

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 2020 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..... | 34 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 40 |
| 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..... | 167 |

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 |
| 大基金 | 指 | 国家集成电路产业投资基金股份有限公司 |
| 香港赢富得、InfoGrid Limited | 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） |
| 中芯国际 | 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 |
| 合肥格易 | 指 | 合肥格易集成电路有限公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 中登公司 | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司上海分公司 |
| 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。 |
| DRAM | 指 | 动态随机存取存储器 |
| 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 | 2020 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 | 010-82881768 | 010-82881768 |
| 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 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 不适用 |

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》、《证券时报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 不适用 |

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 | 1,657,803,903.71 | 1,202,057,595.09 | 37.91 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 363,221,845.12 | 187,486,979.70 | 93.73 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润 | 311,651,243.53 | 159,365,023.78 | 95.56 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 77,330,036.70 | 350,625,727.54 | -77.95 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上 年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 10,100,353,393.35 | 5,225,477,100.07 | 93.29 |
| 总资产 | 10,948,543,999.27 | 6,173,524,466.50 | 77.35 |

(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) | 0.81 | 0.47 | 72.34 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.81 | 0.47 | 72.34 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股) | 0.69 | 0.40 | 72.50 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 5.85 | 8.22 | 减少2.37个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%) | 5.02 | 6.99 | -1.97 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

- 营业收入同比增加约 4.56 亿元，其中存储器业务增加约 3.1 亿元，微控制器业务增加约 7,157 万元，主要是由于消费类、计算机等市场需求的同比增加以及新产品的量产销售，另外传感器业务由于 2019 上半年同期仅合并 6 月单月收入，同期相比增加 7,005 万元
- 归属于上市公司股东净利润同比增加约 1.76 亿元，主要由于如下因素：①收入增加，毛利同比增加 2.18 亿元，而销售费用、管理费用和研发费用同期增加约 1.33 亿元；②资产减值损失较同期相比减少约 2,309 万元，主要是由于新产品的存货比例较高；③政府补助项目达到结转收入的条件，同期增加收益约 2,348 万元；④财务费用减少 2,228 万元，主要是美元汇率导致汇兑收益增加；⑤所得税费用减少约 1,955 万元，主要是由于 2020 上半年员工股权激励的限制性股票解锁及期权行权，从而税务可抵扣金额较多
- 经营活动产生的现金流量净额减少约 2.73 亿元，主要是如下原因：①存货增加较多，供应商采购额增加，采购现金流出较大，现金净额减少约 1.74 亿元；②职工薪酬增加导致现金流出较同期增加约 8,545 万元
- 总资产大幅增加 47.75 亿元，主要是由于①公司非公开发行股票募集资金项目完成，2020 年 5 月 26 日 42.84 亿元资金到账；②本期盈利 3.63 亿元，但本期也支付了 2019 年度计提的年终奖约 8,129 万元；③本公司所持中芯国际港股股票股价大幅度上涨，本期出售取得的价款较年初的投资账面价值增加约 2.41 亿元；
- 归属于上市公司股东的净资产大幅增加 48.75 亿元：主要是由于①2020 年 5 月公司非公开发行股票募集资金 42.84 亿元；②本期盈利增加净资产 3.63 亿元；③公司所持中芯国际港股股票的价格上涨较多，出售时价款较年初的投资账面价值增加，导致净资产增加约 2.41 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 | 1,772,729.86 | 七、68 |
| 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 | 43,161,801.95 | 七、67 和七、74 |
| 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 | 15,899,999.30 | 七、68 和七、70 |
| 除上述各项之外的其他营业外 收入和支出 | -3,475,274.45 | 七、74 和七、75 |
| 少数股东权益影响额 | 0.00 | |
| 所得税影响额 | -5,788,655.07 | |
| 合计 | 51,570,601.59 | |

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、传感器模块和动态随机存取存储器（DRAM）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.），动态随机存取存储器（DRAM）业务尚在研发中。按照《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），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：6520）。公司产品广泛应用于手机、平板电脑等手持移动终端、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

公司现有产品主要分为闪存芯片产品、微控制器产品以及传感器产品。

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

I. 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、汽车电子等领域。

II. 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 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，擦写次数达到数万次以上。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、穿戴式设备等领域。

（2）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，以及于 2019 年 8 月推出的全球首颗基于 RISC-V 内核的 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 24 个系列 350 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。

（3）传感器主要产品包括电容触控芯片、指纹识别芯片，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。公司在研的 MEMS 超声波产品，实现了指纹识别、血氧检测、血压检测等功能，在手机、可穿戴领域有着广泛的需求。

（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

集成电路作为信息产业的基础和核心，是关系国民经济和社会发展全局的战略性和基础性、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。

根据 SIA 数据，2020 年第一季度全球半导体市场销售额 1046 亿美元，同比增长了 6.9%。中国集成电路产业 2020 年第一季度保持增长态势，根据中国半导体行业协会统计，2020 年第一季度中国集成电路产业销售额 1472.7 亿元，同比增长 15.6%，其中设计业增速最高，同比增长 25.2%，销售额为 574.4 亿元；制造业同比增长 15.1%，销售额为 451.4 亿元；封测业同比增长 5.7%，销售额为 446.9 亿元。根据海关统计，2020 年 1-3 月中国进口集成电路 1161.2 亿块，同比增长 32.5%；进口金额 721.1 亿美元，同比增长 10.6%。出口集成电路 532.2 亿块，同比增长 15.4%；出口金额 239.5 亿美元，同比增长 9.5%。

2018 年 3 月，十三届全国人大一次会议政府工作报告中，集成电路被列入加快制造强国建设需推动的五大产业首位。自 2016 年以来，国内开始出台了大量政策促进半导体产业的发展。在国家集成电路产业投资基金之外，十几个省市也已成立地方性产业基金。目前集成电路已经成为中国第一大进口商品，每年进口额超过 2000 亿美金。相关数据显示，国内半导体产业自给率 2025 年目标 70%。在当前中美贸易摩擦的情形下，集成电路产业国产替代大有可为。

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。全球知名研究机构 IHS Markit 预测，2020 年全球半导体市场营收将实现 5.9% 的增长，其中主要的增长动力将来自 5G 手机的大幅增长。

日本电子情报技术产业协会(JEITA)指出，根据世界半导体贸易统计协会(WSTS)公布的预测报告显示，因存储器需求将大增，带动今年全球半导体销售额将摆脱去年(2019 年)陷入大幅萎缩的局面、转趋增长，不过受疫情影响，销售增幅自前次(2019 年 12 月)预估的年增 5.9% (4,330.27 亿美元)下修至年增 3.3%(4,259.66 亿美元)。就产品种类来看，2020 年芯片(IC)全球销售额预估将年增 5.3%至 3,509.86 亿美元；传感器(Sensor)将年减 2.1%至 132.30 亿美元。存储市场方面，2020 年存储器(Memory)销售额预估将大增 15.0%至 1,223.58 亿美元。

细分到闪存产品市场，根据中国闪存市场 China Flash Market 预估，2020 年全球 NAND Flash 市场预计总营收同比增长 24%，约为 570 亿美元，预计 2020 年全球对 NAND Flash 产品的需求开始回升，全年市场整体供给略小于需求，企业级 SSD 和智能手机成为两大主力需求。根据集邦咨询半导体研究中心调查，2020 年第一季 NAND Flash（闪存）位元出货量较前一季大致持平，加上平均销售单价上涨，带动整体产业营收季成长 8.3%，达 136 亿美元。NOR Flash 闪存方面，根据 Morgan Stanley 研究报告评估，预计 2020 年 NOR Flash 全球营收较 2019 年相比将迎来 3% 的增长，随着物联网的普及、5G 基站建设、汽车智能化的不断推进，以及 TWS 耳机功能的日益增多，NOR Flash 产品将有望迎来更多增量需求。

细分到 MCU 产品领域，IC insights 报告指出，估计到 2020 年，MCU 市场在经历过 2019 年的衰退后，将出现适度反弹，市场展望 2020 年 MCU 营收将增长 3.2%，预期出货量将成长超过 7%，其中，32 位 MCU 市场预计将达到 107.06 亿美元，16 位 MCU 的市场预计达到 39.53 亿美元，4/8 位 MCU 市场预计达到 25.03 亿美元。

传感器领域，根据 IC insight 预估，传感器市场预计在 2020 年下降 4%，但销售有望在 2021 年恢复。细分到指纹传感器芯片领域，根据集邦咨询预估，2020 年全年智能手机生产总数将达 12.43 亿支。根据 CCID 数据预测，2020 年全球指纹识别智能手机市场渗透率预计提升至 88%，其中国内指纹识别智能手机渗透率将达到 91%。此外，2020 年全球指纹识别芯片市场规模将达到 47.20 亿美元，其中国内指纹识别芯片市场规模将达到 17.20 亿美元。据科技市场研究公司 Omdia 数据显示，2019 年全球屏内指纹传感器（FoD）出货量增长了近 8 倍。根据全球市场研究机构集邦咨询（TrendForce）旗下拓璞产业研究院报告，2019 年光学及超声波方案占整体 FoD 技术市场比重分别约 82%、18%。预计 2020 年，FoD 方案智能手机指纹识别技术渗透率将提升至 35.1%，与之对应电容触控芯片渗透率将下降至 64.9%。

细分到 DRAM 芯片市场，CFM(中国闪存市场)年度报告预计，2020 年全球 DRAM 市场总营收预计同比增长 21%，约为 760 亿美元，预计 2020 年全球对 DRAM 产品的需求开始回升。根据 Bernstein Research 报告指出，2019 年到 2020 年的 DRAM 市场需求增长主要依靠手机和 Server 两大市场拉动。根据 TrendForce 集邦咨询旗下拓璞产业研究院调查，由于 2020 年第一季度因疫

情原因导致物流受阻，DRAM 的位元出货也受到影响。所以虽然均价小幅上涨，但第一季 DRAM 整体产值季衰退 4.6%，达 148 亿美元。

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。据 CINNO Research 对 2019 第二季度存储产业研究报告显示，公司在 NOR Flash 领域超越美光，以 13.9% 的市场份额首度站上全球第四名的位置；据 Web-Foot Research 对 2019 第三季度存储产业研究报告显示，公司 Nor Flash 市场份额提升到 18.3%，超越赛普拉斯排名全球第三，前二名分别为华邦电子和旺宏电子。依据 IHS Markit 报告，在中国 Arm Cortex-M MCU 市场，2018 年公司销售额排名为第三位，市场占有率 9.4%，前两位分别为意法半导体（STMicroelectronics）和恩智浦半导体（NXP）。依据赛迪数据，2018 年公司传感器业务（思立微）中，触控芯片全球市场份额为 11.40%，排名第四；指纹芯片全球市场份额为 9.40%，排名第三，前二位分别为汇顶科技、FPC。

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

单位：人民币元

| 项目名称 | 报告期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 报告期初数 | 期初数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较期初数变动比例 (%) | 情况说明 |
|----------|------------------|------------------|------------------|----------------|--------------------|--|
| 货币资金 | 3,229,738,843.32 | 29.50 | 1,970,135,425.71 | 31.91 | 63.93 | 主要是由于 2020 年 5 月 26 日公司非公开发行股票募得资金 42.84 亿元以及出售所持中芯国际港股股票收回价款折合人民币约 7.76 亿元，从而账面资金增加较多；且本公司使用部分闲置资金购买银行理财产品导致交易性金融资产大幅增加 |
| 交易性金融资产 | 3,661,276,349.67 | 33.44 | 18,062,000.00 | 0.29 | 20170.60 | |
| 存货 | 917,374,022.69 | 8.38 | 629,178,321.11 | 10.19 | 45.81 | 本公司为 2020 年下半年销售增加备货，期末存货增加较多 |
| 其他权益工具投资 | 241,763,029.36 | 2.21 | 792,476,632.50 | 12.84 | -69.49 | 主要是本期出售所持中芯国际港股股票 |
| 无形资产 | 318,564,479.49 | 2.91 | 225,139,586.57 | 3.65 | 41.50 | 1.追加投资北京京存技术有限公司，形成非同一控制下企业合并，无形资产增值；2.新增外购非专利技术；3.本年内部自主研发项目达到预期转为无形资产 |

其中：境外资产 1,557,012,749.42（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 14.22%。

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 2Gb 的系列产品，涵盖了 NOR Flash 市场的绝大部分容量类型，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。2019 年度，公司全线产品支持 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。同时公司推出新一代高速 4 通道产品系列（GD25LT），是

业内首款高速 4 通道 NOR Flash 解决方案，传输速率达 200MB/s；以及兼容 xSPI 规格的 8 通道 SPI NOR Flash 产品系列（GD25LX），传输速率达 400MB/s，是业内最高性能的 NOR Flash 解决方案之一，面向车载、人工智能和物联网等需要大容量代码快速读取、保障上电后及时响应的应用。目前公司 NOR Flash 产品工艺处于行业内主流技术水平，工艺节点主要为 65nm，同时全面推出 55nm 工艺节点产品。2020 年下半年公司将在现有基础上着力推进 55nm 先进工艺节点系列产品，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，24nm 制程研发稳步推进，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。公司将持续投入力量研发 24nm NAND Flash 工艺节点，推进基于 24nm 工艺节点的 NAND Flash 产品研发，不断提升产品竞争力。

公司是国内 32bit MCU 产品领导厂商，GD32 MCU 已经拥有 350 余个产品型号、24 个产品系列及 12 种不同封装类型，已发布及在研产品内核覆盖 ARM® Cortex®-M3、ARM® Cortex®-M4、ARM® Cortex®-M23、ARM® Cortex®-M33，也是全球首个推出基于 RISC-V 内核的 32 位通用 MCU 产品，拥有入门级、主流型、高性能 3 条产品线供客户选择。GD32 MCU 系列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，支持主流 RTOS 系统及云端接入。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。2019 年公司推出基于 72MHz Cortex®-M23 内核的 GD32E230/GD32E231 超值型微控制器新品，面向如光学模块、光电转换、光纤网络、基站系统、精密仪器、工业控制和自动化系统等工业精密控制领域。推出主频高达 108MHz 的 GD32VF103 系列全球首颗 RISC-V 内核的通用 MCU，提供完整软件包、开发套件、解决方案等完整生态支持，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、差异化的需求。2020 年公司成功量产发布两个系列新产品，基于 Arm® Cortex®-M23 内核 GD32E232 系列超值型微控制器，以及基于 Arm® Cortex®-M33 高精度实时工业控制 E507/E503 系列微控制器，拓展 MCU 产品在物联网、数字电源、工业控制的广泛应用，满足工业应用级别的高精度、高可靠性需求。目前主流 MCU 公司工艺节点集中在 180nm~40nm，公司产品覆盖 180nm、110nm、55nm、40nm 工艺制程。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、M33 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，陆续推出无线 MCU、电源管理芯片等 MCU 周边产品，为客户提供一站式服务。

公司于 2019 年通过收购上海思立微电子科技有限公司进入传感器市场。公司提供嵌入式生物识别传感芯片，电容、超声、光学模式指纹识别芯片以及自、互容触控屏控制芯片。2018 年，公司首创单芯片架构设计的屏下指纹芯片并实现大规模量产，它采用独特的螺纹式 3P 镜头设计，搭配大像素尺寸传感器芯片，焦距可以微调，更方便适应不同屏幕和结构，有效提升了方案的竞争力，为客户提供 OLED 屏下指纹识别的极致体验。2019 年推出的更新版本采用独创的优化光学低通去噪技术，像素进一步扩大到 8 μ m，且优化了整个像素电路设计，将灵敏度提升了 40%，可以更好地提升低温、干手指的体验。同年，公司还相继推出超小尺寸的 CSM 封装镜头式光学指纹产品、超薄光学指纹产品。2020 年，公司推出了 TFT 大面积屏下指纹识别方案，采用 TFT based 传感器技术，并配合公司自研的 ROIC、Gate IC 组成高性能的指纹识别系统，具有面积大、安全性高、识别速度快等特点。该方案能够对应多指同时识别的场景，将单点识别升级为大面积识别，进而拓展到整个显示面板尺寸，并通过多种方式提升用户体验，比如盲按解锁，无固定位置解锁，以及提供更高安全性和更广阔场景的使用方式，如多指同时识别。同时该方案传感器使用专为屏下指纹自主设计的 TFT pixel，基于 α -Si 工艺平台，将开关比提升两个量级，高至 1E8，使其有更低的漏电和更好的采样保持，从而提升了 TFT sensor 的信号捕捉能力。另外，公司在 MEMS 超声方向上的研究进展顺利，公司专利技术在 CMOS 工艺上制作 MEMS 超声换能器结构，性能优异、

集成度高。高转化率高精度的超声换能器结构和信号处理系统可用于指纹、血压等人机交互方式和生物检测应用。

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市场化方向、规范化管理、国际化路线。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。公司现有主要管理技术团队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，对于公司业务拓展提供了良好的前景。

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。核心研发团队主要来自清华、北大、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 47.09%，研发人员占比 67.62%，为产品研发提供坚实保障。

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® M23、M3、M4、M33 内核提供通用 MCU 产品系列，推出基于 RISC-V 内核的 32 位通用 MCU 产品，目前公司 GD32 MCU 系列产品已经发展成为中国 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，公司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 2020 年 6 月 30 日，公司已获得 638 项授权专利，其中包含 595 项中国专利、26 项美国专利、9 项欧洲国家专利。2020 年上半年共申请了 28 项国内外专利，新获得 49 项专利授权。此外，公司还拥有 73 件商标、18 件集成电路布图，20 件软件著作权。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年，尽管受到新冠肺炎全球疫情以及中美贸易摩擦、宏观经济增速放缓等因素影响，公司持续加大产品研发力度，拓宽产品应用与业务范围，不断推动技术创新与产品结构优化，适应新基建时代下的全新技术需求，把握消费电子、工业、汽车、5G、物联网等应用领域，推进新产品量产销售，公司经营业绩保持稳定增长。2020 年上半年公司实现营业收入 16.58 亿元，比 2019 年同期增长 37.91%，归属于上市公司股东的净利润 3.63 亿元，比 2019 年同期增长 93.73%。

现将 2020 年上半年度公司经营情况总结报告如下：

（一）优化产品线，提升竞争力

公司的现有业务布局分为存储、MCU 和传感器三大方向。

公司 Flash 产品，累计出货量已经超过 130 亿颗，持续为市场提供高性能、大容量、低功耗、小尺寸等多样化产品组合。报告期内，公司推出国内首款容量高达 2Gb、高性能的 GD25/GD55 B/T/X 系列产品，代表了 SPI NOR Flash 行业的最高水准，提供 512Mb、1Gb 和 2Gb 的容量选择，支持高速 4 通道以及兼容 JEDEC xSPI 和 Xccela 规格的高速 8 通道，分别采用 3.3V 和 1.8V 供电，具有多达 18 个主要型号的组合，并支持多种封装形式。该系列产品主要面向需要大容量存储、高可靠性与超高速数据吞吐量的工业、车载、AI 以及 5G 等相关应用领域。公司的 GD25 SPI NOR Flash 产品系列，全面满足车规级 AEC-Q100 认证，支持 2Mb 至 2Gb 多种容量，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。NAND Flash 产品上，具备业界领先性能和可靠性的 38nm SLC Nand 制程产品稳定量产，24nm 制程产品持续推进，公司将完善中小容量 NAND Flash 产品系列。

MCU 产品，累计出货数量已超过 4 亿颗，客户数量超过 2 万家。报告期内，公司成功量产发布两个系列新产品，拓展 MCU 在物联网和智能化产业的广泛应用，满足工业应用级别的高精度、高可靠性需求：（1）公司发布基于 Arm® Cortex®-M23 内核 MCU 的最新产品，GD32E232 系列超值型微控制器。集成了片上存储器、定时器、数据转换器和众多接口外设，并提供了全新的可编程模块（CLU），提供更强的硬件灵活性、信号处理实时性，并提供更紧凑封装，新增的高集成度精密特性对于诸如光收发器、光模块、接入网等工控系统应用非常有利。（2）公司发布基于 Arm® Cortex®-M33 高精度实时工业控制 E507/E503 系列 MCU，主频高达 180MHz，除了集成针对工业场景 Ethernet、CAN 等通用外设，该系列还加强了算力及实时处理性能，片上集成三角函数加速模块，高精度皮秒级时钟，支持 1.8V~3.6V 宽电压单端/全差分 ADC，并提供更丰富低功耗模式以满足客户不同操作场景。此外，公司继续推进通用 RISC-V MCU GD32V 产品系列开发，为客户提供完整的软件包、开发套件、解决方案等支持，在报告期内 GD32V 也已与主流 IDE 工具厂商 IAR、Segger 达成合作，丰富了 GD32V 产品生态。

