817.40	95.56	6,500,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	27,103,027.76	15.61	4,219,612.39	15.57	22,883,415.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	173,586,845.16	100.00	144,203,429.79	83.07	29,383,415.37

① 组合中, 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
HIGHSHARPELECTRONIC LIMITED	123,880,760.00	117,380,760.00	94.75	按预期可收回额计提
TALENTECH SYSTEMS LIMITED	17,372,461.96	17,372,461.96	100.00	已胜诉, 但无法联系上客户
Quadrant Components INC LTD.	6,725,733.81	6,725,733.81	100.00	票据到期未兑付, 企业违约
香港凯晶集团有限公司	5,880,389.76	5,880,389.76	100.00	票据到期未兑付, 企业违约
合计	153,859,345.53	147,359,345.53		

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	6,270,210.73	313,510.54	5.00
1 至 2 年	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-
3 至 4 年	4,022,482.61	2,011,241.30	50.00
4 至 5 年	4,108,123.17	2,054,061.59	50.00
5 年以上	86,776.03	86,776.03	100.00
合 计	14,487,592.54	4,465,589.46	30.82

(2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额7,621,505.20元。

(3)本期无实际核销的应收账款情况

(4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期 末余额合计数的 比例(%)	坏账准备期末余 额
HIGH SHARP ELECTRONIC LIMITED	123,880,760.00	73.59	117,380,760.00
TALENTECH SYSTEMS LIMITED	17,372,461.96	10.32	17,372,461.96
Quadrant Components INC LTD.	6,725,733.81	4.00	6,725,733.81
BMMTECH CANADA CORPORATION	6,176,880.00	3.67	308,844.00
香港凯晶集团有限公司	5,880,389.76	3.49	5,880,389.76
合 计	160,036,225.53	95.07	147,668,189.53

(5)期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6)期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2.注释 13：递延所得税资产、递延所得税负债

调整前：

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	-	-	135,618,850.0	47,466,597.44
内部交易未实现利润	-	-	-	-
预提费用	-	-	-	-
无形资产摊销	-	-	-	-
递延收益	-	-	-	-
合 计	-	-	135,618,850.0	47,466,597.44

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
资产减值准备	445,967,822.16	214,750,983.64
可抵扣亏损	337,239,397.23	261,151,458.45
合 计	783,207,219.39	475,902,442.09

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末金额	期初金额	备注
2018年	-	8,108,398.38	
2019年	24,015,451.90	24,015,451.90	
2020年	47,828,185.66	47,828,185.66	
2021年	24,639,808.84	24,639,808.84	
2022年	156,559,613.67	156,559,613.67	
2023年	84,196,337.16	-	
合 计	337,239,397.23	261,151,458.45	

调整后:

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	-	-	111,442,310.00	39,004,808.44
合 计	-	-	111,442,310.00	39,004,808.44

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
资产减值准备	445,967,822.16	214,750,983.64

可抵扣亏损	337,239,397.23	262,266,971.06
合 计	783,207,219.39	477,017,954.70

(4)未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	-	8,108,398.38	
2019 年	24,015,451.90	24,015,451.90	
2020 年	47,828,185.66	47,828,185.66	
2021 年	24,639,808.84	24,639,808.84	
2022 年	156,559,613.67	157,675,126.28	
2023 年	84,196,337.16	-	
合 计	337,239,397.23	262,266,971.06	

3.注释 21：其他综合收益

调整前：

项 目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税 前发生额	减： 前期 计入 其他 综合 收益 当期 转入 损益	减： 所得 税费 用	税后归属于母 公司	税 后 归 属 于 少 数 股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	6,920,325.39	3,717,168.22	-	-	3,717,168.22	-	10,637,493.61
其中：外币财务报表折算差额	6,920,325.39	3,717,168.22	-	-	3,717,168.22	-	10,637,493.61
合计	6,920,325.39	3,717,168.22	-	-	3,717,168.22	-	10,637,493.61

调整后：

项 目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前 发生额	减： 前期 计入 其他 综合 收益 当期 转入 损益	减： 所得 税费 用	税后归属于 母公司	税 后 归 属 于 少 数 股 东	

一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	6,243,201.62	4,425,340.72	-	-	4,425,340.72	-	10,668,542.34
其中：外币财务报表折算差额	6,243,201.62	4,425,340.72	-	-	4,425,340.72	-	10,668,542.34
其他综合收益合计	6,243,201.62	4,425,340.72	-	-	4,425,340.72	-	10,668,542.34