传感器业务来看，公司在光学指纹传感器方面，积极优化透镜式光学指纹产品、超小封装透镜式光学指纹产品、超薄光学指纹产品、大面积 TFT 光学指纹产品，是国内全行业最早拥有指纹全类别产品的公司。在 MEMS 超声指纹传感器研发方面，将基于已研发成功的超声换能器结构及工艺平台，搭配边缘端的信号处理系统，进一步拓展其在人机交互、体征监测及汽车电子等方向的应用。

（二）持续加大研发投入

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，保证公司产品的技术先进性。报告期内，公司研发费用达到 2.21 亿元，相比 2019 年同期增长 57.95%。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 2020 年 6 月 30 日，公司已获得 638 项授权专利，其中包含 595 项中国专利、26 项美国专利、9 项欧洲国家专利。2020 年上半年共申请了 28 项国内外专利，新获得 49 项专利授权。此外，公司还拥有 73 件商标、18 件集成电路布图，20 件软件著作权。持续的研发投入，是公司提升技术水平和产品竞争力的有力保障。

（三）积极布局 DRAM 领域

存储芯片领域中 DRAM 等通用型产品市场规模较大，具有举足轻重的地位。公司积极整合产业资源，布局 DRAM 产品领域，进一步拓展并丰富公司产品线，提升公司的核心竞争力和行业影响力。

2019 年 9 月，公司发布非公开发行股票预案，拟募集资金用于 DRAM 芯片自主研发及产业化项目及补充流动资金。项目开发目标为研发 1Xnm 级（19nm、17nm）工艺制程下的 DRAM 技术，设计和开发 DDR3、LPDDR3、DDR4、LPDDR4 系列 DRAM 芯片。此研发项目的成功实施，将实现国内存储芯片设计企业在 DRAM 领域的突破，也有助于公司战略拓展业务领域。2020 年 4 月 23 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非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]711 号）。2020 年 6 月 3 日，公司顺利完成本次非公开发行股票，共募集资金 43.24 亿元。目前，公司自主研发 DRAM 项目正在有序推进。

公司持续推进合肥 12 英寸晶圆存储器研发项目合作。公司 2019 年与合肥产投、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对项目投资 3 亿元，并继续研究商讨后续合作方案。业务方面，公司与合肥长鑫发挥优势互补，于 2020 年 4 月签署了《框架采购协议》、《代工服务协议》及《产品联合开发平台合作协议》日常交易框架协议，推动双方在 DRAM 产品销售、代工及工程端的紧密合作。目前，公司已基本建立代销 DRAM 的销售、运营体系，客户数量与业绩逐步增长。

（四）产业上下游合作及供应链管理情况

2020 年受新冠疫情的影响，全球供应链扰动明显，国际物流运能下降且周期变长。随着国内疫情快速有效的控制，复工复产节奏加快，公司有效的配合供应链厂商将部分生产原物料切换到国内厂商，保证了生产环节有序进行。仓储物流承受住了疫情管控所带来的压力，能够及时有效的将货物发送到客户手中，2020 上半年出货量同 2019 年同期相比有一定幅度的增长。

公司进一步增进加深与主要晶圆厂如中芯国际、台积电、联华电子、华虹集团的合作，在存储器、控制器、传感器等各产品线深入合作研发。同时，公司继续秉承供应链全球化的宗旨，开拓包括中国大陆、中国台湾、日本、韩国、东南亚等地区的厂商资源，优化供应链结构，提升公司产品品质与国际知名度。公司将继续引进功能更全面的更先进的生产运营 IT 管理系统，进一步提升自动化管理能力与大数据汇总分析能力，为科学制定供应链策略提供数据支撑。

（五）准确把握市场发展，持续拓展客户

凭借多年深耕细分市场的累积和产品优势特点，公司准确把握市场发展，聚焦投入，深化各销售片区的市场开发，为客户提供全面产品线和优质服务，提升市场占有率。报告期内，公司在维持原有消费类产品市场优势的同时，积极开拓医疗、工业自动化、仪器仪表市场，取得显著成果。同时，公司积极开拓新基建相应市场，力争取得更大市场占有率。

（六）加强人才队伍建设

公司始终高度重视人才发展与培养。借助人才盘点项目的实施，有效识别关键、核心人才；持续通过线上知识传授和现场情景演练，有的放矢开展各层级各专业序列员工能力培养计划，助力各梯队人才发展。在人才引进方面，积极拓展人才储备尤其是研发人员的储备，完善招聘渠道，持续引进国内外优秀人才，以满足业务快速增长的人才需求。

二、报告期内主要经营情况

（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 | 1,657,803,903.71 | 1,202,057,595.09 | 37.91 |
| 营业成本 | 985,136,594.92 | 747,076,452.21 | 31.87 |
| 销售费用 | 63,070,781.95 | 44,587,872.53 | 41.45 |
| 管理费用 | 97,743,756.58 | 64,532,214.12 | 51.47 |
| 财务费用 | -25,227,587.89 | -2,945,920.12 | -756.36 |
| 研发费用 | 221,085,705.20 | 139,969,802.86 | 57.95 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 77,330,036.70 | 350,625,727.54 | -77.95 |

| | | | |
|---------------------|-------------------|-----------------|-----------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,986,123,071.78 | -176,449,942.36 | -1,592.33 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 4,154,603,950.01 | -193,820,591.59 | 2,243.53 |
| 归属母公司股东的其他综合收益的税后净额 | 235,330,739.48 | 82,754,976.67 | 184.37 |

营业收入变动原因说明:其中存储器业务增加约 3.1 亿元,微控制器业务增加约 7,157 万元,主要是由于消费类、计算机等市场需求的同比增加以及新产品的量产销售,另外传感器业务由于 2019 上半年同期仅合并 6 月单月收入,同期相比增加 7,005 万元;

营业成本变动原因说明:收入增加导致成本增加;

销售费用变动原因说明:①人工薪酬增加;②销售增加导致代理佣金和物流费用增加;

管理费用变动原因说明:①人工薪酬增加;②专业服务费增加较多,主要是人力培训及 IT 升级开支增加;③本期新增无形资产,摊销增加;

财务费用变动原因说明:主要是美元汇率变动差异导致;

研发费用变动原因说明:研发费用同期增加约 8,112 万元,主要有三点:①人工薪酬同期增加 2,001 万元;②研发用机器设备和无形资产的折旧摊销增加约 3,222 万元;③加强技术研发及外部合作,专业服务费增加 1,785 万元;④持续研发,测试费和材料费同期增加约 1,064 万元;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:①供应商采购额增加,采购现金流出较大,现金净额减少约 1.74 亿元;②职工薪酬增加导致现金流出较同期增加约 8,545 万元;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是由于 2020 年 5 月 26 日非公开发行募集资金 42.84 亿元到账,由于募集资金投资项目建设需要一定的周期,本公司使用暂时闲置募集资金购买银行理财产品;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是 2020 年 5 月 26 日非公开发行募集资金 42.84 亿元到账;

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:主要是本报告期内公司所持中芯国际港股股票的价格上涨,投资价值较年初增加较多。

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 (%) | 上年同期期末数 | 上年同期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|---------|------------------|------------------|----------------|--------------------|-----------------------|---|
| 货币资金 | 3,229,738,843.32 | 29.50 | 922,208,970.16 | 19.66 | 250.22 | 主要是 2020 年 5 月公司非公开发行股票募得资金 42.84 亿元、2019 年 7 月公司非公开发行募集资金取得资金净额 6.81 亿元以及出售所持中芯国际港股股票,出售价款折合人民币约为 7.76 亿元,导致账面资金 |
| 交易性金融资产 | 3,661,276,349.67 | 33.44 | 40,000,000.00 | 0.85 | 9,053.19 | |

| | | | | | | |
|----------|----------------|------|----------------|-------|----------|--|
| | | | | | | 大幅增加，且本公司使用暂时闲置资金购买银行理财产品，从而导致交易性金融资产也大幅增加 |
| 预付款项 | 24,494,685.23 | 0.22 | 39,106,886.33 | 0.83 | -37.36 | 主要是 2019 上半年末预付供应商货款较多 |
| 其他应收款 | 10,184,142.57 | 0.09 | 21,704,324.91 | 0.46 | -53.08 | 2019 上半年末尚有供应商保证金 887.8 万还未收回，在 2019 年 8 月已收回 |
| 存货 | 917,374,022.69 | 8.38 | 550,927,469.72 | 11.74 | 66.51 | 本公司为 2020 年下半年销售增加备货，本报告期期末存货增加较多 |
| 其他流动资产 | 75,901,736.45 | 0.69 | 35,667,555.18 | 0.76 | 112.80 | 主要是由于 1.采购额较同期增加，增值税留抵税额增加；2.本期新增技术服务费，在合同服务期内摊销 |
| 其他权益工具投资 | 241,763,029.36 | 2.21 | 596,585,301.94 | 12.72 | -59.48 | 主要是出售了所持中芯国际港股股票 |
| 无形资产 | 318,564,479.49 | 2.91 | 238,007,686.33 | 5.07 | 33.85 | 1. 追加投资北京京存技术有限公司，形成非同一控制下企业合并，无形资产增值；2. 新增外购非专利技术；3. 本年内部自主研发项目达到预期转为无形资产 |
| 开发支出 | 15,953,809.03 | 0.15 | 22,820,966.58 | 0.49 | -30.09 | 本年内部自主研发项目达到预期转为无形资产 |
| 递延所得税资产 | 121,484,399.93 | 1.11 | 49,246,408.82 | 1.05 | 146.69 | 主要是由于员工股权激励限制性股票解锁及期权行权，本期形成较多的可抵扣金额，以及部分子公司预计能够弥补以前年度亏损，因此本期可弥补亏损的递延所得税资产增加较多 |
| 其他非流动资产 | 49,479,410.87 | 0.45 | 3,636,063.98 | 0.08 | 1,260.80 | 本期末支付购买设备的预付款较多 |
| 应付账款 | 352,643,565.92 | 3.22 | 259,891,244.25 | 5.54 | 35.69 | 采购额增加，导致应付账款增加 |
| 应付职工薪酬 | 61,355,107.65 | 0.56 | 43,133,806.60 | 0.92 | 42.24 | 2020 年上半年计提的年终奖较 2019 年上半年计提的年终奖多 |
| 应交税费 | 38,080,835.61 | 0.35 | 6,906,880.60 | 0.15 | 451.35 | 主要是香港子公司芯技佳易微电子（香港）科技有限公司 2019 年盈利，但 2019 年所得税需要在进行汇算清缴后才缴纳，截止本期末尚未缴纳，同时在缴纳之前应交税费也会随着本期盈利的增加而增加 |
| 其他应付款 | 61,418,586.03 | 0.56 | 390,274,983.93 | 8.32 | -84.26 | 1. 2019 上半年末需要支付上海思立微电子科技有限公司原股东的现金对价 2.55 亿元在 2019 年下半年才支付；2. 本期股权激励部分解锁，调减本公司应付的限制性股票回购义务 |
| 股本 | 470,780,652.00 | 4.30 | 307,582,502.00 | 6.56 | 53.06 | 1. 2020 年实施 2019 年利润分配方案，以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 4 股，增加股本约 1.28 亿；2. 2019 年 7 月和 2020 年 5 月的非公开发行股份募集资 |

| | | | | | | |
|--------|------------------|-------|------------------|-------|--------|--|
| | | | | | | 金，增加股本 |
| 资本公积 | 7,411,966,885.98 | 67.70 | 2,206,327,944.12 | 47.03 | 235.94 | 1. 2020年5月26日公司非公开发行股票募集资金，股本溢价约为42.61亿元；2. 2019年7月非公开发行股票募集资金，股本溢价约为9.25亿元 |
| 库存股 | 38,112,740.31 | 0.35 | 106,693,161.09 | 2.27 | -64.28 | 员工股权激励的限制性股票本期有解锁 |
| 其他综合收益 | 29,318,499.53 | 0.27 | -73,436,193.53 | -1.57 | 139.92 | 主要是由于公司所持中芯国际港股股票的股价波动所致，同时本期出售时投资价值和原始投资成本之间的差额，原计入“其他综合收益”，在出售时转入未分配利润 |
| 盈余公积 | 160,546,044.78 | 1.47 | 113,072,336.82 | 2.41 | 41.99 | 2019年盈利，年末提取法定盈余公积 |
| 未分配利润 | 2,065,854,051.37 | 18.87 | 1,161,117,971.49 | 24.75 | 77.92 | 主要是由于1. 近一年内持续盈利；2. 出售所持中芯国际港股股票，出售时投资价值和原始投资成本之间的差额，原计入“其他综合收益”，在出售时转入未分配利润 |

其他说明

上年同期期末数为2019年6月30日的数据。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

1. 公司购置的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，且该房产为银行借款的抵押物。截止2020年6月30日，此房产账面价值约为2.06亿元人民币；

2. 货币资金中有612.50万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2020年6月30日公司对外投资额（包含委托理财）41.17亿元人民币，年初投资额10.26亿元人民币，增加约30.91亿元，增幅301.39%。其中主要投资和变化如下：

- 其中36.5亿元为非股权投资，本公司使用暂时闲置资金购买银行理财产品；
- 本期公司出售所持中芯国际港股股票，年初账面价值约为5.35亿元；
- 2019年新增的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，本期无变化；
- 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

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

公司使用暂时闲置资金购买银行理财产品，其中2020上半年非公开发行募集资金较多，期末未到期理财余额36.5亿元，在“交易性金融资产”科目核算。

(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

本报告期公司将所持中芯国际港股股票出售，详细请见公司2020年6月29日《关于全资子公司出售股票资产的公告》。

(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 | 165,765.24 | 68,247.68 | 138,042.79 | 3,786.10 |
| 上海格易电子有限公司 | 集成电路产品开发、销售 | 1,000 | 100 | 13,140.02 | 9,640.93 | 15,324.17 | 3,865.92 |
| 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 | 22,000 | 100 | 25,843.99 | 24,921.70 | 0.00 | -78.38 |
| 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 | 23,246.50 | 17,272.95 | 8,601.03 | 668.15 |
| 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 | 4,142.50 | 2,159.12 | 1,556.50 | 436.68 |
| 西安芯存集成电路有限公司 | 集成电路技术开发与销售 | 16.13 | 100 | 0.62 | 0.62 | 0.00 | -1.80 |
| 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 | 104.18 | 78.39 | 229.05 | 18.92 |
| Gigadevice Semiconductor Europe Ltd. | 软件销售、推广 | 2 英镑 | 100 | 47.37 | 26.08 | 162.58 | 7.71 |
| 耀辉科技有限公司 | 技术研发与销售 | 1 万港币 | 100 | 167.46 | 164.10 | 1,509.05 | 6.54 |
| Gigadevice Semiconductor USA, Inc. | 技术研发与销售 | 10 万美元 | 100 | 614.17 | 168.16 | 1,501.54 | 56.79 |
| 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 | 100 | 204.99 | 13.10 | 750.00 | -69.48 |
| 北京京存技术有限公司 | 集成电路技术开发与销售 | 4,950 | 100 | 1,407.99 | 1,397.48 | 0.00 | 1,377.87 |
| 深圳市格易聚创集成电路有限公司 | 集成电路芯片研发、设计、销售 | 1,000 | 100 | 1,508.79 | 797.66 | 0.00 | -218.69 |
| 上海思立微电子科技有限公司 | 传感器技术研发与销售 | 10,000 | 100 | 66,327.03 | 49,072.65 | 6,780.69 | -3,560.08 |
| 思立微电子(香港)有限公司 | 芯片销售 | 1 万港币 | 100 | 3,199.57 | 930.76 | 2,153.77 | 23.49 |
| 合肥集芯电子科技有限公司 | 芯片销售 | 2,500 | 100 | 4,438.43 | 3,610.47 | 2,915.60 | 1,013.78 |
| 上海思芯正普软件有限公司 | 软件技术开发与销售 | 1,000 | 100 | 884.90 | 843.18 | 47.80 | -99.96 |

| | | | | | | | |
|-----------------|-----------------------|-----|-----|--------|--------|------|--------|
| 深圳市集芯创源电子科技有限公司 | 集成电路设计、芯片销售、软件技术开发与销售 | 300 | 100 | 281.32 | 280.92 | 0.00 | -19.08 |
|-----------------|-----------------------|-----|-----|--------|--------|------|--------|

注 1：深圳市格易聚创集成电路有限公司为 2020 年 1 月新设立公司，为本公司的全资子公司；

注 2：深圳市集芯创源电子科技有限公司为 2020 年 1 月新设立公司，为本公司子公司上海思立微电子科技有限公司的全资子公司；

注 3：2020 年 1 月全资子公司深圳市外滩科技开发有限公司受让苏州福瑞思信息科技有限公司（以下简称“苏州福瑞思”）剩余 11.01% 股权，从而使苏州福瑞思成为其全资子公司；

注 4：2020 年 1 月全资子公司深圳市外滩科技开发有限公司受让北京京存技术有限公司（以下简称“京存”）剩余 80.81% 股权，形成非同一控制下企业合并，纳入合并范围，成为全资子公司。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、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。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，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。同时着力解决长远的产能布局问题，发展比较坚定的晶圆代工战略伙伴，力争形成一个强有力的战略联盟。

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汇兑风险；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规避汇率风险。

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。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、新冠肺炎疫情影响的风险

2020 年初以来的新型冠状病毒全球疫情影响还在持续，公司在供应端及需求端都面临挑战，对公司 2020 年经营增加了不确定性因素。本次疫情可能对重组标的思立微 2020 年的经营业绩和盈利水平造成不利影响，存在思立微业绩承诺无法实现的风险，提请投资者注意相关风险。公司将继续密切关注疫情发展情况，积极应对并采取相应措施，减轻本次新冠肺炎疫情对公司经营带来的风险或不确定因素。

(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 |
|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 2020 年第一次临时股东大会 | 2020 年 3 月 20 日 | www.sse.com.cn | 2020 年 3 月 21 日 |
| 2019 年年度股东大会 | 2020 年 4 月 20 日 | www.sse.com.cn | 2020 年 4 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 | 如未能及时履行应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 | 见注 1 | 见注 1 | 见注 1 | 是 | 是 | | |
| | 股份限售 | 见注 2 | 见注 2 | 见注 2 | 是 | 是 | | |
| | 解决同业竞争 | 见注 3 | 见注 3 | 见注 3 | 是 | 是 | | |
| | 解决关联交易 | 见注 4 | 见注 4 | 见注 4 | 是 | 是 | | |
| | 其他 | 见注 5 | 见注 5 | 见注 5 | 是 | 是 | | |
| | 填补回报 | 见注 6 | 见注 6 | 见注 6 | 是 | 是 | | |
| | 填补回报 | 见注 7 | 见注 7 | 见注 7 | 是 | 是 | | |
| | 确认一致行动关系 | 见注 8 | 见注 8 | 见注 8 | 是 | 是 | | |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决同业竞争 | 见注 9 | 见注 9 | 见注 9 | 否 | 是 | | |
| | 解决关联交易 | 见注 10 | 见注 10 | 见注 10 | 否 | 是 | | |
| | 其他 | 见注 11 | 见注 11 | 见注 11 | 否 | 是 | | |
| | 其他 | 见注 12 | 见注 12 | 见注 12 | 否 | 是 | | |
| | 其他 | 见注 13 | 见注 13 | 见注 13 | 否 | 是 | | |
| | 其他 | 见注 14 | 见注 14 | 见注 14 | 否 | 是 | | |
| | 保持一致行动关系 | 见注 15 | 见注 15 | 见注 15 | 是 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|-----------|-----------|-------|-------|-------|---|---|--|--|
| 与再融资相关的承诺 | 填补回报 | 见注 16 | 见注 16 | 见注 16 | 否 | 是 | | |
| | 填补回报 | 见注 17 | 见注 17 | 见注 17 | 否 | 是 | | |
| | 控制权稳定 | 见注 18 | 见注 18 | 见注 18 | 否 | 是 | | |
| | 确认一致行动关系 | 见注 19 | 见注 19 | 见注 19 | 是 | 是 | | |
| | 保持一致行动拉关系 | 见注 20 | 见注 20 | 见注 20 | 是 | 是 | | |
| | 不谋求控制权 | 见注 21 | 见注 21 | 见注 21 | 是 | 是 | | |
| 其他承诺 | 股份限售 | 见注 22 | 见注 22 | 见注 22 | 是 | 是 | | |

注 1:

承诺方: 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

承诺内容: 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。

承诺时间及期限: 2018 年度至 2020 年度

注 2:

承诺方: 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

承诺内容: 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规则的规则办理。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。

承诺时间及期限: 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)

注 3:

承诺方: 朱一明

承诺内容: 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交易所上市。

承诺时间及期限: 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

注 4:

承诺方: 朱一明

承诺内容: 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。

承诺时间及期限：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为止

注 5：

承诺方：朱一明

承诺内容：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，本承诺人不干预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。5.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。四、关于上市公司资产独立、完整 1.保证兆易创新具有独立、完整的经营性资产。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。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。五、关于上市公司业务独立 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。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。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。

承诺时间及期限：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为止

注 6：

承诺方：朱一明、舒清明（SHUQINGMING）、刘洋、赵焯、王志伟、张谦、王志华、张克东、梁上上、何卫、李红、陈永波、郑涛

承诺内容：1.本人承诺将不会无偿或以不公平条件直接或间接向其他单位或者个人输送利益，也不会单独及/或其他单位或个人共同以直接或间接方式损害公司利益；2.本人承诺将全力支持及配合公司对董事和高级管理人员职务消费行为的规范，严格遵守及执行公司相关制度及规定，对职务消费行为进行约束；3.本人承诺将严格遵守相关法律法规、中国证监会和上海证券交易所等监管机构规定和规则以及公司制度规章关于董事和高级管理人员行为规范的要求，不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；4.本人承诺将全力支持公司薪酬与考核委员会、董事会在制定及/或修订薪酬制度时，将相关薪酬安排与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在公司董事会或股东大会审议相关议案时投赞成票（如有投票/表决权）；5.本人进一步承诺，若公司未来实施员工股权激励，将全力支持公司将该员工股权激励的行权条件等安排与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在公司董事会或股东大会审议该薪酬制度议案时投赞成票（如有投票/表决权）。若上述承诺与中国证监会关于填补回报措施及其承诺的明确规定不符或未能满足相关规定的，本人将根据中国证监会最新规定及监管要求进行相应调整。若违反或拒不履行上述承诺，本人愿意根据中国证监会和上海证券交易所等监管机构的有关规定和规则承担相应责任。

承诺时间及期限：2018年1月30日

注 7：

承诺方：朱一明

承诺内容：在持续作为公司控股股东和实际控制人期间，不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益

承诺时间及期限：2018年1月30日

注 8：

承诺方：香港赢富得有限公司

承诺内容：1.在持有兆易创新股份期间，本公司将遵守《保持一致行动的承诺函》，与朱一明保持一致行动关系；2.本承诺函一经作出即不可撤销，且本公司愿意承担因违反上述承诺而对上市公司造成的实际损失。

承诺时间及期限：2017年3月10日

注 9：

承诺方：控股股东及实际控制人

承诺内容：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。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，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。

承诺时间及期限：2013年4月19日

注 10：

承诺方：控股股东及实际控制人

承诺内容：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。

承诺时间及期限：2013年4月19日

注 11：

承诺方：控股股东及实际控制人

承诺内容：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。

承诺时间及期限：2013年4月19日

注 12：

承诺方：上市公司

承诺内容：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，依法回购首次发行上市的全部新股，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。

承诺时间及期限：2014年2月21日

注 13：

承诺方：控股股东及实际控制人

承诺内容：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售时公开发售的股份（不包括本次公开发售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。

承诺时间及期限：2014 年 2 月 21 日

注 14:

承诺方：控股股东及实际控制人

承诺内容：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、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。

承诺时间及期限：2016 年 2 月 28 日

注 15:

承诺方：香港赢富得有限公司

承诺内容：自本《承诺函》出具之日起，在兆易创新的股东大会审议议案时，本公司作为股东行使表决权时将与朱一明保持一致；在兆易创新的董事会审议议案时，本公司会要求本公司推荐的董事行使表决权时亦将与朱一明保持一致。在持有兆易创新股份期间，本公司不会谋求对兆易创新的实际控制地位，不会与朱一明之外的其他股东签署一致行动协议或类似保持一致行动的承诺函

承诺时间及期限：2013 年 4 月 15 日

注 16:

承诺方：朱一明、舒清明（SHU QINGMING）、刘洋、赵焯、王志伟、张谦、王志华、张克东、梁上上、何卫、李红、陈永波、郑涛

承诺内容：1、本人承诺将不会无偿或以不公平条件直接或间接向其他单位或者个人输送利益，也不会单独及/或其他单位或个人共同以直接或间接方式损害公司利益；2、本人承诺将全力支持及配合公司对董事和高级管理人员职务消费行为的规范，严格遵守及执行公司相关制度及规定，对职务消费行为进行约束；3、本人承诺将严格遵守相关法律法规、中国证监会和上海证券交易所等监管机构规定和规则以及公司制度规章关于董事和高级管理人员行为规范的要求，不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺将全力支持公司薪酬与考核委员会、董事会在制定及/或修订薪酬制度时，将相关薪酬安排与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在公司董事会或股东大会审议相关议案时投赞成票（如有投票/表决权）；5、本人承诺若公司未来实施员工股权激励方案，将全力支持公司将该员工股权激励的行权条件等安排与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在公司董事会或股东大会审议相关议案时投赞成票（如有投票/表决权）；6、作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意，中国证监会、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，对本人做出相关处罚或采取相关监管措施。

承诺时间及期限：承诺时间：2019 年 9 月 29 日

注 17:

承诺方：朱一明

承诺内容：1、本人在持续作为公司控股股东和实际控制人期间，不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意，中国证监会、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，对本人做出相关处罚或采取相关监管措施。

承诺时间及期限：承诺时间：2019 年 9 月 29 日

注 18:

承诺方：朱一明

承诺内容：1、本次发行完成后（以本次发行的全部股份完成股份登记为准）12 个月内，本承诺人将努力促使上市公司实际控制人地位稳定。2、本次发行完成后 12 个月内，本承诺人将依法积极行使股东权利，对上市公司施加控制力和影响力。

承诺时间及期限：承诺时间：2019 年 12 月 20 日；承诺期限：本次发行完成后 12 个月

注 19:**承诺方:** 香港赢富得有限公司**承诺内容:** 1、在持有上市公司股份期间,本公司将遵守《保持一致行动的承诺函》和《关于确认一致行动关系的声明与承诺函》,与朱一明先生保持一致行动关系。2、本次发行完成后 12 个月内,本承诺人将依法积极行使股东权利,不会与朱一明先生之外的其他股东签署一致行动协议或类似保持一致行动的承诺函。**承诺时间及期限:** 承诺时间:2019 年 12 月 20 日;承诺期限:本次发行完成后 12 个月**注 20:****承诺方:** 联意(香港)有限公司**承诺内容:** 1、自本次发行完成(以本次发行的全部股份完成股份登记为准)之日起 12 个月内(以下简称“承诺期间”),本承诺人作为股东在上市公司股东大会上行使表决权时将与朱一明先生保持一致;承诺期间内,若本承诺人向上市公司推荐董事,本承诺人会要求本承诺人推荐的董事在上市公司董事会行使表决权时亦将与朱一明先生保持一致。2、承诺期间内,本承诺人不会与朱一明先生之外的其他股东签署一致行动协议或类似保持一致行动的承诺函。**承诺时间及期限:** 承诺时间:2019 年 12 月 26 日;承诺期限:本次发行完成后 12 个月**注 21:****承诺方:** 国家集成电路产业投资基金股份有限公司、陕国投·财富 28 号单一资金信托、讯安投资有限公司、葛卫东**承诺内容:** 1、持股期间,本承诺人尊重朱一明先生的上市公司实际控制人地位,不以任何方式单独或联合第三方主动谋求上市公司控制权。2、持股期间,本承诺人将根据相关法律法规和上市公司章程的相关规定独立行使董事、监事提名权。在朱一明先生作为上市公司实际控制人期间,本承诺人不会单独或者联合其他第三方向上市公司提出改变上市公司董事会、监事会现有人员组成结构从而导致上市公司实际控制权变更的提案,有合理理由的除外。3、持股期间,在朱一明先生作为上市公司实际控制人的前提下,本承诺人不会以谋求上市公司控制权为目的以任何方式(包括但不限于表决权委托、征集投票权、与第三方形成一致行动关系等)增持上市公司股份或扩大本承诺人所能支配的上市公司表决权数量(但因上市公司送红股、转增股本等原因导致本承诺人直接或间接控制的上市公司股份增加及参与经上市公司董事会及股东大会审议通过的非公开发行股票事项除外),亦不会与任何第三方签署或达成任何与谋求上市公司第一大股东/控股股东地位及实际控制权相关的协议、默契或其他安排。**承诺时间及期限:** 承诺时间:2019 年 12 月;承诺期限:承诺持续有效,直至承诺人不再持有兆易创新股份或朱一明先生不再作为兆易创新实际控制人**注 22:****承诺方:** 陕国投·财富 28 号单一资金信托**承诺内容:** 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。**承诺时间及期限:** 承诺时间:2018 年 5 月 2 日;承诺期限:自 2018 年 11 月 23 日起的 24 个月**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 |
|---|---|
| <p>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、《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)纠纷向深圳市中级人民法院提起了诉讼。目前上述2个案件的具体进展情况如下:</p> <p>1、公司于2020年3月3日收到广东省深圳市中级人民法院下达的关于【(2018)粤03民初3258号】的《民事判决书》,一审判决原告汇顶胜诉,思立微已经提起上诉,该一审判决尚未生效。</p> <p>2、公司于2020年3月19日收到深圳市中级人民法院出具的《民事裁定书》【(2018)粤03民初3259号】,原告汇顶专利被宣告无效,裁定驳回原告汇顶科技的起诉。</p> | <p>1、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:2018-092。</p> <p>2、公司已于2020年3月5日、2020年3月21日在中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)公告了诉讼进展情况;公告编号:2020-017、2020-020。</p> |
| <p>1、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;</p> <p>2、公司2020年3月3日分别收到广东省深圳市中级人民法院下达关于(2018)粤03民初4208、4209号两案件的《民事裁定书》,原告汇顶专利被宣告无效,一审法院驳回原告汇顶科技的起诉。</p> | <p>1、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:2018-123。</p> <p>2、公司已于2020年3月5日在中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)公告了诉讼进展情况;公告编号:2020-017。</p> |
| <p>1、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。</p> <p>2、截至2020年3月20日,公司已收到上海知识产权法院就上述三案分别出具的《民事裁定书》【(2018)沪73民初1038号之一】、【(2018)沪73民初1039号之一】、【(2018)沪73民初1040号之一】,裁定驳回原告思立微的起诉。</p> | <p>1、公司已于2018年12月18日、2019年12月28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:2018-125、2019-127。</p> <p>2、公司已于2020年3月23日在中国证券报、上海证券报、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:2020-021。</p> |

(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: | | | | | 诉讼 | 诉讼 | 诉讼 | 诉讼 | 诉讼 |
|---------|----------|--------|--------|------------|----------|-----------|----------|-----------|---------|
| 起诉(申请)方 | 应诉(被申请)方 | 承担连带责任 | 诉讼仲裁类型 | 诉讼(仲裁)基本情况 | (仲裁)涉及金额 | (仲裁)是否形成预 | (仲裁)进展情况 | (仲裁)审理结果及 | 诉讼(仲裁)判 |
| | | | | | | | | | |

| | | 任方 | | | 计负债及金额 | | 影响 | 决执行情况 |
|-----|---------------------------------|----|--------|--|--------|---|----------|-----------|
| 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 | <p>案件编号：（2019）京 73 民初 445 号</p> <p>受理机构：北京知识产权法院</p> <p>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。</p> | 8,050 | 否 | 已立案未开庭审理 | |
| 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 | <p>案件编号：（2019）京 73 民初 446 号</p> <p>受理机构：北京知识产权法院</p> <p>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</p> | 8,050 | 否 | 驳回起诉 | 驳回起诉，无利影响 |

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|---------|--|--|--|--|--|
| | | | | 案的诉讼费用。 | | | | | |
|--|--|--|--|---------|--|--|--|--|--|

注：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 |
|---|--|
| 2020 年 1 月 22 日，公司完成了 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共计 11.9126 万份的注销工作。 | 公司于 2020 年 1 月 23 日在中国证券报、上海证券报、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：2020-006。 |
| 2020 年 3 月 11 日，公司披露了《关于股权激励限制性股票回购注销实施公告》，7 名已离职激励对象及 2 名绩效考核“不合格”激励对象已授予但尚未解除限售的 4.2065 万股限制性股票于 2020 年 3 月 13 日完成注销。 | 公司于 2020 年 3 月 11 日在中国证券报、上海证券报、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：2020-018。 |
| 2020 年 3 月 25 日，公司第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第十次会议审议通过了《关于 2018 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予第一个行权期及解除限售期行权条件及解除限售条件成就的议案》，同意为符合解除限售条件的 9 名激励对象所持有的限制性股票解除限售，解除限售比例为 50%，即解除限售数量为 12.5 万股，上市流通时间为 2020 年 4 月 2 日。 | 公司于 2020 年 3 月 27 日在中国证券报、上海证券报、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：2020-031。 |
| 2020 年 4 月 29 日，公司披露了《关于调整 2018 年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的公告》，因 2019 年度利润分配事项，相应调整股票期权行权价格、股票期权数量和限制性股票的回购价格。 | 公司于 2020 年 4 月 29 日在中国证券报、上海证券报、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：2020-051。 |
| 2020 年 5 月 25 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 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予第一个行权期股票期权登记工作，共计行权股票数量 11.431 万股，股票上市流通时间为 2020 年 6 月 1 日。 | 公司于 2020 年 5 月 27 日在中国证券报、上海证券报、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：2020-057。 |
| 2020 年 6 月 9 日，公司第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十三次会议审议通过了《关于 2016 年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票第三个解除限售 | 公司于 2020 年 6 月 17 日在中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）进行 |

| | |
|---|--------------------|
| 期解除限售条件成就的议案》，同意为符合解除限售条件的 165 名激励所持有的限制性股票进行解除限售，解除限售比例为 40%，即解除限售数量为 201.1336 万股，上市流通时间为 2020 年 6 月 22 日。 | 了公告；公告编号：2020-068。 |
|---|--------------------|

(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

| 事项概述 | 查询索引 |
|--|---|
| 2020 年 3 月 25 日，公司召开第三届董事会第十二次会议及第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于拟签署日常关联交易框架协议及相关日常关联交易限额的议案》。作为国内最大的 Fabless 存储器供应商，公司积极布局 DRAM 产品领域。围绕 DRAM 进口替代战略布局，经公司与长鑫存储技术有限公司协商，为充分发挥各自优势，推动双方在 DRAM 产品销售、代工及工程端的紧密合作，双方（及各自子公司芯技佳易微电子（香港）科技有限公司、长鑫存储技术（香港）有限公司）拟签署《框架采购协议》、《代工服务协议》及《产品联合开发平台合作协议》日常交易框架协议。该事项已于 2020 年 4 月 20 日公司召开的 2019 年年度股东大会审议通过。 | 公司于 2020 年 3 月 27 日、2020 年 4 月 21 日在中国证券报、上海证券报、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：2020-029、2020-044。 |

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6月30日 | 连带责任担保 | 是 | 否 | 0 | 是 | 否 | |

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

详情请见第十节、财务报告五、重要会计政策及会计估计 44、重要会计政策和会计估计的变更。

(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、非公开发行事项

2019年9月29日，公司召开第三届董事会第八次会议及第三届监事会第六次会议，审议通过了《非公开发行A股股票预案》等议案。公司正在筹划的非公开发行股份事项，拟募集资金总额约43亿元，主要用于公司DRAM芯片自主研发及产业化项目及补充流动资金。该事项于2019年10月23日经公司2019年第二次临时股东大会审议通过。2019年12月28日，公司披露《关于非公开发行A股股票申请文件一次反馈意见回复的公告》。2020年2月22日，公司披露《<关于请做好兆易创新非公开发行股票发审委会议准备工作的函>之回复报告》。2020年3月3日，公司召开第三届董事会第十一次会议及第三届监事会第九次会议，审议通过了《非公开发行A股股票预案（修订稿）》等议案。相关议案于2020年3月20日经公司2020年第一次临时股东大会审议通过。2020年4月23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非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]711号）。之后公司正式启动发行工作，非公开发行股票21,219,077股，每股发行价格人民币203.78元，募集资金总额为人民币4,324,023,511.06元。2020年6月3日，公司本次发行的新增股份在中登公司办理完毕登记托管及限售手续。2020年6月5日，公司发布《非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》，本次非公开发行事项顺利完成。

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 | 38,009,638 | 11.84 | 21,219,077 | | 15,137,029 | -2,178,401 | 34,177,705 | 72,187,343 | 15.33 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 1,325,029 | 0.41 | 613,406 | | 530,012 | | 1,143,418 | 2,468,447 | 0.52 |
| 3、其他内资持股 | 25,463,068 | 7.93 | 10,820,491 | | 10,118,401 | -2,178,401 | 18,760,491 | 44,223,559 | 9.39 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 17,395,179 | 5.42 | 711,551 | | 6,958,073 | | 7,669,624 | 25,064,803 | 5.32 |
| 境内自然人持股 | 8,067,889 | 2.51 | 10,108,940 | | 3,160,328 | -2,178,401 | 11,090,867 | 19,158,756 | 4.07 |
| 4、外资持股 | 11,221,541 | 3.50 | 9,785,180 | | 4,488,616 | | 14,273,796 | 25,495,337 | 5.42 |
| 其中：境外法人持股 | 11,221,541 | 3.50 | 9,785,180 | | 4,488,616 | | 14,273,796 | 25,495,337 | 5.42 |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股 | 283,066,188 | 88.16 | 114,310 | | 113,276,475 | 2,136,336 | 115,527,121 | 398,593,309 | 84.67 |
| 1、人民币普通股 | 283,066,188 | 88.16 | 114,310 | | 113,276,475 | 2,136,336 | 115,527,121 | 398,593,309 | 84.67 |
| 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 | 321,075,826 | 100.00 | 21,333,387 | | 128,413,504 | -42,065 | 149,704,826 | 470,780,652 | 100.00 |

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 2019年12月24日，公司第三届董事会第十次会议和第三届监事会第八次会议审议通过了《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》、《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》，公司对7名已离职激励对象及2名绩效考核“不合格”激励对象不再符合激励条件的42,065股限制性股票于2020年3月13日完成注销。本次回购注销完成后，公司总股本由321,075,826股变更为321,033,761股。

(2) 2020年4月20日,公司2019年年度股东大会审议通过了《2019年度利润分配预案》,本次利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本321,033,761股为基数,以资本公积金向全体股东每股转增0.4股,共转增128,413,504股,本次转增后总股本变更为449,447,265股。

(3) 2020年5月25日,公司完成2018年股票期权与限制性股票激励计划预留授予股票期权第一个行权期的股份登记工作。本次新增股份114,310股,公司总股本由449,447,265股变更为449,561,575股。

(4) 2020年6月3日,公司完成2020年度非公开发行股票募集资金的登记工作。本次新增股份21,219,077股,公司总股本由449,561,575股变更为470,780,652股。