4.注释 22：盈余公积

调整前：

项 目	期初数	本期增	本期减少	期末数
法定盈余公积	7,462,868.26	-	-	7,462,868.26
合 计	7,462,868.26	-	-	7,462,868.26

调整后：

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,751,138.10	-	-	5,751,138.10
合 计	5,751,138.10	-	-	5,751,138.10

5.注释 23：未分配利润

调整前：

项 目	本期发生额	上期发生额
调整前上期末未分配利润	-227,682,407.46	103,294,189.71
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	-227,682,407.46	103,294,189.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-177,770,972.44	-330,976,597.17
减：提取法定盈余公积	-	-
期末未分配利润	-405,453,379.90	-227,682,407.46

调整后：

项 目	本期金额	上期金额
期初未分配利润	-233,755,342.53	80,923,776.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-170,017,355.94	-314,679,118.57
减：提取法定盈余公积	-	-
其他	-	-
期末未分配利润	-403,772,698.47	-233,755,342.53

6.注释 29：财务费用

调整前：

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	-
减：利息收入	122,443.11	49,065.38
汇兑损益	-4,141,297.75	10,153,855.46
手续费及其他	63,681.38	110,986.16
合 计	-4,200,059.48	10,215,776.24

本期财务费用较上期减少 1,441.58 万元，主要系本期汇兑损益产生收益所致。

调整后：

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	-
减：利息收入	122,443.11	49,065.38
汇兑净损失	-3,220,097.75	9,026,015.46
银行手续费及其他	63,681.38	110,986.16
合 计	-3,278,859.48	9,087,936.24

7.注释 30：资产减值损失

调整前：

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-5,898,055.47	-158,151,002.93
存货跌价损失	-8,490,470.07	-35,057,897.93
无形资产减值损失	-2,176,082.20	-55,710,184.88
商誉减值损失	-13,337,959.09	-
开发支出减值损失	-55,493,100.00	-67,530,310.37
合 计	-85,395,666.83	-316,449,396.11

本期资产减值损失较上期减少 73.01%，主要系本期坏账损失及无形资产减值损失较上期减少所致。

调整后：

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-5,898,055.47	-134,503,564.93
二、存货跌价损失	-8,490,470.07	-35,057,897.93

三、无形资产减值损失	-2,176,082.20	-55,710,184.88
四、商誉减值损失	-13,337,959.09	-
五、其他	-55,493,100.00	-67,530,310.37
合 计	-85,395,666.83	-292,801,958.11

8.注释 36：所得税费用

调整前：

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得	81,887.99	3,377,188.79
递延所得税费用	48,661,580.03	-36,205,329.54
合 计	48,743,468.02	-32,828,140.75

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额
利润总额	-130,958,423.53
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	-32,739,605.88
子公司适用不同税率的影响	11,986,757.85
对以前期间当期所得税的调整	-
非应税收入的影响	-157,708.62
不可抵扣的成本、费用和损失	245,942.99
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响（以“-”填列）	-18,668.39
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	72,350,978.85
本期转回前期确认的递延所得税资产	-
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-2,924,228.78
所得税费用	48,743,468.02

调整后：

(1) 所得税费用的组成

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	81,887.99	3,377,188.79
递延所得税费用	39,986,763.53	-27,727,530.14
合 计	40,068,651.52	-24,350,341.35

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	-131,879,623.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	-32,969,905.88
子公司适用不同税率的影响	11,986,757.85

调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-157,708.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	245,942.99
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-18,668.39
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	72,350,978.85
本期转回前期递延所得税资产	-8,444,516.50
研发费用加计扣除的影响	-2,924,228.78
所得税费用	40,068,651.52

9. 注释 38：现金流量表补充资料

调整前：

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-179,701,891.55	-326,896,908.83
加：资产减值准备	85,395,666.83	316,449,396.11
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗	18,382,999.26	17,181,595.91
无形资产摊销	5,420,301.24	28,283,546.07
长期待摊费用摊销	520,544.04	3,269,967.79
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）	-13,764.36	-18,095,469.13
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	137,118.11	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-	-
投资损失（收益以“-”号填列）	219,486.70	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	48,661,580.03	-33,456,656.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-2,749,975.28
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,659,587.40	5,555,492.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	53,267,861.41	-788,655.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-45,328,887.5	68,050,253.01
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-16,698,573.2	56,802,585.94
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-

融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	31,698,971.92	56,315,982.64
减：现金的期初余额	56,315,982.64	83,745,971.28
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	-24,617,010.72	-27,429,988.64