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(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 |
|-------------------------|------------|-----------|-----------|------------|---------|------------|
| 联意(香港)有限公司 | 11,221,541 | 0 | 4,488,616 | 15,710,157 | 非公开发行锁定 | 2022年6月28日 |
| 青岛海丝民和股权投资基金企业(有限合伙) | 3,611,241 | 0 | 1,444,496 | 5,055,737 | 非公开发行锁定 | 2022年6月28日 |
| 上海正芯泰企业管理中心(有限合伙) | 2,202,072 | 0 | 880,829 | 3,082,901 | 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) | 1,821,322 | 0 | 728,529 | 2,549,851 | 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) | 907,520 | 0 | 363,008 | 1,270,528 | 非公开发行锁定 | 2022年6月28日 |
| 青岛民芯投资中心(有限合伙) | 785,052 | 0 | 314,021 | 1,099,073 | 非公开发行锁定 | 2022年6月28日 |
| 杭州藤创投资管理合伙企业(有限合伙) | 640,602 | 0 | 256,241 | 896,843 | 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) | 471,031 | 0 | 188,412 | 659,443 | 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) | 360,339 | 0 | 144,136 | 504,475 | 非公开发行锁定 | 2022年6月28日 |
| 赵立新 | 333,647 | 0 | 133,459 | 467,106 | 非公开发行锁定 | 2022年6月28日 |
| 梁晓斌 | 333,647 | 0 | 133,459 | 467,106 | 非公开发行锁定 | 2022年6月28日 |
| 葛卫东 | 5,035,112 | 0 | 2,014,045 | 7,049,157 | 非公开发 | 2020年8月 |

| | | | | | | |
|--|-----------|---------|-----------|-----------|---------|-----------------|
| | | | | | 行锁定 | 7 日 |
| 全国社保基金一零二组合 | 2,650,058 | 0 | 1,060,023 | 3,710,081 | 非公开发行锁定 | 2020 年 8 月 7 日 |
| 宁波永强国际贸易有限公司 | 1,325,029 | 0 | 530,012 | 1,855,041 | 非公开发行锁定 | 2020 年 8 月 7 日 |
| 合肥海恒创新投资管理有限公司 | 1,325,029 | 0 | 530,012 | 1,855,041 | 非公开发行锁定 | 2020 年 8 月 7 日 |
| 合肥市创新科技风险投资有限公司 | 1,325,029 | 0 | 530,012 | 1,855,041 | 非公开发行锁定 | 2020 年 8 月 7 日 |
| 中国工商银行—南方成份精选股票型证券投资基金 | 925,830 | 0 | 370,332 | 1,296,162 | 非公开发行锁定 | 2020 年 8 月 7 日 |
| 中国银行—南方高增长股票型开放式证券投资基金 | 333,299 | 0 | 133,320 | 466,619 | 非公开发行锁定 | 2020 年 8 月 7 日 |
| 中国建设银行股份有限公司—南方现代教育股票型证券投资基金 | 36,755 | 0 | 14,702 | 51,457 | 非公开发行锁定 | 2020 年 8 月 7 日 |
| GIC PRIVATE LIMITED | 0 | 0 | 9,785,180 | 9,785,180 | 非公开发行锁定 | 2020 年 12 月 3 日 |
| 葛卫东 | 0 | 0 | 7,360,879 | 7,360,879 | 非公开发行锁定 | 2020 年 12 月 3 日 |
| 毕永生 | 0 | 0 | 2,748,061 | 2,748,061 | 非公开发行锁定 | 2020 年 12 月 3 日 |
| 青岛城投科技发展有限公司 | 0 | 0 | 613,406 | 613,406 | 非公开发行锁定 | 2020 年 12 月 3 日 |
| 全国社保基金一零二组合 | 0 | 0 | 490,725 | 490,725 | 非公开发行锁定 | 2020 年 12 月 3 日 |
| 博时基金—“农银私行·安心快线天天利”开放式人民币理财产品—博时基金定增主题单一资产管理计划 | 0 | 0 | 98,145 | 98,145 | 非公开发行锁定 | 2020 年 12 月 3 日 |
| 博时基金—工商银行—申万宏源证券有限公司 | 0 | 0 | 68,701 | 68,701 | 非公开发行锁定 | 2020 年 12 月 3 日 |
| 博时基金—建设银行—中国人寿—中国人寿保险（集团）公司委托博时基金管理有限公司定增组合 | 0 | 0 | 49,073 | 49,073 | 非公开发行锁定 | 2020 年 12 月 3 日 |
| 博时基金—招商证券股份有限公司—博时基金凯旋 1 号单一资产管理计划 | 0 | 0 | 4,907 | 4,907 | 非公开发行锁定 | 2020 年 12 月 3 日 |
| 李红 | 96,838 | 135,573 | 38,735 | 0 | 股权激励计划 | / |

| | | | | | | |
|--------------------------------|------------|-----------|------------|------------|--------|---|
| 何卫 | 41,465 | 58,051 | 16,586 | 0 | 股权激励计划 | / |
| 2016年股权激励计划中层管理人员及核心技术骨干(165人) | 1,303,183 | 1,817,712 | 521,271 | 6,742 | 股权激励计划 | / |
| 陈永波 | 21,000 | 0 | 8,400 | 29,400 | 股权激励计划 | / |
| 郑涛 | 18,900 | 0 | 7,560 | 26,460 | 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(176人) | 592,032 | 0 | 236,813 | 828,845 | 股权激励计划 | / |
| 2018年股权激励预留部分核心技术骨干(9人) | 250,000 | 125,000 | 50,000 | 175,000 | 股权激励计划 | / |
| 合计 | 37,967,573 | 2,136,336 | 36,356,106 | 72,187,343 | / | / |

注：(1) 2020年6月3日，公司完成向GIC PRIVATE LIMITED、葛卫东、毕永生、博时基金管理有限公司、青岛城投科技发展有限公司共5方非公开发行股份之登记事项，此5方于报告期内增加限售股份。

(2) 2020年4月20日公司召开的2019年年度股东大会审议通过了《2019年度利润分配预案》，2019年年度利润分配实施方案为：本次利润分配方案以股权登记日的总股本为基数，每10股派发现金红利3.8元（含税），同时以资本公积金转增股本方式向全体股东每10股转增4股。报告期内公司限售股增加除了注（1）中非公开发行外，均为资本公积转增股本。

(3) 2019年12月24日，公司第三届董事会第十次会议和第三届监事会第八次会议审议通过了《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》、《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》，公司对7名已离职激励对象及2名绩效考核“不合格”激励对象不再符合激励条件的42,065股限制性股票于2020年3月13日完成注销，报告期内员工股权激励限售股份数量减少42,065股（非解除限售原因减少）。

(4) 公司2016年股权激励计划激励对象李红、何卫及163名中层管理人员及核心技术骨干所持限制性股票中60%已分别于2018年6月21日、2019年6月21日解除限售，剩余40%于本报告期内（2020年6月22日）解除限售。因1名激励对象离职和1名激励对象考核结果“不合格”不满足解除限售条件，其已获授但尚未解除限售的6,742股股票尚待提交董监事会审议并回购注销。本次回购注销完成后，公司2016年股权激励计划结束。

(5) 公司2018年股票期权与限制性股票激励计划中首次授予限制性股票30%已于2019年9月6日解除限售，剩余30%、40%将于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。

(6) 公司2018年股票期权与限制性股票激励计划中预留授予限制性股票50%已经于2020年3月27日解除限售，剩余50%将于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) | 90,654 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |

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

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|--|---------------|------------|-----------|-----------------|-------------|--------|-----------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内 增减 | 期末持股数 量 | 比例 (%) | 持有有限售条 件股份数量 | 质押或冻结 情况 | | 股东性 质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数 量 | |
| 朱一明 | 12,860,000 | 45,010,000 | 9.56 | 0 | 无 | | 境内自然 人 |
| 国家集成电路产业 投资基金股份有限 公司 | 7,990,728 | 39,203,728 | 8.33 | 0 | 无 | | 国有法 人 |
| InfoGrid Limited | 1,098,600 | 23,063,600 | 4.90 | 0 | 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 | 6,032,520 | 21,113,820 | 4.48 | 0 | 无 | | 国有法 人 |
| 葛卫东 | 6,705,238 | 21,095,436 | 4.48 | 14,410,036 | 无 | | 境内自然 人 |
| 聯意（香港）有限 公司 | 4,488,616 | 15,710,157 | 3.34 | 15,710,157 | 无 | | 境外法 人 |
| 讯安投资有限公司 | -2,719,867 | 12,928,348 | 2.75 | 0 | 无 | | 境外法 人 |
| 香港中央结算有限 公司 | 2,982,126 | 11,158,037 | 2.37 | 0 | 无 | | 境外法 人 |
| GIC PRIVATE LIMITED | 10,226,155 | 10,226,155 | 2.17 | 9,785,180 | 无 | | 境外法 人 |
| 中国银行股份有限公司—华夏中证 5G 通信主题交易 型开放式指数证券 投资基金 | 5,328,227 | 7,015,036 | 1.49 | 0 | 无 | | 其他 |
| 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 | | |
| 朱一明 | 45,010,000 | | | 人民币 普通股 | 45,010,000 | | |
| 国家集成电路产业投资基金股份 有限公司 | 39,203,728 | | | 人民币 普通股 | 39,203,728 | | |
| InfoGrid Limited | 23,063,600 | | | 人民币 普通股 | 23,063,600 | | |
| 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 | 21,113,820 | | | 人民币 普通股 | 21,113,820 | | |
| 讯安投资有限公司 | 12,928,348 | | | 人民币 普通股 | 12,928,348 | | |
| 香港中央结算有限公司 | 11,158,037 | | | 人民币 普通股 | 11,158,037 | | |
| 中国银行股份有限公司—华夏中 证 5G 通信主题交易型开放式指 数证券投资基金 | 7,015,036 | | | 人民币 普通股 | 7,015,036 | | |

| | | | |
|--------------------------------------|---|--------|-----------|
| 葛卫东 | 6,685,400 | 人民币普通股 | 6,685,400 |
| 中国建设银行股份有限公司—广发科技先锋混合型证券投资基金 | 6,222,666 | 人民币普通股 | 6,222,666 |
| 中国建设银行股份有限公司—华夏国证半导体芯片交易型开放式指数证券投资基金 | 6,192,171 | 人民币普通股 | 6,192,171 |
| 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。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用 | | |

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 | 联意（香港）有限公司 | 15,710,157 | 2022年6月28日 | 15,710,157 | 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 |
| 2 | 葛卫东 | 7,049,157 | 2020年8月7日 | 7,049,157 | 自股份上市之日起12个月不得转让 |
| | | 7,360,879 | 2020年12月3日 | 7,360,879 | 自股份上市之日起6个月不得转让 |
| 3 | GIC Private Limited | 9,785,180 | 2020年12月3日 | 9,785,180 | 自股份上市之日起6个月不得转让 |
| 4 | 青岛海丝民和股权投资基金企业（有限合伙） | 5,055,737 | 2022年6月28日 | 5,055,737 | 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 |
| 5 | 全国社保基金一零二组合 | 3,710,081 | 2020年8月7日 | 3,710,081 | 自股份上市之日起12个月不得转让 |
| | | 490,725 | 2020年12月3日 | 490,725 | 自股份上市之日起6个月不得转让 |
| 6 | 上海正芯泰企业管理中心（有限合伙） | 3,082,901 | 2022年6月28日 | 3,082,901 | 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 |
| 7 | 毕永生 | 2,748,061 | 2020年12月3日 | 2,748,061 | 自股份上市之日起6个月不得转让 |
| 8 | 合肥晨流投资中心合伙企业（有限合伙） | 2,549,851 | 2022年6月28日 | 2,549,851 | 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 | 宁波永强国际贸易有限公司 | 1,855,041 | 2020年8月7日 | 1,855,041 | 自股份上市之日起12个月不得转让 |

| | | | | | |
|------------------|-----------------|---|-----------|-----------|------------------|
| 10 | 合肥海恒创新投资管理有限公司 | 1,855,041 | 2020年8月7日 | 1,855,041 | 自股份上市之日起12个月不得转让 |
| 11 | 合肥市创新科技风险投资有限公司 | 1,855,041 | 2020年8月7日 | 1,855,041 | 自股份上市之日起12个月不得转让 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 联意（香港）有限公司自2020年6月3日起12个月内，与公司控股股东、实际控制人朱一明先生保持一致行动关系。除此之外，未知上述股东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十名股东

□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

单位:股

| 姓名 | 职务 | 期初持股数 | 期末持股数 | 报告期内股份增减变动量 | 增减变动原因 |
|-----|----|------------|------------|-------------|-------------|
| 朱一明 | 董事 | 32,150,000 | 45,010,000 | 12,860,000 | 资本公积转增股本 |
| 何卫 | 高管 | 58,361 | 81,705 | 23,344 | 资本公积转增股本 |
| 李红 | 高管 | 151,590 | 212,226 | 60,636 | 资本公积转增股本 |
| 陈永波 | 高管 | 51,000 | 53,620 | 2,620 | 资本公积转增股本、减持 |
| 郑涛 | 高管 | 45,900 | 48,300 | 2,400 | 资本公积转增股本、减持 |

其它情况说明

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

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

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 |
|-------------------|--------|------|
| 刘洋 | 董事 | 离任 |
| 程泰毅 (CHENG TAIYI) | 董事 | 选举 |
| 程泰毅 (CHENG TAIYI) | 高级管理人员 | 聘任 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

(1) 2020年2月28日,公司董事刘洋因工作需要,辞去公司董事及董事会下属战略委员会委员职务。

(2) 公司于2020年3月25日召开第三届董事会第十二次会议,审议通过了《关于增补公司董事的议案》,审查通过程泰毅(CHENG TAIYI)先生担任公司第三届董事会董事的任职资格,任期自公司股东大会审议通过之日起至第三届董事会任期届满之日止;会议同时审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》,同意聘任程泰毅(CHENG TAIYI)先生为公司副总经理。任期自董事会通过之日起至第三届董事会届满之日止。

(3) 公司于2020年4月20日召开2019年年度股东大会,审议通过了《关于增补公司董事的议案》,选举程泰毅(CHENG TAIYI)担任公司第三届董事会董事。

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

2020 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 | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 3,229,738,843.32 | 1,970,135,425.71 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 七、2 | 3,661,276,349.67 | 18,062,000.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 七、4 | 500,000.00 | 4,322,957.09 |
| 应收账款 | 七、5 | 171,979,205.30 | 186,770,449.00 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 七、7 | 24,494,685.23 | 7,751,311.07 |
| 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 | 10,184,142.57 | 9,174,599.49 |
| 其中：应收利息 | 七、8 | 2,726,378.46 | 1,748,214.23 |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、9 | 917,374,022.69 | 629,178,321.11 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 七、12 | 1,583,607.12 | 1,583,607.12 |
| 其他流动资产 | 七、13 | 75,901,736.45 | 42,264,320.17 |
| 流动资产合计 | | 8,093,032,592.35 | 2,869,242,990.76 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 七、17 | 14,396,813.28 | 15,259,347.83 |
| 其他权益工具投资 | 七、18 | 241,763,029.36 | 792,476,632.50 |
| 其他非流动金融资产 | 七、19 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 七、21 | 560,675,588.37 | 556,712,371.90 |
| 在建工程 | 七、22 | 4,956,702.96 | 1,462,830.87 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |

| | | | |
|---------------|------|-------------------|------------------|
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 七、26 | 318,564,479.49 | 225,139,586.57 |
| 开发支出 | 七、27 | 15,953,809.03 | 28,263,878.44 |
| 商誉 | 七、28 | 1,308,570,962.99 | 1,308,570,962.99 |
| 长期待摊费用 | 七、29 | 19,666,210.64 | 19,053,516.57 |
| 递延所得税资产 | 七、30 | 121,484,399.93 | 63,100,034.57 |
| 其他非流动资产 | 七、31 | 49,479,410.87 | 94,242,313.50 |
| 非流动资产合计 | | 2,855,511,406.92 | 3,304,281,475.74 |
| 资产总计 | | 10,948,543,999.27 | 6,173,524,466.50 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 七、35 | 30,000,000.00 | 18,000,000.00 |
| 应付账款 | 七、36 | 352,643,565.92 | 376,977,585.79 |
| 预收款项 | 七、37 | | 25,104,297.46 |
| 合同负债 | 七、38 | 24,645,373.74 | |
| 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、39 | 61,355,107.65 | 101,574,870.38 |
| 应交税费 | 七、40 | 38,080,835.61 | 21,784,923.60 |
| 其他应付款 | 七、41 | 61,418,586.03 | 125,122,298.18 |
| 其中：应付利息 | 七、41 | | 1,451.39 |
| 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 | 七、43 | 8,740,762.50 | 9,504,708.79 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 576,884,231.45 | 678,068,684.20 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 七、45 | 77,966,040.05 | 82,396,242.50 |
| 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 | 七、50 | 40,019,871.66 | 40,019,871.66 |
| 递延收益 | 七、51 | 121,619,507.42 | 113,683,871.07 |
| 递延所得税负债 | 七、30 | 31,700,955.34 | 33,310,498.21 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 271,306,374.47 | 269,410,483.44 |

| | | | |
|----------------------|------|-------------------|------------------|
| 负债合计 | | 848,190,605.92 | 947,479,167.64 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、53 | 470,780,652.00 | 321,075,826.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、55 | 7,411,966,885.98 | 3,213,245,538.18 |
| 减：库存股 | 七、56 | 38,112,740.31 | 91,145,827.06 |
| 其他综合收益 | 七、57 | 29,318,499.53 | 87,348,533.07 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 七、59 | 160,546,044.78 | 160,546,044.78 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、60 | 2,065,854,051.37 | 1,534,406,985.10 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 10,100,353,393.35 | 5,225,477,100.07 |
| 少数股东权益 | | | 568,198.79 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 10,100,353,393.35 | 5,226,045,298.86 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 10,948,543,999.27 | 6,173,524,466.50 |

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

2020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 | 2020年6月30日 | 2019年12月31日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 1,658,863,300.65 | 909,174,638.78 |
| 交易性金融资产 | | 3,658,093,683.00 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十七、1 | 861,993,343.29 | 997,244,561.92 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 1,536,817.46 | 3,404,310.51 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 26,429,455.86 | 23,973,267.92 |
| 其中：应收利息 | | 2,234,251.41 | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 464,125,879.54 | 258,179,231.29 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | 1,583,607.12 | 1,583,607.12 |
| 其他流动资产 | | 42,832,436.24 | 20,039,688.93 |
| 流动资产合计 | | 6,715,458,523.16 | 2,213,599,306.47 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |

| | | | |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十七、3 | 2,385,020,502.60 | 2,367,227,828.17 |
| 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 | | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 385,537,422.82 | 389,936,939.18 |
| 在建工程 | | 4,762,107.25 | 1,363,072.16 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 34,858,816.81 | 21,479,408.91 |
| 开发支出 | | 15,953,809.03 | 28,263,878.44 |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 11,931,513.35 | 13,185,740.84 |
| 递延所得税资产 | | 50,831,810.90 | 16,706,908.86 |
| 其他非流动资产 | | 35,811,650.69 | 2,631,145.62 |
| 非流动资产合计 | | 3,224,707,633.45 | 3,140,794,922.18 |
| 资产总计 | | 9,940,166,156.61 | 5,354,394,228.65 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 261,522,250.28 | 215,359,844.76 |
| 预收款项 | | | 1,474,463.15 |
| 合同负债 | | 1,775,512.33 | |
| 应付职工薪酬 | | 34,309,728.24 | 53,928,886.25 |
| 应交税费 | | 2,850,769.86 | 5,174,315.10 |
| 其他应付款 | | 50,935,503.03 | 104,696,673.67 |
| 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 | | 8,740,762.50 | 8,504,708.79 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 360,134,526.24 | 389,138,891.72 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 77,966,040.05 | 82,396,242.50 |
| 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 | | 93,558,282.64 | 77,455,392.79 |
| 递延所得税负债 | | 809,368.30 | |
| 其他非流动负债 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 非流动负债合计 | | 172,333,690.99 | 159,851,635.29 |
| 负债合计 | | 532,468,217.23 | 548,990,527.01 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 470,780,652.00 | 321,075,826.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 7,405,892,760.16 | 3,210,782,906.17 |
| 减：库存股 | | 38,112,740.31 | 91,145,827.06 |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 160,546,044.78 | 160,546,044.78 |
| 未分配利润 | | 1,408,591,222.75 | 1,204,144,751.75 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 9,407,697,939.38 | 4,805,403,701.64 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 9,940,166,156.61 | 5,354,394,228.65 |

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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|-----------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 1,657,803,903.71 | 1,202,057,595.09 |
| 其中：营业收入 | 七、61 | 1,657,803,903.71 | 1,202,057,595.09 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 1,347,679,478.72 | 1,001,354,203.77 |
| 其中：营业成本 | 七、61 | 985,136,594.92 | 747,076,452.21 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 七、62 | 5,870,227.96 | 8,133,782.17 |
| 销售费用 | 七、63 | 63,070,781.95 | 44,587,872.53 |
| 管理费用 | 七、64 | 97,743,756.58 | 64,532,214.12 |
| 研发费用 | 七、65 | 221,085,705.20 | 139,969,802.86 |
| 财务费用 | 七、66 | -25,227,587.89 | -2,945,920.12 |
| 其中：利息费用 | | 2,544,334.58 | 4,929,737.21 |
| 利息收入 | | 9,857,563.72 | 4,999,796.50 |
| 加：其他收益 | 七、67 | 38,020,314.74 | 11,543,058.66 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 七、68 | 8,570,760.11 | 10,351,526.61 |

| | | | |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -887,619.38 | -386,225.43 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 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） | 七、70 | 8,214,349.67 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 七、71 | -129,898.34 | 1,547,142.05 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 七、72 | -13,539,324.46 | -36,626,727.94 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 七、73 | | 374,683.76 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 351,260,626.71 | 187,893,074.46 |
| 加：营业外收入 | 七、74 | 5,626,215.45 | 8,671,152.49 |
| 减：营业外支出 | 七、75 | 3,940,250.27 | 42,815.51 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 352,946,591.89 | 196,521,411.44 |
| 减：所得税费用 | 七、76 | -10,064,331.75 | 9,485,296.38 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 363,010,923.64 | 187,036,115.06 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 363,010,923.64 | 187,036,115.06 |
| 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） | | 363,221,845.12 | 187,486,979.70 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | -210,921.48 | -450,864.64 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 235,330,739.48 | 82,754,976.67 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 235,330,739.48 | 82,754,976.67 |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | 226,949,808.96 | 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、57 | 226,949,808.96 | 82,744,954.68 |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | 8,380,930.52 | 10,021.99 |
| （1）权益法下可转损益的其他综合 | | 25,084.83 | |

| | | | |
|-------------------------|--|----------------|----------------|
| 收益 | | | |
| (2) 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| (4) 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| (5) 现金流量套期储备 | | | |
| (6) 外币财务报表折算差额 | | 8,355,845.69 | 1,680,703.83 |
| (7) 其他 | | | -1,670,681.84 |
| (二) 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 | | 598,341,663.12 | 269,791,091.73 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 598,552,584.60 | 270,241,956.37 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | -210,921.48 | -450,864.64 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.81 | 0.47 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.81 | 0.47 |

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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|-------------------------------|------|------------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 1,183,123,195.41 | 954,259,695.11 |
| 减：营业成本 | 十七、4 | 707,699,454.64 | 622,323,873.15 |
| 税金及附加 | | 5,027,248.35 | 7,373,872.68 |
| 销售费用 | | 19,150,117.23 | 22,559,774.97 |
| 管理费用 | | 53,418,548.49 | 40,118,697.72 |
| 研发费用 | | 113,073,214.86 | 81,623,473.31 |
| 财务费用 | | -20,896,023.00 | -4,586,705.00 |
| 其中：利息费用 | | 2,525,862.35 | 877,936.71 |
| 利息收入 | | 6,554,932.69 | 3,205,860.19 |
| 加：其他收益 | | 19,333,210.15 | 8,787,200.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十七、5 | 5,609,171.20 | 4,223,780.05 |
| 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） | | 8,093,683.00 | |

| | | | |
|------------------------|--|----------------|----------------|
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 131,446.69 | 1,606,412.67 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -3,678,868.12 | -10,613,359.16 |
| 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） | | 335,139,277.76 | 189,225,425.60 |
| 加：营业外收入 | | 2.91 | 7,670,721.57 |
| 减：营业外支出 | | 3,940,200.25 | 16,892.86 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 331,199,080.42 | 196,879,254.31 |
| 减：所得税费用 | | 4,759,780.24 | 14,323,471.09 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 326,439,300.18 | 182,555,783.22 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 326,439,300.18 | 182,555,783.22 |
| （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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 326,439,300.18 | 182,555,783.22 |
| 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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020年半年度 | 2019年半年度 |
|----|----|----------|----------|
|----|----|----------|----------|

| | | | |
|---------------------------|---------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,710,754,628.67 | 1,204,219,746.19 |
| 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 | | 153,683,427.79 | 85,863,022.34 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、78（1） | 69,907,183.66 | 60,853,380.78 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,934,345,240.12 | 1,350,936,149.31 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,461,407,897.27 | 712,621,236.46 |
| 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 | | | |
| 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 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 243,171,737.54 | 157,715,781.48 |
| 支付的各项税费 | | 24,712,079.65 | 25,485,403.30 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、78（2） | 127,723,488.96 | 104,488,000.53 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,857,015,203.42 | 1,000,310,421.77 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 77,330,036.70 | 350,625,727.54 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 1,977,642,034.36 | 931,429,600.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 8,146,788.60 | 4,223,780.05 |
| 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 |
| 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 | 七、78（3） | 4,497.63 | |

| | | | |
|---------------------------|---------|-------------------|------------------|
| 现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,985,793,320.59 | 936,138,600.05 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 132,010,481.65 | 83,571,769.44 |
| 投资支付的现金 | | 4,840,000,000.00 | 1,040,232,320.89 |
| 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 | | -94,089.28 | -11,280,033.52 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 七、78(4) | | 64,485.60 |
| 投资活动现金流出小计 | | 4,971,916,392.37 | 1,112,588,542.41 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -2,986,123,071.78 | -176,449,942.36 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 4,291,979,407.48 | 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 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 七、78(5) | | 1,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 4,291,979,407.48 | 80,341,500.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 5,194,148.74 | 193,844,075.04 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 123,741,553.99 | 80,263,845.35 |
| 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、78(6) | 8,439,754.74 | 54,171.20 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 137,375,457.47 | 274,162,091.59 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 4,154,603,950.01 | -193,820,591.59 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 13,792,502.68 | 1,782,835.96 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 1,259,603,417.61 | -17,861,970.45 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,964,010,425.71 | 933,945,940.61 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 3,223,613,843.32 | 916,083,970.16 |

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

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020年半年度 | 2019年半年度 |
|-----------------------|----|------------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,345,227,288.01 | 887,137,741.04 |
| 收到的税费返还 | | 109,304,238.74 | 69,542,080.94 |
| 收到其他与经营活动有关的 | | 56,067,211.77 | 43,564,551.47 |

| | | | |
|---------------------------|--|-------------------|------------------|
| 现金 | | | |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,510,598,738.52 | 1,000,244,373.45 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 982,119,878.95 | 604,069,489.72 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 97,211,541.18 | 74,777,722.03 |
| 支付的各项税费 | | 23,174,307.69 | 23,975,790.62 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 94,136,287.59 | 93,971,703.66 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,196,642,015.41 | 796,794,706.03 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 313,956,723.11 | 203,449,667.42 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 830,000,000.00 | 830,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 5,945,721.47 | 4,223,780.05 |
| 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 | | 835,945,721.47 | 834,691,600.05 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 88,530,984.77 | 53,611,269.31 |
| 投资支付的现金 | | 4,490,000,000.00 | 1,045,000,000.00 |
| 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 | | 4,578,530,984.77 | 1,098,611,269.31 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -3,742,585,263.30 | -263,919,669.26 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 4,291,979,407.48 | 11,627,500.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 8,000,000.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 4,299,979,407.48 | 11,627,500.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 4,194,148.74 | 3,970,672.63 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 123,721,630.37 | 76,222,175.69 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 4,939,754.74 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 132,855,533.85 | 80,192,848.32 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 4,167,123,873.63 | -68,565,348.32 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 11,193,328.43 | 4,852,992.29 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 749,688,661.87 | -124,182,357.87 |

| | | | |
|-----------------------|--|-------------------------|-----------------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 909,174,638.78 | 565,299,320.99 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,658,863,300.65 | 441,116,963.12 |

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

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2020 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 | 321,075,826.00 | | | | 3,213,245,538.18 | 91,145,827.06 | 87,348,533.07 | | 160,546,044.78 | | 1,534,406,985.10 | | 5,225,477,100.07 | 568,198.79 | 5,226,045,298.86 |
| 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 | 321,075,826.00 | | | | 3,213,245,538.18 | 91,145,827.06 | 87,348,533.07 | | 160,546,044.78 | | 1,534,406,985.10 | | 5,225,477,100.07 | 568,198.79 | 5,226,045,298.86 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 149,704,826.00 | | | | 4,198,721,347.80 | -53,033,086.75 | -58,030,033.54 | | | | 531,447,066.27 | | 4,874,876,293.28 | -568,198.79 | 4,874,308,094.49 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 235,330,739.48 | | | | 363,221,845.12 | | 598,552,584.60 | | 598,552,584.60 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 21,291,322.00 | | | | 4,327,134,851.80 | -53,033,086.75 | | | | | -3,142,722.69 | | 4,398,316,537.86 | -568,198.79 | 4,397,748,339.07 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 21,333,387.00 | | | | 4,268,644,870.40 | | | | | | | | 4,289,978,257.40 | | 4,289,978,257.40 |
| 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 | | | | | 59,992,119.63 | | | | | | | | 59,992,119.63 | | 59,992,119.63 |
| 4. 其他 | -42,065.00 | | | | -1,502,138.23 | -53,033,086.75 | | | | | -3,142,722.69 | | 48,346,160.83 | -568,198.79 | 47,777,962.04 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | -121,992,829.18 | | -121,992,829.18 | | -121,992,829.18 |
| 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 | | | | | | | | | | | -121,992,829.18 | | -121,992,829.18 | | -121,992,829.18 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 128,413,504.00 | | | | -128,413,504.00 | | -293,360,773.02 | | | | 293,360,773.02 | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|---------------|--|----------------|------------------|--|-------------------|--|--|--|--|--|--|-------------------|
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 128,413,504.00 | | | | -128,413,504.00 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 470,780,652.00 | | | | 7,411,966,885.98 | 38,112,740.31 | 29,318,499.53 | | 160,546,044.78 | 2,065,854,051.37 | | 10,100,353,393.35 | | | | | | | 10,100,353,393.35 |

| 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. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | 37,880,928.63 | | | | | | 37,880,928.63 | | 37,880,928.63 |
| 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 | 1,841,172.69 |
| 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 |

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

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2020 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 | 321,075,826.00 | | | | 3,210,782,906.17 | 91,145,827.06 | | | 160,546,044.78 | 1,204,144,751.75 | 4,805,403,701.64 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 321,075,826.00 | | | | 3,210,782,906.17 | 91,145,827.06 | | | 160,546,044.78 | 1,204,144,751.75 | 4,805,403,701.64 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 149,704,826.00 | | | | 4,195,109,853.99 | -53,033,086.75 | | | | 204,446,471.00 | 4,602,294,237.74 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 326,439,300.18 | 326,439,300.18 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 21,291,322.00 | | | | 4,323,523,357.99 | -53,033,086.75 | | | | | 4,397,847,766.74 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 21,333,387.00 | | | | 4,268,644,870.40 | | | | | | 4,289,978,257.40 |
| 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 | | | | | 56,380,625.82 | | | | | | 56,380,625.82 |
| 4. 其他 | -42,065.00 | | | | -1,502,138.23 | -53,033,086.75 | | | | | 51,488,883.52 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -121,992,829.18 | -121,992,829.18 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -121,992,829.18 | -121,992,829.18 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 128,413,504.00 | | | | -128,413,504.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 128,413,504.00 | | | | -128,413,504.00 | | | | | | |
| 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 | 470,780,652.00 | | | | 7,405,892,760.16 | 38,112,740.31 | | | 160,546,044.78 | 1,408,591,222.75 | 9,407,697,939.38 |

| 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 |

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

(1) 公司注册地、组织形式和总部地址

北京兆易创新科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）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微电子科技有限公司，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。

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，总股本减少14,260.00股。本次变更后总股本变更为202,679,734股。

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。2019年3月27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9名股权激励对象限制性股票250,000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，公司发行股份并支付现金购买上海思立微100%股权所对应新增发股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。中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年6月25日出具了《北京兆易创新科技股份有限公司验资报告书》（中兴华验字（2019）第010037号）。此次收购对价的发行股票数量为22,688,014股，发行价格为63.69元/股。本次变更后公司总股本变更为307,582,502股。

2019年8月7日，公司完成发行股份并支付现金购买资产之非公开发行股票募集配套资金的登记工作。本次新增股份12,956,141股，发行价格为75.47元/股，募集资金总额977,799,961.27元。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8月1日出具的中兴华验字（2019）第010066号《验资报告》验证。本次变更后公司总股本变更为320,538,643股。

2019年8月26日第三届董事会第七次会议审议通过《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第一个行权期及解除限售期行权条件及解除限售条件成就的议案》。根据该议案，公司2018年股票期权与限制性股票激励计划股票期权第一个行权期行权条件已成就，公司同意为符合行权条件的177名激励对象办理股票期权第一个行权期行权相关事宜，可行权数量为61.3188万份。根据中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《北京兆易创新科技股份有限公司验资报告》（中兴华验字（2019）第010075号），本次股票期权实际行权人数为173名，行权股份58.2933万份，公司收到增资款60,068,331.00元，其中582,933.00元计入股本，溢价

59,485,398.00 元计入资本公积。本次变更后公司总股本变更为 321,121,576 股。2019 年 9 月 19 日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具《证券变更登记证明》，公司完成本次股票期权行权对应的股份登记工作。

2019 年 6 月 6 日经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《关于回购注销 2016 年股票期权与限制性股票计划部分限制性股票的议案》和《关于回购注销 2018 年股票期权与限制性股票计划首次授予的部分股票期权与部分限制性股票的议案》，2016 年股票期权与限制性股票激励计划及 2018 年股票期权与限制性股票激励计划中部分激励对象已离职，不再具备激励资格，公司回购其已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 45,750 股，于 2019 年 11 月 18 日注销。本次变更后总股本为 321,075,826 股。

2019 年 12 月 24 日，经第三届董事会第十次会议和第三届监事会第八次会议审议通过了《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》和《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》，本公司于 2020 年 3 月 13 日注销股份 42,065 股。本次变更后总股本为 321,033,761 股。

2020 年 4 月 20 日，2019 年年度股东大会审议通过了《关于审议〈2019 年度利润分配预案〉的议案》，该方案已于 2020 年 5 月 8 日实施完毕。本次利润分配及转增股本以方案实施前的总股本 321,033,761 股为基数，每 10 股派发现金红利 3.8 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，共计派发现金红利 121,992,829.18 元，转增 128,413,504 股，本次分配后总股本为 449,447,265 股。

2020 年 3 月 25 日，经第三届董事会第十二次会议审议通过的《关于 2018 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予第一个行权期及解除限售期行权条件及解除限售条件成就的议案》及 2020 年 4 月 27 日召开的第三届董事会第十四次会议审议通过的《关于调整 2018 年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》，董事会同意授予预留股票期权的 6 名激励对象办理第一个行权期股票期权的行权事宜。本公司向 6 名激励对象定向增发 A 股普通股 114,310 股，每股面值 1 元，股票期权行权价格为 65.968 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 2020 年 5 月 8 日出具的中兴华验字（2020）第 010024 号《验资报告》验证。本次变更后总股本变更为 449,561,575 股。

2020 年 5 月 26 日，本公司由主承销商中国国际金融股份有限公司采用非公开发行股票方式，发行人民币普通股（A 股）21,219,077 股，发行价格为人民币 203.78 元/股，募集资金总额为人民币 4,324,023,511.06 元。扣除承销费用（不含增值税）39,584,905.66 元后，本公司此次实际收到募集金额为人民币 4,284,438,605.40 元。本次变更后总股本变更为 470,780,652 股。

截止 2020 年 06 月 30 日，公司的股本为人民币 470,780,652 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。

（2）公司的业务性质和主要经营活动

公司的经营范围：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。）

公司主要业务为闪存芯片（NOR Flash 和 NAND Flash）及其衍生产品、微控制器产品（Micro Control Unit, 简称 MCU）以及传感器产品的研发、技术支持和销售。公司产品广泛应用于手持移动终端、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。

（3）财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 8 月 24 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

公司拥有 2 家分公司、7 家全资二级子公司、10 家全资三级子公司、1 家全资四级子公司，详见本节九“在其他主体中的权益”。

本年度新增合并范围情况如下：

2020 年 1 月本公司新设立全资子公司深圳市格易聚创集成电路有限公司；

2020 年 1 月本公司全资子公司上海思立微电子科技有限公司新设立全资子公司深圳市集芯开源电子科技有限公司；

2020 年 1 月全资子公司深圳市外滩科技开发有限公司受让苏州福瑞思信息科技有限公司（以下简称“苏州福瑞思”）剩余 11.01% 股权，从而使苏州福瑞思成为其全资子公司；

2020 年 1 月全资子公司深圳市外滩科技开发有限公司受让北京京存技术有限公司（以下简称“京存”）剩余 80.81% 股权，形成非同一控制下企业合并，纳入合并范围，成为其全资子公司。

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

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

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、29“无形资产”、38“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、44“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。

本次半年度报告涉及会计期间为 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司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。本公司以 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

本公司的记账本位币为人民币。

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、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. 主要经营地在美国，选择美元作为记账本位币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 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。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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、21“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)。

关于本公司在企业合并中取得的经营活动或资产的组合是否构成业务的判断:

● 构成业务的要素

业务是指本公司内部某些生产经营活动或资产的组合,该组合一般具有投入、加工处理过程和产出能力,能够独立计算其成本费用或所产生的收入。合并方在合并中取得的生产经营活动或资产的组合(以下简称组合)构成业务,通常应具有下列三个要素:

1. 投入,指原材料、人工、必要的生产技术等无形资产以及构成产出能力的机器设备等其他长期资产的投入。

2. 加工处理过程,指具有一定的管理能力、运营过程,能够组织投入形成产出能力的系统、标准、协议、惯例或规则。

3. 产出,包括为客户提供的产品或服务、为投资者或债权人提供的股利或利息等投资收益,以及本公司日常活动产生的其他的收益。

● 构成业务的判断条件

合并方在合并中取得的组合至少同时具有一项投入和一项实质性加工处理过程,且二者相结合对产出能力有显著贡献,该组合才构成业务。合并方在合并中取得的组合是否有实际产出并不是判断其构成业务的必要条件。本公司考虑产出的下列情况分别判断加工处理过程是否是实质性的:

1. 该组合在合并日无产出的，同时满足下列条件的加工处理过程应判断为是实质性的：(a) 该加工处理过程对投入转化为产出至关重要；(b) 具备执行该过程所需技能、知识或经验的有组织的员工，且具备必要的材料、权利、其他经济资源等投入，例如技术、研究和开发项目、房地产等。

2. 该组合在合并日有产出的，满足下列条件之一的加工处理过程应判断为是实质性的：(a) 该加工处理过程对持续产出至关重要，且具备执行该过程所需技能、知识或经验的有组织的员工；(b) 该加工处理过程对产出能力有显著贡献，且该过程是独有、稀缺或难以取代的。

本公司在判断组合是否构成业务时，从市场参与者角度考虑可以将其作为业务进行管理和经营，而不是根据合并方的管理意图或被合并方的经营历史来判断。

● 判断非同一控制下本公司合并中取得的组合是否构成业务，也可采用集中度测试。

集中度测试是非同一控制下合并的购买方在判断取得的组合是否构成一项业务时，可以选择采用的一种简化判断方式。进行集中度测试时，如果购买方取得的总资产的公允价值几乎相当于其中某一单独可辨认资产或一组类似可辨认资产的公允价值的，则该组合通过集中度测试，判断为不构成业务，且购买方无须按照上述构成业务的判断条件的规定进行判断；如果该组合未通过集中度测试，购买方仍应按照上述构成业务的判断条件的规定进行判断。

本公司若作为购买方会按照下列规定进行集中度测试：

1. 计算确定取得的总资产的公允价值。取得的总资产不包括现金及现金等价物、递延所得税资产以及由递延所得税负债影响形成的商誉。购买方通常可以通过下列公式之一计算确定取得的总资产的公允价值：

(a) 总资产的公允价值=合并中取得的非现金资产的公允价值+(购买方支付的对价+购买日被购买方少数股东权益的公允价值+购买日前持有被购买方权益的公允价值-合并中所取得的被购买方可辨认净资产公允价值)-递延所得税资产-由递延所得税负债影响形成的商誉

(b) 总资产的公允价值=购买方支付的对价+购买日被购买方少数股东权益的公允价值+购买日前持有被购买方权益的公允价值+取得负债的公允价值(不包括递延所得税负债)-取得的现金及现金等价物-递延所得税资产-由递延所得税负债影响形成的商誉

2. 关于单独可辨认资产。单独可辨认资产是本公司合并中作为一项单独可辨认资产予以确认和计量的一项资产或资产组。如果资产(包括租赁资产)及其附着物分拆成本重大，将其一并作为一项单独可辨认资产，例如土地和建筑物。

3. 关于一组类似资产。本公司在评估一组类似资产时，考虑其中每项单独可辨认资产的性质及其与管理产出相关的风险等。下列情形通常不能作为一组类似资产：(a) 有形资产和无形资产；

(b) 不同类别的有形资产，例如存货和机器设备；(c) 不同类别的可辨认无形资产，例如商标权和特许权；(d) 金融资产和非金融资产；(e) 不同类别的金融资产，例如应收款项和权益工具投资；(f) 同一类别但风险特征存在重大差别的可辨认资产等。

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期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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期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、21“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、21（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、21（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

本公司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，但公司发生的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。

（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

在本公司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

本公司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，且本公司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，则本公司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，且本公司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，则本公司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，本公司可以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。本公司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。