调整后：

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-171,948,275.05	-310,599,430.23
加：资产减值准备	85,395,666.83	292,801,958.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,382,999.26	17,181,595.91
无形资产摊销	5,420,301.24	28,283,546.07
长期待摊费用摊销	520,544.04	3,269,967.79
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）	-13,764.36	-18,095,469.13
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	137,118.11	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	
财务费用（收益以“-”号填列）	-	
投资损失（收益以“-”号填列）	219,486.70	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	39,986,763.53	-23,706,403.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-2,749,975.28
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,659,587.40	5,555,492.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	54,189,061.41	-3,181,880.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-45,328,887.53	68,043,183.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-16,698,573.22	56,802,585.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	31,698,971.92	56,315,982.64
减: 现金的期初余额	56,315,982.64	83,745,971.28
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	-24,617,010.72	-27,429,988.64

10. 注释 39: 外币货币性项目

调整前:

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余
货币资金			
其中: 美元	1,750,828.46	6.8632	12,016,285.89
港币	100,361.58	0.8762	87,936.82
新台币	8,685,780.00	0.2234	1,940,403.25
应收账款			
其中: 美元	27,627,729.99	6.8632	189,614,636.47
预付账款			
其中: 美元	38,602.84	6.8632	264,939.02
其他应收款			
其中: 港币	73,600.00	0.8762	64,488.32
应付账款			
其中: 美元	4,485,138.85	6.8632	30,782,404.96
预收账款			
其中: 美元	215,946.55	6.8632	1,482,084.36
其他应付款			
其中: 美元	30,000.00	6.8632	205,896.00
港币	26,400.00	0.8762	23,131.68
台币	163,825.00	0.2234	36,598.51

调整后:

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	1,750,828.46	6.8632	12,016,285.89
港币	100,361.58	0.8762	87,936.82

新台币	8,685,780.00	0.2234	1,940,403.25
应收账款			
其中：美元	23,927,729.99	6.8632	164,220,796.47
其他应收款			
其中：港币	73,600.00	0.8762	64,488.32
应付账款			
其中：美元	4,485,138.85	6.8632	30,782,404.96
其他应付款			
其中：美元	30,000.00	6.8632	205,896.00
港币	26,400.00	0.8762	23,131.68
新台币	163,825.00	0.2234	36,598.51

2、2018 年会计报表附注“十六、补充资料”披露事项更正（金额单位：人民币元）

1. 注释 2：净资产收益率及每股收益

调整前：

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-62.46	-0.2177	-0.2177
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-70.52	-0.2458	-0.2458

调整后：

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	-60.64	-0.2082	-0.2082
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-68.82	-0.2363	-0.2363

五、2019 年度

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：盈方微电子股份有限公司

单位：元币种：人民币

项 目	期末余额	上年年末余额	项 目	期末余额	上年年末余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	8,976,493.99	31,698,971.92	短期借款		
结算备付金*			向中央银行借款*		
拆出资金*			吸收存款及同业存放*		
交易性金融资产			拆入资金*		
以公允价值计量且其变动计入当			交易性金融负债		
衍生金融资产			以公允价值计量且其变动计入当		
应收票据			衍生金融负债		
应收账款	7,375,105.96	16,522,003.08	应付票据		
应收款项融资			应付账款	38,849,724.91	34,942,172.20
预付款项	326,054.79	1,237,875.36	预收款项	1,097,606.78	1,794,968.54
应收保费*			卖出回购金融资产款*		
应收分保账款*			应付手续费及佣金*		
应收分保合同准备金*			应付职工薪酬	17,106,427.39	8,569,886.92
其他应收款	2,152,940.28	7,195,141.61	应交税费	1,184,837.97	401,448.05
其中：应收利息			其他应付款	23,824,233.08	9,967,554.46
应收股利			其中：应付利息		
买入返售金融资产*			应付股利		
存货	2,790,729.52	7,375,609.73	应付分保账款*		
持有待售资产			保险合同准备金*		
一年内到期的非流动资产			代理买卖证券款*		
其他流动资产	945,934.94	3,859,478.52	代理承销证券款*		
流动资产合计	22,567,259.48	67,889,080.22	持有待售负债		
非流动资产：			一年内到期的非流动负债		
发放贷款和垫款*			其他流动负债		
债权投资			流动负债合计	82,062,830.13	55,676,030.17
可供出售金融资产		21,200,000.00	非流动负债：		
其他债权投资			长期借款		
持有至到期投资			应付债券		
长期应收款			其中：优先股		
长期股权投资			永续债		
其他权益工具投资			长期应付款		
其他非流动金融资产			长期应付职工薪酬		
投资性房地产			预计负债	7,817,760.56	
固定资产	1,049,950.73	126,012,467.23	递延收益		
在建工程			递延所得税负债		
生产性生物资产			其他非流动负债		
油气资产			非流动负债合计	7,817,760.56	
无形资产	34,544,457.96	36,947,309.04	负债合计	89,880,590.69	55,676,030.17
开发支出			所有者权益（或股东权益）：		
商誉			实收资本（或股本）	290,090,435.60	290,090,435.60
长期待摊费用		910,952.02	其他权益工具		
递延所得税资产			其中：优先股		
其他非流动资产			永续债		
非流动资产合计	35,594,408.69	185,070,728.29	资本公积	294,858,215.00	294,858,215.00
			减：库存股		
			其他综合收益	-4,604,553.95	10,668,542.34
			专项储备		
			盈余公积	5,751,138.10	5,751,138.10
			一般风险准备*		
			未分配利润	-609,886,174.84	-403,772,698.47
			归属于母公司所有者权益合计	-23,790,940.09	197,595,632.57
			少数股东权益	-7,927,982.43	-311,854.23
			所有者权益（或股东权益）合计	-31,718,922.52	197,283,778.34
资产总计	58,161,668.17	252,959,808.51	负债和所有者权益（或股东权益）总计	58,161,668.17	252,959,808.51

合并利润表

2019 年度

编制单位：盛方微电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	4,129,630.93	102,577,272.05
其中：营业收入	4,129,630.93	102,577,272.05
利息收入*		
已赚保费*		
手续费及佣金收入*		
二、营业总成本	93,587,076.35	172,047,230.96
其中：营业成本	4,288,029.81	96,759,496.93
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	2,556,610.28	230,596.47
销售费用	1,266,612.74	5,867,643.89
管理费用	74,505,528.90	48,978,700.13
研发费用	12,707,563.28	23,489,653.02
财务费用	-1,737,268.66	-3,278,859.48
其中：利息费用		
利息收入	46,938.26	122,443.11
加：其他收益	96,365.39	1,204,627.97
投资收益（损失以“-”号填列）		-219,486.70
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		
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）	-7,082,579.31	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-108,301,822.33	-85,395,666.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）	319,960.61	13,764.36
汇兑收益（损失以“-”号填列）*		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-204,425,521.06	-153,866,720.11
加：营业外收入		26,800,049.02
减：营业外支出	3,143,881.97	4,812,952.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-207,569,403.03	-131,879,623.53
减：所得税费用	-199,798.46	40,068,651.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-207,369,604.57	-171,948,275.05
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-207,369,604.57	-171,948,275.05
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	-206,113,476.37	-170,017,355.94
2. 少数股东损益	-1,256,128.20	-1,930,919.11
六、其他综合收益的税后净额	-21,633,096.29	4,425,340.72
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-15,273,096.29	4,425,340.72
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-14,840,000.00	
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	-14,840,000.00	
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	-433,096.29	4,425,340.72
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	-433,096.29	4,425,340.72
9. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-6,360,000.00	
七、综合收益总额	-229,002,700.86	-167,522,934.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	-221,386,572.66	-165,592,015.22
归属于少数股东的综合收益总额	-7,616,128.20	-1,930,919.11
八、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）	-0.2524	-0.2082
（二）稀释每股收益（元/股）	-0.2524	-0.2082

合并现金流量表

2019 年度

编制单位：盛万微电子股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	10,438,073.35	106,842,606.61
客户存款和同业存放款项净增加额*		
向中央银行借款净增加额*		
向其他金融机构拆入资金净增加额*		
收到原保险合同保费取得的现金*		
收到再保险业务现金净额*		
保户储金及投资款净增加额*		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额*		
收取利息、手续费及佣金的现金*		
拆入资金净增加额*		
回购业务资金净增加额*		
收到的税费返还	3,287,968.76	155,038.94
收到其他与经营活动有关的现金	16,672,975.27	16,086,864.84
经营活动现金流入小计	30,399,017.38	123,084,510.39
购买商品、接受劳务支付的现金	11,923,110.20	72,704,810.02
客户贷款及垫款净增加额*		
存放中央银行和同业款项净增加额*		
支付原保险合同赔付款项的现金*		
支付利息、手续费及佣金的现金*		
支付保单红利的现金*		
支付给职工以及为职工支付的现金	28,551,747.28	43,775,282.10
支付的各项税费	2,830,988.71	4,394,906.19
支付其他与经营活动有关的现金	13,098,204.68	18,908,085.30
经营活动现金流出小计	56,404,050.87	139,783,083.61
经营活动产生的现金流量净额	-26,005,033.49	-16,698,573.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		100,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,039,754.83	156,460.00
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	3,039,754.83	256,460.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,607,489.54
投资支付的现金		
质押贷款净增加额*		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		7,607,489.54
投资活动产生的现金流量净额	3,039,754.83	-7,351,029.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
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		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	242,800.73	-567,407.96
五、现金及现金等价物净增加额	-22,722,477.93	-24,617,010.72
加：期初现金及现金等价物余额	31,698,971.92	56,315,982.64
六、期末现金及现金等价物余额	8,976,493.99	31,698,971.92