本公司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，本公司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，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，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。若本公司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，本公司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。

10.3 金融负债

本公司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。

10.4 权益工具

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

(1) 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；

(2) 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。

10.5 金融负债的分类和计量

本公司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。

10.5.1 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。

10.5.2 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，要求本公司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。

10.5.3 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。

10.6 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。本公司（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，本公司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。

10.7 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，本公司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，本公司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，本公司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。本公司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，本公司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。

10.8 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。

10.9 金融资产和金融负债的抵销

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

10.10 金融工具的重分类

本公司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。

10.10.1 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。

10.10.2 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。

10.10.3 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。

10.11 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，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，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。

10.12 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 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；
- 2) 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；
- 3) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 4) 本公司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，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司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。

（3）已发生信用减值的金融资产的判断标准：

当对金融资产预期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。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（4）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；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等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(5) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(6) 各类金融资产信用损失的确定方法

应收票据、应收账款和其他应收款的预期信用损失确认方法及会计处理方法具体请见本节 12、应收账款里的描述。

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。

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、库存商品、低值易耗品等。

(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. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产，是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件(即仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产以预期信用损失为基础确认减值，参照应收账款的预期信用损失确认方法及会计处理方法。

17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司若主要通过出售(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。

本公司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，本公司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。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司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。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择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，是指本公司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，是指本公司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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(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公司不一致的，按照本公司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。对于本公司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公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本公司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。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司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，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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公司，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。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(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 |

预计净残值是指假定固定资产使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节、30“长期资产减值”。

(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。

24. 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、30 “长期资产减值”。

25. 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。

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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公司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。

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司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。

当产品达到经济生产的能力，即销售收入达到 5 万美金或形成知识产权时，研发支出资本化终止，将开发阶段的支出全部转入无形资产。

(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、30 “长期资产减值”。

30. 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，本公司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。

31. 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。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债，指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。

33. 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。本公司在职工为本公司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基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利主要包括设定提存计划，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，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司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。本公司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

本公司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。

34. 租赁负债

□适用 √不适用

35. 预计负债

√适用 □不适用

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

36. 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，本公司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，按照本公司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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，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

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应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，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司合并范围内，另一在本公司合并范围外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司合并范围内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

37. 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

本公司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，则本公司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，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司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、25“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，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司的收入主要来源于商品销售收入。

(1) 收入确认

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

当本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入

- ①合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务
- ②该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③该合同有明确的与所转让商品或提供劳务相关的支付条款
- ④该合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤本公司因向客户转让商品或提供劳务而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日不符合上述规定的合同，本公司对其进行持续评估，并在其满足上述规定时按照该条的规定进行会计处理。

对于不符合上述规定的合同，本公司只有在不再负有向客户转让商品的剩余义务，且已向客户收取的对价无需退回时，才能将已收取的对价确认为收入；否则，将已收取的对价作为负债进行会计处理。没有商业实质的非货币性资产交换，不确认收入。

本公司与同一客户（或该客户的关联方）同时订立或在相近时间内先后订立的两份或多份合同，在满足下列条件之一时合并为一份合同进行会计处理。

- ①该两份或多份合同基于同一商业目的而订立并构成一揽子交易。
- ②该两份或多份合同中的一份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。
- ③该两份或多份合同中所承诺的商品或服务（或每份合同中所承诺的部分商品或服务）构成单项履约义务。

合同变更，是指经合同各方批准对原合同范围或价格做出的变更。本公司区分下列三种情形对合同变更进行会计处理：

①合同变更增加了可明确区分的商品或服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增商品或服务单独售价的，将该合同变更部分作为一份单独的合同进行会计处理。

②合同变更不属于①规定的情形，且在合同变更日已转让的商品或已提供的服务与未转让的商品或未提供的服务之间可明确区分的，视为原合同终止，同时将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理。

③合同变更不属于①规定的情形，且在合同变更日已转让的商品或服务与未转让的商品或服务之间不可明确区分的，将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响在合同变更日调整当期收入。

合同开始日，本公司即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。然后在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

履约义务，是指合同中企业向客户转让可明确区分商品的承诺。企业为履行合同而应开展的初始活动，通常不构成履约义务，除非该活动向客户转让了承诺的商品。企业向客户转让一系列实质相同且转让模式相同的、可明确区分商品的承诺，也应当作为单项履约义务。

企业向客户承诺的商品同时满足下列条件的，应当作为可明确区分商品：

- ①客户能够从该商品本身或从该商品与其他易于获得资源一起使用中受益；
- ②企业向客户转让该商品的承诺与合同中其他承诺可单独区分。

下列情形通常表明企业向客户转让该商品的承诺与合同中其他承诺不可单独区分：

①企业需提供重大的服务以将该商品与合同中承诺的其他商品整合成合同约定的组合产出转让给客户。

②该商品将对合同中承诺的其他商品予以重大修改或定制。

③该商品与合同中承诺的其他商品具有高度关联性。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品或服务；

③本公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

否则，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。其中产出法是根据已转移给客户的商品或服务对于客户的价值确定履约进度。投入法是根据本公司为履行履约义务的投入确定履约进度。对于类似情况下的类似履约义务，采用相同的方法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(2) 收入计量

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但本公司代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项，不计入交易价格，作为负债进行会计处理。本公司根据合同条款，并结合以往的习惯做法确定交易价格。在确定交易价格时，本公司也会考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。本公司在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，同时考虑收入转回的可能性及其比重。每一资产负债表日，本公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

对于可变对价及可变对价的后续变动额，本公司将其分摊至与之相关的一项或多项履约义务或者分摊至构成单项履约义务的一系列可明确区分商品或服务中的一项或多项商品或服务。对于已履行的履约义务，其分摊的可变对价后续变动额调整变动当期的收入。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照承诺向客户转让商品或服务的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的作为可变对价进行会计处理。

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品或服务公允价值的，超过金额冲减交易价格。公允价值不能合理估计的，本公司将应付客户对价全额冲减交易价格。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

本公司将在类似环境下向类似客户单独销售商品或提供服务的价格确定为该商品或服务单独售价的最佳证据。单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑能够合理取得的全部相关信息，采用市场调整法、成本加成法、余值法等方法合理估计单独售价。在估计单独售价时，本公司将最大限度地采用可观察的输入值，并对类似的情况采用一致的估计方法。

合同折扣是指合同中各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价之和高于合同交易价格的金额。对于合同折扣，本公司在各单项履约义务之间按比例分摊。有确凿证据表明合同折扣仅与合同中一项或多项(而非全部)履约义务相关的，本公司将该合同折扣分摊至相关一项或多项履约义务。

(3) 特定交易的会计处理

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时，按照因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额(即不包含预期因销售退回将退还的金额)确认收入，预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时按照预期将退回商品或服务转让时的账面价值扣除收回该商品或服务预计发生的成本(包括退回商品或服务的价值减损)后的余额确认为一项资产，按照所转让商品或服务转让时的账面价值扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，如有变化，作为会计估计变更进行会计处理。

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《本公司会计准则第13号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务时，本公司综合考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及承诺履行任务的性质等因素。客户能够选择单独购买质量保证的，该质量保证构成单项履约义务。

本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

对于附有客户额外购买选择权的销售，本公司会评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。本公司提供重大权利的，作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品或服务控制权时或者该选择权失效时确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后予以合理估计。客户虽然有额外购买商品或服务选择权但客户行使该选择权购买商品或服务时的价格反映了这些商品或服务单独售价的，不视为本公司向该客户提供了一项重大权利。

本公司向客户授予知识产权许可的，评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。同时满足下列条件时，作

为在某一时段内履行的履约义务确认相关收入，否则，作为在某一时点履行的履约义务确认相关收入：

- ①合同要求或客户能够合理预期本公司将从事对该项知识产权有重大影响的活动
- ②该活动对客户将产生有利或不利影响
- ③该活动不会导致向客户转让某项商品或服务

本公司向客户授予知识产权许可并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，在下列两项孰晚的时点确认收入

- ①客户后续销售或使用行为实际发生
- ②本公司履行相关履约义务

售后回购，是指本公司销售商品或服务的同时承诺或有权选择日后再将该商品或服务（包括相同或几乎相同的商品或服务，或以该商品或服务作为组成部分的商品或服务）购回的销售方式。

对于售后回购交易，本公司区分两种情形分别进行会计处理：

①本公司因存在与客户的远期安排而负有回购义务或本公司享有回购权利的，表明客户在销售时点并未取得相关商品或服务控制权，本公司作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中回购价格低于原售价的，视为租赁交易，按照《本公司会计准则第 21 号租赁》的相关规定进行会计处理。回购价格不低于原售价的，视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。

②本公司到期未行使回购权利的，在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。本公司负有应客户要求回购商品或服务义务的，在合同开始日评估客户是否具有行使该要求权的重大经济动因。客户具有行使该要求权重大经济动因的，本公司将售后回购作为租赁交易或融资交易进行会计处理；否则，本公司将其作为附有销售退回条款的销售交易进行会计处理。

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求其履行剩余履约义务的可能性极低时才能将上述负债的相关余额转为收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

(1) 取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

(2) 履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他本公司会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，本公司首先对按照其他相关本公司会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失，然后按照新收入准则确定与合同成本有关的资产的减值损失。本公司按照《会计准则第8号资产减值》测试相关资产组的减值情况时，本公司将按照与合同成本有关的资产减值后的新账面价值计入相关资产组的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 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，如果本公司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，本公司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，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁

（1）. 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

① 本公司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 本公司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

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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

① 本公司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 本公司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。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--|---|--|
| 2017年7月5日，财政部修订并发布了《企业会计准则第14号—收入》(以下简称“新收入准则”)，将(财会〔2006〕3号)中的《企业会计准则第14号—收入》和《企业会计准则第15号—建造合同》，两项准则纳入统一的收入确认模型；识别合同所包含的各单项履约义务并在履行时分别确认收入；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引；对于某些特定交易或事项的收入确认和计量给出了明确规定。并要求其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行 | 2020年3月25日召开第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十次会议审议通过，独立董事发表了明确的独立意见 | 具体影响科目和变动金额请见本节五、44.重要会计政策和会计估计的变更(3).2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况。 |

| | | |
|---|--|--|
| <p>2019年12月10日，财政部会计司发布通知（即财会〔2019〕21号），制定《企业会计准则解释第13号》，主要明确了关于企业与其所属企业集团其他成员企业等相关的关联方判断，以及关于企业合并中取得的经营活动或资产的组合是否构成业务的判断。非同一控制下企业合并的购买方在判断取得的组合是否构成一项业务时，可以选择采用集中度测试的方式简化判断。进行集中度测试时，如果购买方取得的总资产的公允价值几乎相当于其中某一单独可辨认资产或一组类似可辨认资产的公允价值的，则该组合通过集中度测试，应判断为不构成业务。此解释自2020年1月1日起施行，不要求追溯调整</p> | <p>2020年3月25日召开第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十次会议审议通过，独立董事发表了明确的独立意见</p> | <p>2020年1月本公司取得北京存技术有限公司剩余80.81%股权，构成非同一控制下企业合并。按照《企业会计准则解释第13号》，判断为不构成业务，从而按此核算，不确认商誉和递延所得税。具体请见本节八、合并范围的变更 1. 非同一控制下企业合并</p> |
|---|--|--|

其他说明：

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年1月1日 | 调整数 |
|--------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 1,970,135,425.71 | 1,970,135,425.71 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 18,062,000.00 | 18,062,000.00 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 4,322,957.09 | 4,322,957.09 | |
| 应收账款 | 186,770,449.00 | 186,770,449.00 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 7,751,311.07 | 7,751,311.07 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 9,174,599.49 | 9,174,599.49 | |
| 其中：应收利息 | 1,748,214.23 | 1,748,214.23 | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 629,178,321.11 | 629,178,321.11 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 1,583,607.12 | 1,583,607.12 | |
| 其他流动资产 | 42,264,320.17 | 42,264,320.17 | |
| 流动资产合计 | 2,869,242,990.76 | 2,869,242,990.76 | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|----------------|
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 15,259,347.83 | 15,259,347.83 | |
| 其他权益工具投资 | 792,476,632.50 | 792,476,632.50 | |
| 其他非流动金融资产 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 556,712,371.90 | 556,712,371.90 | |
| 在建工程 | 1,462,830.87 | 1,462,830.87 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 225,139,586.57 | 225,139,586.57 | |
| 开发支出 | 28,263,878.44 | 28,263,878.44 | |
| 商誉 | 1,308,570,962.99 | 1,308,570,962.99 | |
| 长期待摊费用 | 19,053,516.57 | 19,053,516.57 | |
| 递延所得税资产 | 63,100,034.57 | 63,100,034.57 | |
| 其他非流动资产 | 94,242,313.50 | 94,242,313.50 | |
| 非流动资产合计 | 3,304,281,475.74 | 3,304,281,475.74 | |
| 资产总计 | 6,173,524,466.50 | 6,173,524,466.50 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 18,000,000.00 | 18,000,000.00 | |
| 应付账款 | 376,977,585.79 | 376,977,585.79 | |
| 预收款项 | 25,104,297.46 | | -25,104,297.46 |
| 合同负债 | | 25,104,297.46 | 25,104,297.46 |
| 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 | 101,574,870.38 | 101,574,870.38 | |
| 应交税费 | 21,784,923.60 | 21,784,923.60 | |
| 其他应付款 | 125,122,298.18 | 125,122,298.18 | |
| 其中：应付利息 | 1,451.39 | 1,451.39 | |
| 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 | 9,504,708.79 | 9,504,708.79 | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 678,068,684.20 | 678,068,684.20 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 82,396,242.50 | 82,396,242.50 | |
| 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 | 40,019,871.66 | 40,019,871.66 | |
| 递延收益 | 113,683,871.07 | 113,683,871.07 | |
| 递延所得税负债 | 33,310,498.21 | 33,310,498.21 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 269,410,483.44 | 269,410,483.44 | |
| 负债合计 | 947,479,167.64 | 947,479,167.64 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 321,075,826.00 | 321,075,826.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 3,213,245,538.18 | 3,213,245,538.18 | |
| 减：库存股 | 91,145,827.06 | 91,145,827.06 | |
| 其他综合收益 | 87,348,533.07 | 87,348,533.07 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 160,546,044.78 | 160,546,044.78 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 1,534,406,985.10 | 1,534,406,985.10 | |
| 归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计 | 5,225,477,100.07 | 5,225,477,100.07 | |
| 少数股东权益 | 568,198.79 | 568,198.79 | |
| 所有者权益（或股东权益） 合计 | 5,226,045,298.86 | 5,226,045,298.86 | |
| 负债和所有者权益（或股 东权益）总计 | 6,173,524,466.50 | 6,173,524,466.50 | |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司自 2020 年 1 月 1 日起开始适用新收入准则，根据新准则的衔接规定且梳理了相关的业务交易后，本公司将 2019 年 12 月 31 日的“预收款项”在 2020 年 1 月 1 日按性质需要调整至新科目

“合同负债”，除此之外不存在其他对2020年1月1日首次执行新收入准则的年初数的调整事项。另外，公司不追溯调整2019年可比数，不影响公司2019年度相关财务指标。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年1月1日 | 调整数 |
|---------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 909,174,638.78 | 909,174,638.78 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 997,244,561.92 | 997,244,561.92 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 3,404,310.51 | 3,404,310.51 | |
| 其他应收款 | 23,973,267.92 | 23,973,267.92 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 258,179,231.29 | 258,179,231.29 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 1,583,607.12 | 1,583,607.12 | |
| 其他流动资产 | 20,039,688.93 | 20,039,688.93 | |
| 流动资产合计 | 2,213,599,306.47 | 2,213,599,306.47 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 2,367,227,828.17 | 2,367,227,828.17 | |
| 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 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 389,936,939.18 | 389,936,939.18 | |
| 在建工程 | 1,363,072.16 | 1,363,072.16 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 21,479,408.91 | 21,479,408.91 | |
| 开发支出 | 28,263,878.44 | 28,263,878.44 | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 13,185,740.84 | 13,185,740.84 | |
| 递延所得税资产 | 16,706,908.86 | 16,706,908.86 | |
| 其他非流动资产 | 2,631,145.62 | 2,631,145.62 | |
| 非流动资产合计 | 3,140,794,922.18 | 3,140,794,922.18 | |

| | | | |
|----------------------|------------------|------------------|---------------|
| 资产总计 | 5,354,394,228.65 | 5,354,394,228.65 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 215,359,844.76 | 215,359,844.76 | |
| 预收款项 | 1,474,463.15 | | -1,474,463.15 |
| 合同负债 | | 1,474,463.15 | 1,474,463.15 |
| 应付职工薪酬 | 53,928,886.25 | 53,928,886.25 | |
| 应交税费 | 5,174,315.10 | 5,174,315.10 | |
| 其他应付款 | 104,696,673.67 | 104,696,673.67 | |
| 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 | 8,504,708.79 | 8,504,708.79 | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 389,138,891.72 | 389,138,891.72 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 82,396,242.50 | 82,396,242.50 | |
| 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 | 77,455,392.79 | 77,455,392.79 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 159,851,635.29 | 159,851,635.29 | |
| 负债合计 | 548,990,527.01 | 548,990,527.01 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 321,075,826.00 | 321,075,826.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 3,210,782,906.17 | 3,210,782,906.17 | |
| 减：库存股 | 91,145,827.06 | 91,145,827.06 | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 160,546,044.78 | 160,546,044.78 | |
| 未分配利润 | 1,204,144,751.75 | 1,204,144,751.75 | |

| | | | |
|-----------------------|------------------|------------------|--|
| 所有者权益（或股东权益） 合计 | 4,805,403,701.64 | 4,805,403,701.64 | |
| 负债和所有者权益（或股 东权益）总计 | 5,354,394,228.65 | 5,354,394,228.65 | |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

同上，合并资产负债表各项目调整情况的说明。

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------------------------------------|---|
| 增值税 | 应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%、9%、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% |

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 |

| | |
|-----------------|-------------|
| 北京京存技术有限公司 | 25.00 |
| 深圳市格易聚创集成电路有限公司 | 25.00 |
| 上海思立微电子科技有限公司 | 10.00 |
| 思立微电子（香港）有限公司 | 16.50 |
| 合肥集芯电子科技有限公司 | 12.50、25.00 |
| 上海思芯正普软件有限公司 | 25.00 |
| 深圳市集芯创源电子科技有限公司 | 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）有限公司系本公司在香港地区的 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. 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

①2016 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）。2020 年 5 月 26 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《2019 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% 企业所得税优惠税率。公司判断 2020 年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，继续按照 10% 预缴企业所得税。

②2016 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判断其 2020 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，故继续按照 10% 的税率预缴企业所得税。

③子公司上海格易电子有限公司 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日为高新技术企业，按照 15% 税率征收企业所得税。2020 年高新技术企业认证正在申请中，2020 年暂按 15% 税率计提企业所得税。

④2016 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，上海思立微电子科技有限公司 2019 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 2020 年向上海市浦东新区税务局提交了资料且取得税务认定备案。预计 2020 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 2020 年度按照 10% 的税率预缴企业所得税。

⑤财政部税务总局公告 2020 年第 29 号《关于集成电路设计企业和软件企业 2019 年度企业所得税汇算清缴适用政策的公告》，合肥集芯电子科技有限公司已按照规定在 2020 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，暂按享受两免三减半优惠政策。

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 | 17,973.58 | 57,934.14 |
| 银行存款 | 3,222,870,760.31 | 1,934,616,313.85 |
| 其他货币资金 | 6,850,109.43 | 35,461,177.72 |
| 合计 | 3,229,738,843.32 | 1,970,135,425.71 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 1,185,541,948.80 | 538,406,467.28 |

其他说明：

- 其他货币资金 612.50 万元系子公司上海思立微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；
- 其他货币资金期初余额里有 3,635,068.79 美元（合计人民币 25,358,967.10 元）系子公司芯技佳微电子（香港）科技有限公司支付给子公司上海格易电子有限公司的在途货币资金，该笔款项已于 2020 年 1 月 8 日到达公司上海格易电子有限公司的银行账户；
- 存放在境外的款项较期初增加，主要是香港子公司芯技佳微电子（香港）科技有限公司出售所持中芯国际港股股票，收回资金。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|------------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 3,658,093,683.00 | 15,000,000.00 |
| 其中： | | |
| 银行理财产品 | 3,658,093,683.00 | 15,000,000.00 |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 3,182,666.67 | 3,062,000.00 |
| 其中： | | |
| 可转债借款投资 | 3,182,666.67 | 3,062,000.00 |
| 合计 | 3,661,276,349.67 | 18,062,000.00 |