合并所有者权益变动表

2019 年度

单位:元币种:人民币

编制单位: 盈方微电子股份有限公司

项目	本期												所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润	小计	少数股东权益	
		优先	永续										
一、上年期末余额	290,090,435.60			294,858,215.00		10,637,493.61		7,462,868.26		-405,453,379.90	197,595,632.57	-311,854.23	197,283,778.34
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他						31,048.73		-1,711,730.16		1,680,681.43			
二、本年期初余额	290,090,435.60			294,858,215.00		10,668,542.34		5,751,138.10		-403,772,698.47	197,595,632.57	-311,854.23	197,283,778.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”						-15,273,096.29				-206,113,476.37	-221,386,572.66	-7,616,128.20	-229,002,700.86
（一）综合收益总额						-15,273,096.29				-206,113,476.37	-221,386,572.66	-7,616,128.20	-229,002,700.86
（二）所有者投入和减少资本													
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
（三）利润分配													
1.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													
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													
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	290,090,435.60			294,858,215.00		-4,604,553.95		5,751,138.10		-609,886,174.84	-23,790,940.09	-7,927,982.43	-31,718,922.52

2019 年度

编制单位：盈方微电子股份有限公司

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn

1、2019 年会计报表附注“六、合并财务报表项目注释”披露事项更正（金额单位：人民币元）

1. 注释 23：其他综合收益
调整前：

项 目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减： 所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
一、以后不能 重分类进损益 的其他综合收 益	-	-14,840,000.00	-	-	-14,840,000.00	-6,360,000.00	-14,840,000.00
其中：其他权 益工具投资公 允价值变动	-	-14,840,000.00	-	-	-14,840,000.00	-6,360,000.00	-14,840,000.00
二、以后将重 分类进损益的 其他综合收益	10,637,493.61	-433,096.29	-	-	-433,096.29	-	10,204,397.32
其中：外 币财务报表折 算差额	10,637,493.61	-433,096.29	-	-	-433,096.29	-	10,204,397.32
其他综合收益 合计	10,637,493.61	-15,273,096.29	-	-	-15,273,096.29	-6,360,000.00	-4,635,602.68

调整后：

项 目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减： 所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
一、以后不能 重分类进损益 的其他综合收 益	-	-21,200,000.00	-	-	-14,840,000.00	-6,360,000.00	-14,840,000.00
其中：其他权 益工具投资公 允价值变动	-	-21,200,000.00	-	-	-14,840,000.00	-6,360,000.00	-14,840,000.00
二、以后将重 分类进损益的 其他综合收益	10,668,542.34	-433,096.29	-	-	-433,096.29	-	10,235,446.05
其中：外 币财务报表折 算差额	10,668,542.34	-433,096.29	-	-	-433,096.29	-	10,235,446.05
其他综合收益 合计	10,668,542.34	-21,633,096.29	-	-	-15,273,096.29	-6,360,000.00	-4,604,553.95

2. 注释 24：盈余公积

调整前：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	7,462,868.26	-	-	7,462,868.26
合 计	7,462,868.26	-	-	7,462,868.26

调整后：

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,751,138.10	-	-	5,751,138.10
合 计	5,751,138.10	-	-	5,751,138.10

3. 注释 25：未分配利润

调整前：

项 目	本期发生额	上期发生额
调整前上期末未分配利润	-405,453,379.90	-227,682,407.46
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	-405,453,379.90	-227,682,407.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-206,113,476.37	-177,770,972.44
减：提取法定盈余公积	-	-
期末未分配利润	-611,566,856.27	-405,453,379.90

调整后：

项 目	本期金额	上期金额
期初未分配利润	-403,772,698.47	-233,755,342.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-206,113,476.37	-170,017,355.94
减：提取法定盈余公积	-	-
其他	-	-
期末未分配利润	-609,886,174.84	-403,772,698.47

盈方微电子股份有限公司

2020年4月27日