其他说明：

√适用 □不适用

- 截止 2020 年 6 月 30 日，本公司账面尚余 36.50 亿元人民币银行理财产品本金未到期，同时结合理财协议约定的利息，确认其公允价值；
- 本公司全资子公司深圳市外滩科技开发有限公司持有上海富芮坤微电子有限公司 300 万元一年内到期的可转债借款的债权，公司将其指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，账面价值为公允价值计量。

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 | 500,000.00 | 4,322,957.09 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 500,000.00 | 4,322,957.09 |

(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 | 期末账面余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 3 个月以内 | 160,112,979.20 |
| 3-12 个月 | 12,490,764.31 |
| 1 年以内小计 | 172,603,743.51 |
| 1 至 2 年 | |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | 104,812.00 |
| 合计 | 172,708,555.51 |

(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 | 104,812.00 | 0.06 | 104,812.00 | 100.00 | 0.00 | 103,282.64 | 0.06 | 103,282.64 | 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 | 104,812.00 | 0.06 | 104,812.00 | 100.00 | 0.00 | 103,282.64 | 0.06 | 103,282.64 | 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 | 172,603,743.51 | 99.94 | 624,538.21 | 0.36 | 171,979,205.30 | 187,299,386.62 | 99.94 | 528,937.62 | 0.28 | 186,770,449.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 172,603,743.51 | 99.94 | 624,538.21 | 0.36 | 171,979,205.30 | 187,299,386.62 | 99.94 | 528,937.62 | 0.28 | 186,770,449.00 |
| 合计 | 172,708,555.51 | / | 729,350.21 | / | 171,979,205.30 | 187,402,669.26 | / | 632,220.26 | / | 186,770,449.00 |

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 | 104,812.00 | 104,812.00 | 100.00 | 已确认无法收回 |
| 合计 | 104,812.00 | 104,812.00 | 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 | 160,112,979.20 | 0.00 | 0.00 |
| 3-12个月 | 12,490,764.31 | 624,538.21 | 5.00 |

| | | | |
|---------|----------------|------------|------|
| 1 至 2 年 | | | |
| 2 至 3 年 | | | |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 172,603,743.51 | 624,538.21 | 0.36 |

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 | 其他变动 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 528,937.62 | 172,779.67 | 77,179.08 | | | 624,538.21 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 103,282.64 | 1,529.36 | | | | 104,812.00 |
| 合计 | 632,220.26 | 174,309.03 | 77,179.08 | | | 729,350.21 |

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 96,292,788.02 元，占应收账款期末余额合计数的比例 55.75%，相应计提的坏账准备期末余额为 146,742.99 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 | 24,494,685.23 | 100.00 | 7,751,311.07 | 100.00 |
| 1至2年 | | | | |
| 2至3年 | | | | |
| 3年以上 | | | | |
| 合计 | 24,494,685.23 | 100.00 | 7,751,311.07 | 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 23,030,337.47 元，占预付账款期末余额合计数的 94.02%。

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 | 2,726,378.46 | 1,748,214.23 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 7,457,764.11 | 7,426,385.26 |
| 合计 | 10,184,142.57 | 9,174,599.49 |

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 | 2,726,378.46 | 1,748,214.23 |
| 委托贷款 | | |
| 债券投资 | | |
| 合计 | 2,726,378.46 | 1,748,214.23 |

(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 | 期末账面余额 |
|------------|--------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 3 个月以内 | 4,892,554.84 |
| 3-12 个月 | 1,267,857.19 |
| 1 年以内小计 | 6,160,412.03 |
| 1 至 2 年 | 346,262.04 |
| 2 至 3 年 | 905,293.71 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 454,145.56 |
| 4 至 5 年 | 223,299.94 |
| 5 年以上 | 1,267,339.32 |
| 合计 | 9,356,752.60 |

(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 | 5,238,697.32 | 3,851,255.79 |
| 房租、物业费用 | 2,185,324.88 | 822,088.91 |
| 出口退税 | 51,846.67 | 1,986,422.99 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 其他 | 1,880,883.73 | 2,632,744.88 |
| 合计 | 9,356,752.60 | 9,292,512.57 |

(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) | |
| 2020年1月1日余额 | 1,866,127.31 | | | 1,866,127.31 |
| 2020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 | 272,861.18 | | | 272,861.18 |
| 本期转回 | 240,000.00 | | | 240,000.00 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2020年6月30日余额 | 1,898,988.49 | | | 1,898,988.49 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

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 | 其他变动 | |
| 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 | 1,866,127.31 | 272,861.18 | 240,000.00 | | | 1,898,988.49 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | |
| 合计 | 1,866,127.31 | 272,861.18 | 240,000.00 | | | 1,898,988.49 |

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 |
|-------------|------------|------|
| 北京北航科技园有限公司 | 240,000.00 | 收回现金 |
| 合计 | 240,000.00 | / |

(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 |
|------------------------|---------|--------------|-----------------|---------------------|--------------|
| 北京科大天工科技服务有限公司 | 房租物业、押金 | 1,474,585.15 | 3个月以内、2-3年、5年以上 | 15.76 | 986,869.27 |
| Globalization Partners | 其他-服务押金 | 834,630.36 | 1年以内 | 8.92 | 500.78 |
| 裕廊腾飞科技企业孵化器(西安)有限公司 | 房租物业、押金 | 640,202.56 | 3个月以内、2-3年 | 6.84 | 76,409.21 |
| 深圳市投资控股有限公司 | 房租、押金 | 602,268.92 | 3个月以内 | 6.44 | 0.00 |
| 上海张江集成电路产业区有限公司 | 房租、押金 | 565,617.90 | 1-2年、3-4年、5年以上 | 6.05 | 269,251.02 |
| 合计 | / | 4,117,304.89 | / | 44.01% | 1,333,030.28 |

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | 账面余额 | 存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
|---------|------------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
| 原材料 | 453,822,797.41 | 54,335,997.91 | 399,486,799.50 | 297,263,366.50 | 55,378,018.54 | 241,885,347.96 |
| 在产品 | 169,082,276.57 | 9,790,881.15 | 159,291,395.42 | 188,022,480.26 | 14,044,258.44 | 173,978,221.82 |
| 库存商品 | 412,014,242.10 | 56,854,769.12 | 355,159,472.98 | 267,760,324.46 | 55,221,059.01 | 212,539,265.45 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | 1,598,449.25 | | 1,598,449.25 | | | |
| 低值易耗品 | 1,837,905.54 | | 1,837,905.54 | 775,485.88 | | 775,485.88 |
| 合计 | 1,038,355,670.87 | 120,981,648.18 | 917,374,022.69 | 753,821,657.10 | 124,643,335.99 | 629,178,321.11 |

(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 | 55,378,018.54 | 4,638,072.76 | | 5,680,093.39 | | 54,335,997.91 |
| 在产品 | 14,044,258.44 | 3,250,626.01 | | 7,504,003.30 | | 9,790,881.15 |
| 库存商品 | 55,221,059.01 | 5,650,625.69 | | 4,016,915.58 | | 56,854,769.12 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 合计 | 124,643,335.99 | 13,539,324.46 | | 17,201,012.27 | | 120,981,648.18 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

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 | 1,583,607.12 | 1,583,607.12 |
| 合计 | 1,583,607.12 | 1,583,607.12 |

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

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 合同取得成本 | | |
| 应收退货成本 | | |
| 预缴税金、待抵扣增值税 | 60,217,056.53 | 39,528,707.08 |
| 房租费用等摊余价值 | 15,684,679.92 | 2,735,613.09 |
| 合计 | 75,901,736.45 | 42,264,320.17 |

其他说明：

由于本期有员工激励限制性股票解锁和期权行权，税务可抵扣金额较多，已预缴的所得税多于当期所得税。另外，2020 上半年新增技术服务费，在服务期间进行摊销。

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**适用 不适用**(2) 坏账准备计提情况**适用 不适用**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**适用 不适用**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**17、长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|--------------|---------------|--------|------|-------------|-----------|--------|-------------|--------|------|---------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 北京石溪清流投资有限公司 | 4,517,972.30 | | | 12,631.27 | | | | | | 4,530,603.57 |
| 合肥睿科微电子有限公司 | 10,741,375.53 | | | -900,250.65 | 25,084.83 | | | | | 9,866,209.71 |
| 小计 | 15,259,347.83 | | | -887,619.38 | 25,084.83 | | | | | 14,396,813.28 |
| 合计 | 15,259,347.83 | | | -887,619.38 | 25,084.83 | | | | | 14,396,813.28 |

其他说明

无

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**适用 不适用

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 | 241,763,029.36 | 792,476,632.50 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 241,763,029.36 | 792,476,632.50 |
|----|----------------|----------------|

(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 | 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 | 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） | | | | | 非交易性股权投资 | 不适用 |
| 上海晟矽微电子股份有限公司 | | 2,314,543.40 | | 1,724,204.44 | 非交易性股权投资 | 出售部分股份 |
| 北京中鼎铭建投资中心（有限合伙） | | | | 305,768.32 | 非交易性股权投资 | 合伙企业清算 |
| 至誉科技（武汉）有限公司 | | 17,454,906.49 | | | 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） | | 6,436,926.23 | | | 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 | | 705,682.36 | | | 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） | | 3,628,422.67 | | | 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） | | | -1,313,145.35 | | 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 | | | -1,822,895.53 | | 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） | | 3,426,740.60 | | | 非交易性股权投资 | 不适用 |
| 厦门积微信息技术有限公司 | | 647,007.25 | | | 非交易性股权投资 | 不适用 |
| 合肥石溪产恒集成电路创业投资基金合伙企业（有限合伙） | | | -32,689.62 | | 非交易性股权投资 | 不适用 |
| 合肥通易股权投资合伙企业（有限合伙） | | 4,408.20 | | | 非交易性股权投资 | 不适用 |
| SEMICONDUCTOR MANUFACTURING INTL CORP | | | | 291,330,800.26 | 非交易性股权投资 | 出售 |
| 合计 | | 34,618,637.20 | -3,168,730.50 | 293,360,773.02 | | |

累计利得/累计损失数据为自原始投资时点至本报告期末，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

- 本报告期出售所持中芯国际港股股票，终止确认此金融资产时，将其累计确认的公允价值变动从其他综合收益转入留存收益，不影响当期利润。
- 期初在“其他权益工具投资”核算的北京京存技术有限公司股权投资，由于追加投资形成非同一控制下企业合并，纳入合并范围，从而终止确认金融资产。

19、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-合肥长鑫集成电路有限责任公司 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 合计 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |

其他说明：

无

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 560,675,588.37 | 556,712,371.90 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 560,675,588.37 | 556,712,371.90 |

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 | 326,971,744.85 | 386,943,465.60 | 1,477,500.99 | 43,678,842.44 | 759,071,553.88 |
| 2. 本期增加金额 | 5,632,088.09 | 41,646,240.42 | | 8,998,229.29 | 56,276,557.80 |
| (1) 购置 | 5,632,088.09 | 40,839,325.92 | | 6,790,880.46 | 53,262,294.47 |
| (2) 在建工程转入 | | | | 114,014.79 | 114,014.79 |
| (3) 企业合并增加 | | | | 2,079,725.28 | 2,079,725.28 |
| (4) 汇率变动影响 | | 806,914.50 | | 13,608.76 | 820,523.26 |
| 3. 本期减少金额 | | | | 2,774,564.45 | 2,774,564.45 |
| (1) 处置或报废 | | | | 2,774,564.45 | 2,774,564.45 |
| (2) 其他 | | | | | |

| | | | | | |
|------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 4. 期末余额 | 332,603,832.94 | 428,589,706.02 | 1,477,500.99 | 49,902,507.28 | 812,573,547.23 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 8,056,546.42 | 166,394,988.58 | 1,008,625.80 | 26,899,021.18 | 202,359,181.98 |
| 2. 本期增加金额 | 4,485,269.16 | 41,529,722.54 | 82,471.43 | 6,077,149.98 | 52,174,613.11 |
| (1) 计提 | 4,485,269.16 | 41,052,941.24 | 82,471.43 | 4,092,552.59 | 49,713,234.42 |
| (2) 企业合并增加 | | | | 1,972,819.41 | 1,972,819.41 |
| (3) 汇率变动影响 | | 476,781.30 | | 11,777.98 | 488,559.28 |
| 3. 本期减少金额 | | | | 2,635,836.23 | 2,635,836.23 |
| (1) 处置或报废 | | | | 2,635,836.23 | 2,635,836.23 |
| (2) 其他 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 12,541,815.58 | 207,924,711.12 | 1,091,097.23 | 30,340,334.93 | 251,897,958.86 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| (2) 其他 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| (2) 其他 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 320,062,017.36 | 220,664,994.90 | 386,403.76 | 19,562,172.35 | 560,675,588.37 |
| 2. 期初账面价值 | 318,915,198.43 | 220,548,477.02 | 468,875.19 | 16,779,821.26 | 556,712,371.90 |

(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

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|------|--------------|--------------|
| 在建工程 | 4,956,702.96 | 1,462,830.87 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 4,956,702.96 | 1,462,830.87 |

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 |
| 软件 | 4,762,107.25 | | 4,762,107.25 | 1,363,072.16 | | 1,363,072.16 |
| 智能化人机交互研发中心建设项目 | 194,595.71 | | 194,595.71 | 99,758.71 | | 99,758.71 |
| 合计 | 4,956,702.96 | | 4,956,702.96 | 1,462,830.87 | | 1,462,830.87 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(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

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|----|-------|-----|-------|----|----|
|----|-------|-----|-------|----|----|

| | | | | | |
|------------|--------------|--------------|----------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 5,224,171.93 | 6,269,820.04 | 241,508,242.54 | 3,120,148.62 | 256,122,383.13 |
| 2. 本期增加金额 | | 33,758.44 | 120,713,426.71 | 53,424.42 | 120,800,609.57 |
| (1) 购置 | | | 42,914,428.79 | 36,504.42 | 42,950,933.21 |
| (2) 内部研发 | | | 19,252,332.08 | | 19,252,332.08 |
| (3) 企业合并增加 | | | 58,546,665.84 | 16,920.00 | 58,563,585.84 |
| (4) 汇率变动影响 | | 33,758.44 | | | 33,758.44 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 5,224,171.93 | 6,303,578.48 | 362,221,669.25 | 3,173,573.04 | 376,922,992.70 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 348,278.00 | 598,463.88 | 29,067,134.42 | 968,920.26 | 30,982,796.56 |
| 2. 本期增加金额 | 52,241.70 | 705,613.85 | 26,325,916.90 | 291,944.20 | 27,375,716.65 |
| (1) 计提 | 52,241.70 | 699,864.34 | 26,325,916.90 | 276,434.20 | 27,354,457.14 |
| (2) 企业合并增加 | | | | 15,510.00 | 15,510.00 |
| (3) 汇率变动影响 | | 5,749.51 | | | 5,749.51 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 400,519.70 | 1,304,077.73 | 55,393,051.32 | 1,260,864.46 | 58,358,513.21 |
| 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 | 4,823,652.23 | 4,999,500.75 | 306,828,617.93 | 1,912,708.58 | 318,564,479.49 |
| 2. 期初账面价值 | 4,875,893.93 | 5,671,356.16 | 212,441,108.12 | 2,151,228.36 | 225,139,586.57 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 5.11%

(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

27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初 余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末 余额 |
|-------|---------------|----------------|----|---------------|----------------|---------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 研究开发费 | 28,263,878.44 | 228,027,967.87 | | 19,252,332.08 | 221,085,705.20 | 15,953,809.03 |
| 合计 | 28,263,878.44 | 228,027,967.87 | | 19,252,332.08 | 221,085,705.20 | 15,953,809.03 |

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 221,085,705.20 元；2、形成开发支出的发生额 6,942,262.67 元。

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------------------|---------|--|------|--|------------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 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 |

(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上海思立微电子科技股份有限公司（以下简称“上海思立微”）商誉系本公司于 2019 年 5 月收购上海思立微 100.00% 股权时形成的，相关资产组为上海思立微传感器业务长期资产组，包含固定资产、无形资产、长期待摊费用以及商誉。该资产组与购买日所确定的资产组一致。

②苏州福瑞思信息科技有限公司（以下简称“苏州福瑞思”）商誉系本公司于 2019 年 2 月收购苏州福瑞思股权时形成的，相关资产组为苏州福瑞思 WIFI 基带业务长期资产组，包括固定资产、无形资产以及商誉。该资产组与购买日所确定的资产组一致。

(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

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 房屋装修费及授权费 | 19,053,516.57 | 9,413,814.40 | 8,801,120.33 | | 19,666,210.64 |
| 合计 | 19,053,516.57 | 9,413,814.40 | 8,801,120.33 | | 19,666,210.64 |

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 104,441,287.84 | 10,526,362.43 | 103,907,371.15 | 10,466,138.77 |
| 内部交易未实现利润 | 138,064,740.26 | 22,778,213.69 | 119,620,109.85 | 19,729,990.91 |
| 可抵扣亏损 | 526,584,835.73 | 66,536,728.14 | 45,343,429.09 | 10,779,642.06 |
| 预计负债（未决诉讼） | 40,019,871.66 | 4,001,987.17 | 40,019,871.66 | 4,001,987.17 |
| 政府补助 | 110,243,891.20 | 11,811,109.06 | 102,303,504.83 | 11,374,853.87 |
| 股权激励 | 49,009,135.43 | 5,806,560.79 | 60,280,804.63 | 6,747,421.79 |
| 固定资产折旧 | 234,386.50 | 23,438.65 | | |
| 合计 | 968,598,148.62 | 121,484,399.93 | 471,475,091.21 | 63,100,034.57 |

- 子公司合肥格易集成电路有限公司的固定资产折旧会计期限和税务折旧期限存在差异，形成递延所得税资产
- 子公司芯技佳微电子（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 | 183,376,151.20 | 20,165,328.76 | 199,146,733.68 | 22,148,545.59 |
| 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 | 34,618,637.20 | 8,654,464.97 | 37,663,645.04 | 9,415,911.26 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 8,276,349.68 | 855,034.97 | 62,000.00 | 15,500.00 |
| 固定资产折旧 | 12,279,555.39 | 2,026,126.64 | 10,488,129.45 | 1,730,541.36 |
| 合计 | 238,550,693.47 | 31,700,955.34 | 247,360,508.17 | 33,310,498.21 |

- 子公司芯技佳微电子（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。
- 本公司持有的非交易性权益投资的公允价值与投资成本之间存在差异，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 | 3,168,730.50 | 3,187,089.28 |
| 可抵扣亏损 | 50,428,624.80 | 22,501,093.90 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 53,597,355.30 | 25,688,183.18 |
|----|---------------|---------------|

(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 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2021 年 | 80,877.63 | 80,877.63 | |
| 2022 年 | 4,742,867.48 | 4,742,867.48 | |
| 2023 年 | 5,918,736.44 | 7,185,154.73 | |
| 2024 年 | 10,225,305.78 | 10,492,194.06 | |
| 2025 年 | 29,460,837.47 | | |
| 合计 | 50,428,624.80 | 22,501,093.90 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同取得成本 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 应收退货成本 | | | | | | |
| 合同资产 | | | | | | |
| 股权购置款 | | | | 47,470,000.00 | | 47,470,000.00 |
| 委托贷款 | 1,839,342.06 | | 1,839,342.06 | 2,631,145.62 | | 2,631,145.62 |
| 专利、设备等 | 47,640,068.81 | | 47,640,068.81 | 44,141,167.88 | | 44,141,167.88 |
| 合计 | 49,479,410.87 | | 49,479,410.87 | 94,242,313.50 | | 94,242,313.50 |

其他说明：

- 预付购买机台、专利知识产权、装修等款项；
- 全资子公司深圳市外滩科技开发有限公司 2019 年底支付购买北京京存技术有限公司股权款项，2020 年转让手续已完成，所有权转移，纳入合并范围

32、短期借款

(1). 短期借款分类

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 30,000,000.00 | 18,000,000.00 |
| 合计 | 30,000,000.00 | 18,000,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|----------------|----------------|
| 1 年以内(含 1 年, 下同) | 347,301,051.38 | 368,689,707.93 |
| 1 至 2 年 | 2,151,287.95 | 5,219,681.80 |
| 2 至 3 年 | 123,030.53 | 40,325.44 |
| 3 年以上 | 3,068,196.06 | 3,027,870.62 |
| 合计 | 352,643,565.92 | 376,977,585.79 |

(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 | 1,391,704.58 | 双方未结算 |
| 合计 | 4,459,900.64 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 24,513,393.42 | 24,936,499.56 |
| 1年以上 | 131,980.32 | 167,797.90 |
| 合计 | 24,645,373.74 | 25,104,297.46 |

本公司自2020年1月1日起开始适用新收入准则，根据新准则的衔接规定且梳理了相关的业务交易后，本公司将2019年12月31日的“预收款项”在2020年1月1日按性质需要调整至新科目“合同负债”。

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、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 | 100,231,252.62 | 195,747,506.53 | 234,751,281.63 | 61,227,477.52 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,343,617.76 | 3,236,807.39 | 4,452,795.02 | 127,630.13 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 101,574,870.38 | 198,984,313.92 | 239,204,076.65 | 61,355,107.65 |

(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 | 84,558,585.51 | 174,706,971.17 | 214,265,906.43 | 44,999,650.25 |
| 二、职工福利费 | | 2,436,280.42 | 2,436,280.42 | |
| 三、社会保险费 | 875,094.11 | 6,578,776.03 | 7,046,914.91 | 406,955.23 |
| 其中：医疗保险费 | 784,459.62 | 4,638,051.97 | 5,063,404.20 | 359,107.39 |
| 工伤保险费 | 25,165.97 | 45,278.48 | 69,127.03 | 1,317.42 |
| 生育保险费 | 65,468.52 | 377,330.41 | 396,268.51 | 46,530.42 |
| 其他-补充医疗 | | 1,518,115.17 | 1,518,115.17 | |
| 四、住房公积金 | 148,989.00 | 9,643,576.71 | 9,608,713.71 | 183,852.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 13,640,422.23 | 1,985,124.33 | 1,024,044.14 | 14,601,502.42 |
| 六、短期带薪缺勤 | 1,008,161.77 | 396,777.87 | 369,422.02 | 1,035,517.62 |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |

| | | | | |
|----|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 合计 | 100,231,252.62 | 195,747,506.53 | 234,751,281.63 | 61,227,477.52 |
|----|----------------|----------------|----------------|---------------|

(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 | 1,293,280.82 | 3,117,072.58 | 4,285,351.18 | 125,002.22 |
| 2、失业保险费 | 50,336.94 | 104,117.53 | 151,826.56 | 2,627.91 |
| 3、企业年金缴费 | | 15,617.28 | 15,617.28 | |
| 合计 | 1,343,617.76 | 3,236,807.39 | 4,452,795.02 | 127,630.13 |

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。

40、 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 | 28,293.90 | 62,305.82 |
| 企业所得税 | 33,536,687.77 | 16,992,631.60 |
| 个人所得税 | 2,697,730.35 | 2,049,680.72 |
| 城市维护建设税 | 282.94 | 1,086,051.44 |
| 教育费附加 | 1,414.70 | 778,421.27 |
| 印花税 | 1,238,695.79 | 284,004.05 |
| 房产税 | 522,224.29 | 493,185.11 |
| 其他税费 | 55,505.87 | 38,643.59 |
| 合计 | 38,080,835.61 | 21,784,923.60 |

其他说明：

香港子公司芯技佳易微电子（香港）科技有限公司 2020 年收到 2018 年多预缴的所得税，而且 2019 年盈利，其所得税需要进行税务评估汇算清缴后才缴纳，目前尚未缴纳。同时在 2020 年上半年继续盈利，导致应交税费企业所得税余额增加较多。

41、 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 | | 1,451.39 |

| | | |
|-------|---------------|----------------|
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 61,418,586.03 | 125,120,846.79 |
| 合计 | 61,418,586.03 | 125,122,298.18 |

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 | | 1,451.39 |
| 企业债券利息 | | |
| 短期借款应付利息 | | |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| 合计 | | 1,451.39 |

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

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 | 38,112,740.31 | 91,145,827.06 |
| 顾问费、中介机构费用 | 15,403,429.11 | 19,013,763.72 |
| 押金 | 3,203,775.00 | 3,145,290.00 |
| 代扣代缴员工社保 | 1,334,297.73 | 948,512.67 |
| 测试费计提 | | 1,091,232.20 |
| 销售佣金计提 | 1,975,951.38 | 4,054,868.05 |
| 其他 | 1,388,392.50 | 5,721,353.09 |
| 合计 | 61,418,586.03 | 125,120,846.79 |

注：限制性股票回购义务，较期初减少主要是由于本报告期内员工股权激励限制性股票部分解锁。

(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 |
|---------|--------------|-----------|
| 客户货款保证金 | 2,831,800.00 | 未结算 |
| 合计 | 2,831,800.00 | / |

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 1年内到期的长期借款 | 8,740,762.50 | 9,504,708.79 |
| 1年内到期的应付债券 | | |
| 1年内到期的长期应付款 | | |
| 1年内到期的租赁负债 | | |
| 合计 | 8,740,762.50 | 9,504,708.79 |

其他说明：

无

44、其他流动负债

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | 77,966,040.05 | 82,396,242.50 |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | | |
| 合计 | 77,966,040.05 | 82,396,242.50 |

长期借款分类的说明：

注：长期借款为本公司在招商银行股份有限公司北京清华园支行的房产抵押借款。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

2020年6月本公司与银行签订存量浮动利率公司贷款定价基准转换补充协议，将借款的利率转为全国银行间同业拆借中心公布的五年期以上贷款市场报价利率（LPR）加58.8个基本点BPs（1个基本点=1/10000）。

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、 租赁负债

□适用 √不适用

48、 长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、 预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|----------|---------------|---------------|-------------|
| 对外提供担保 | | | |
| 未决诉讼 | 40,019,871.66 | 40,019,871.66 | 被诉专利侵权赔偿费计提 |
| 产品质量保证 | | | |
| 重组义务 | | | |
| 待执行的亏损合同 | | | |
| 应付退货款 | | | |
| 其他 | | | |
| 合计 | 40,019,871.66 | 40,019,871.66 | / |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

请见2020年3月5日本公司《关于诉讼进展情况的公告》，本公司基于谨慎性原则，在2019年计提预计负债。

51、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|----------------|---------------|---------------|----------------|--------|
| 政府补助 | 113,683,871.07 | 41,595,900.00 | 33,660,263.65 | 121,619,507.42 | 政府补助资金 |
| 合计 | 113,683,871.07 | 41,595,900.00 | 33,660,263.65 | 121,619,507.42 | / |

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 | 8,082,597.43 | | | 2,318,482.53 | | 5,764,114.90 | 与资产相关 |
| 北京市工程实验室创新能力建设补助资金 | 1,464,146.95 | | | 967,820.86 | | 496,326.09 | 与资产相关 |
| 智能家电类应用 32 位微控制器补助资金 | 5,203,142.33 | | | 1,258,627.53 | | 3,944,514.80 | 与资产相关 |
| 移动智能终端用 Flash 闪存产品研发及产业化补助资金 | 733,333.33 | | | 400,000.00 | | 333,333.33 | 与资产相关 |
| 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 | 655,403.71 | | | 341,193.98 | | 314,209.73 | 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 | 300,000.00 | | | 150,000.00 | | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 移动智能终端存储器芯片的研发和产业化 | 21,127,207.51 | | | 12,299,089.86 | | 8,828,117.65 | 与收益相关 |
| 面向物联网应用的低功耗 NORFLASH 研发和产业化 | 1,762,859.99 | | | 1,053,078.82 | | 709,781.17 | 与资产相关 |
| MCU 系列化芯片研发与产业化 | 46,687,393.63 | | | 2,572,853.40 | | 44,114,540.23 | 与资产相关 |
| 北京市高精尖产业发展资金 | 7,704,619.85 | | | 2,397,690.07 | | 5,306,929.78 | 与资产相关 |
| 3x nm 存储器芯片的研发及产业化 | 225,999.71 | | | 225,999.71 | | 0.00 | 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 | 483,500.00 | | | | | 483,500.00 | 与收益相关 |
| 新一代低功耗、串口型代码闪存系列芯片的研发和产业化 (中关村高精尖) | 2,557,659.64 | | | 443,272.54 | | 2,114,387.10 | 与收益相关 |
| 大容量、高性能 Nor Flash 研发与产业化 | 4,012,999.92 | 27,595,900.00 | | 7,924,763.51 | | 23,684,136.41 | 与资产相关 |

| | | | | | | | |
|----------------------------------|----------------|---------------|--|--|---------------|----------------|-------|
| “兆易科技双创平台”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 | 480,366.23 | | | | 4,750.00 | 475,616.23 | 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 | 1,302,640.84 | | | | 1,302,640.84 | 0.00 | 与收益相关 |
| 32 位高性能、高可靠微控制器 MCU 研发与产业化 | | 14,000,000.00 | | | | 14,000,000.00 | 与收益相关 |
| 小计 | 113,683,871.07 | 41,595,900.00 | | | 33,660,263.65 | 121,619,507.42 | |

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|-------------|-------------|----|-------------|---------|-------------|-------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 321,075,826 | 21,333,387 | | 128,413,504 | -42,065 | 149,704,826 | 470,780,652 |

其他说明：

股本的增减变动情况见公司基本情况的说明。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 3,136,704,378.68 | 4,298,305,111.51 | 129,915,642.23 | 7,305,093,847.96 |
| 其他资本公积 | 76,541,159.50 | 59,992,119.63 | 29,660,241.11 | 106,873,038.02 |
| 合计 | 3,213,245,538.18 | 4,358,297,231.14 | 159,575,883.34 | 7,411,966,885.98 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 股本溢价的增加：2020 年 5 月非公开发行股份募集资金 42.84 亿元到账，对应股本溢价 4,261,218,378.32 元，本期员工股权激励限制性股票解禁，之前费用分摊计入其他资本公积的转入股本溢价 29,660,241.11 元，以及部分期权行权对应股本溢价 7,426,492.08 元；
- 资本溢价的减少：实施 2019 年度利润分配方案，资本公积 128,413,504.00 元转增股本以及员工离职限制性股票回购减少股本溢价 1,502,138.23 元；
- 其他资本公积的增加：限制性股票费用分摊 16,174,830.12 元计入资本公积，其余 43,817,289.51 元为解禁限制性股票和行权期权的税务可抵扣金额与账面核算分摊金额之间差异的税的影响。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--|---------------|------|---------------|---------------|
| 授予具有行权条件的限制性股票 - 2017 年第一批 | 46,560,789.23 | | 46,410,365.57 | 150,423.66 |
| 授予具有行权条件的限制性股票 - 2018 年第一批 | 33,028,787.83 | | 797,096.18 | 32,231,691.65 |
| 授予具有行权条件的限制性股票 - 2018 年第二批 2019 年授予 | 11,556,250.00 | | 5,825,625.00 | 5,730,625.00 |
| 合计 | 91,145,827.06 | | 53,033,086.75 | 38,112,740.31 |

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

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 税后归属于少数股东 | 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 | | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 76,261,481.04 | 227,961,092.53 | 1,772,729.86 | 293,360,773.02 | -761,446.29 | -66,410,964.06 | | 9,850,516.98 |
| 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 | 76,261,481.04 | 227,961,092.53 | 1,772,729.86 | 293,360,773.02 | -761,446.29 | -66,410,964.06 | | 9,850,516.98 |
| 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 | 11,087,052.03 | 8,380,930.52 | | | | 8,380,930.52 | | 19,467,982.55 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | 25,084.83 | | | | 25,084.83 | | 25,084.83 |
| 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 | | | | | | | | |
| 现金流量套期储备 | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | 11,087,052.03 | 8,355,845.69 | | | | 8,355,845.69 | | 19,442,897.72 |
| 其他 | | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | 87,348,533.07 | 236,342,023.05 | 1,772,729.86 | 293,360,773.02 | -761,446.29 | -58,030,033.54 | | 29,318,499.53 |

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：

无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 160,546,044.78 | | | 160,546,044.78 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |

| | | | |
|--------|----------------|--|----------------|
| 企业发展基金 | | | |
| 其他 | | | |
| 合计 | 160,546,044.78 | | 160,546,044.78 |

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。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上年度 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 1,534,406,985.10 | 1,054,500,811.17 |
| 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 | 1,534,406,985.10 | 1,055,200,653.95 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 363,221,845.12 | 606,922,090.23 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 47,473,707.96 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 121,992,829.18 | 81,194,929.08 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 本期购买少数股东权益冲减未分配利润 | 3,142,722.69 | 374,733.08 |
| 本期出售其他权益工具调整未分配利润 | -293,360,773.02 | -1,327,611.04 |
| 期末未分配利润 | 2,065,854,051.37 | 1,534,406,985.10 |

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,657,350,291.54 | 984,904,651.19 | 1,201,817,353.64 | 746,937,704.25 |
| 其他业务 | 453,612.17 | 231,943.73 | 240,241.45 | 138,747.96 |
| 合计 | 1,657,803,903.71 | 985,136,594.92 | 1,202,057,595.09 | 747,076,452.21 |

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 集成电路业务 | 合计 |
|------------|------------------|------------------|
| 商品类型 | | |
| 存储芯片 | 1,315,562,333.93 | 1,315,562,333.93 |
| 微控制器 | 247,456,042.21 | 247,456,042.21 |
| 传感器 | 91,002,434.37 | 91,002,434.37 |
| 技术服务及其他收入 | 3,783,093.20 | 3,783,093.20 |
| 按经营地区分类 | | |
| 境内地区 | 255,838,287.89 | 255,838,287.89 |
| 境外地区 | 1,401,965,615.82 | 1,401,965,615.82 |
| 市场或客户类型 | | |
| 消费类 | 948,509,059.71 | 948,509,059.71 |
| 非消费类 | 709,294,844.00 | 709,294,844.00 |
| 合同类型 | | |
| 销售商品 | 1,654,020,810.51 | 1,654,020,810.51 |
| 其他 | 3,783,093.20 | 3,783,093.20 |
| 按商品转让的时间分类 | | |
| 在某一时点确认收入 | 1,657,643,353.25 | 1,657,643,353.25 |
| 在某一时段内确认收入 | 160,550.46 | 160,550.46 |
| 按合同期限分类 | | |
| 1 年以内 | 1,657,643,353.25 | 1,657,643,353.25 |
| 1 年以上 | 160,550.46 | 160,550.46 |
| 按销售渠道分类 | | |
| 直销模式 | 333,116,242.46 | 333,116,242.46 |
| 代理商模式 | 1,324,687,661.25 | 1,324,687,661.25 |
| 合计 | 1,657,803,903.71 | 1,657,803,903.71 |

合同产生的收入说明：

本公司收入主要来源于销售集成电路产品，合同期限基本是 1 年以内的，且在客户取得相关商品控制权时确认收入。

另外，境外地区的收入统计口径为本公司的香港地区子公司取得的收入，而并非依据客户所在地区。

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为人民币 3.28 亿元，其中：

3.15 亿元预计将于 2,020 年度下半年确认收入

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 1,342,780.64 | 3,689,324.62 |
| 教育费附加 | 576,130.71 | 1,626,991.32 |
| 地方教育费附加 | 384,433.70 | 846,819.47 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 1,395,245.13 | 1,265,289.75 |
| 土地使用税 | 35,610.91 | 35,610.92 |
| 车船使用税 | | |
| 印花税 | 2,100,181.84 | 635,588.90 |
| 其他 | 35,845.03 | 34,157.19 |
| 合计 | 5,870,227.96 | 8,133,782.17 |

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 40,631,855.37 | 29,713,209.49 |
| 物流相关费用 | 5,032,677.91 | 3,934,757.77 |
| 代理佣金 | 5,067,820.20 | 2,321,479.83 |
| 专业服务费 | 5,760,094.13 | 1,051,600.85 |
| 差旅费 | 1,013,727.49 | 2,203,760.62 |
| 广告及业务宣传费 | 1,556,796.38 | 1,089,074.16 |
| 租赁费 | 1,215,181.51 | 848,237.68 |
| 成品领用 | 591,997.36 | 1,631,177.94 |
| 业务招待费 | 939,628.63 | 763,910.79 |
| 交通与通讯 | 320,659.54 | 378,979.96 |
| 办公费 | 92,680.01 | 77,275.44 |
| 车辆费用 | 207,841.48 | 176,727.38 |
| 折旧、摊销费 | 214,466.96 | 207,878.00 |
| 其他 | 425,354.98 | 189,802.62 |
| 合计 | 63,070,781.95 | 44,587,872.53 |

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 服务费 | 13,872,476.71 | 4,155,354.84 |
| 职工薪酬 | 55,381,858.43 | 41,623,351.27 |
| 租赁费 | 4,511,957.20 | 4,609,453.25 |
| 折旧、摊销费 | 10,857,625.26 | 5,823,362.93 |
| 差旅费 | 647,110.18 | 1,112,129.32 |
| 物流相关费用 | 4,569,569.02 | 2,331,668.42 |
| 交通与通讯 | 1,479,988.84 | 1,252,355.57 |
| 会议费 | 617,044.46 | 533,353.07 |
| 办公费 | 1,449,020.38 | 1,011,347.65 |
| 业务招待费 | 295,648.95 | 523,075.77 |
| 能源费 | 456,149.26 | 230,446.48 |
| 车辆费用 | 281,844.70 | 202,475.39 |
| 税金 | 7,485.24 | 85,087.95 |
| 其他 | 3,315,977.95 | 1,038,752.21 |
| 合计 | 97,743,756.58 | 64,532,214.12 |

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 115,227,771.72 | 95,222,257.03 |
| 折旧、摊销 | 60,581,592.18 | 28,357,608.80 |
| 专业服务费 | 23,183,785.22 | 5,336,836.31 |
| 材料费 | 8,012,745.44 | 2,514,977.06 |
| 租赁费 | 4,224,154.52 | 4,022,471.57 |
| 测试费 | 7,525,503.59 | 2,382,176.92 |
| 差旅费 | 706,762.08 | 1,117,370.78 |
| 能源费 | 927,748.84 | 508,508.75 |
| 招待费 | 44,734.99 | 117,353.24 |
| 办公费 | 351,785.44 | 159,704.34 |
| 交通与通讯 | 204,255.95 | 164,846.24 |
| 会议费 | 0.00 | 7,448.00 |
| 物流相关费用 | 68,778.04 | 29,981.28 |
| 其他 | 26,087.19 | 28,262.54 |
| 合计 | 221,085,705.20 | 139,969,802.86 |

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|---------------|
| 利息支出 | 2,544,334.58 | 4,929,737.21 |
| 减：利息收入 | -9,857,563.72 | -4,999,796.50 |
| 减：利息资本化金额 | | |
| 汇兑损益 | -18,748,116.44 | -4,433,870.73 |
| 减：汇兑损益资本化金额 | | |
| 其他 | 833,757.69 | 1,558,009.90 |
| 合计 | -25,227,587.89 | -2,945,920.12 |

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---------------|--------------|
| 首都知识产权服务业协会补贴款 | 210,000.00 | 336,000.00 |
| 国家知识产权局专利局北京代办处专利资助 | | 117,300.00 |
| 合肥经开区科技局补助 | | 22,000.00 |
| 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 | 341,193.98 |
| 合肥经开区区级科技创新知识产权奖 | | 14,000.00 |
| 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 |
| 合肥经开区经贸局优秀企业奖励 | 100,000.00 | |
| 自主创新新政策合肥市知识产权贯标企业奖励 | 50,000.00 | |
| 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 | 225,999.71 | 7,833,900.00 |
| MCU 系列化芯片研发与产业化 | 2,572,853.40 | |
| 北京市高精尖产业发展基金 | 2,397,690.07 | |
| 三维 NAND（与非闪存）器件关键技术研究补助 | 150,000.00 | |
| 移动智能终端用 Flash 闪存产品研发及产业化 | 400,000.00 | |
| 智能家电类应用 32 位微控制器补助资金 | 1,258,627.53 | |
| 新一代低功耗、串口型代码闪存系列芯片的研发产业化 | 443,272.54 | |
| 北京市集成电路设计企业研发能力项目政府补助资金 | 2,318,482.53 | |
| 北京市工程研究中心和工程实验室项目 | 967,820.86 | |
| 大容量、高性能 Nor Flash 研发与产业化 | 7,924,763.51 | |
| 面向物联网应用的低功耗 NORFLASH 研发和产业化 | 1,053,078.82 | |
| 移动智能终端存储器芯片的研发及产业化 | 12,299,089.86 | |
| 面向物联网的高性能低功耗 WiFi MCU 芯片研发及产业化项目 | 4,750.00 | |

| | | |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| 应用于 OLED 全面屏下的光学指纹识别芯片研发及其产业化 | 1,302,640.84 | |
| 中关村科技园区管理委员会专利补贴款 | 165,100.00 | |
| 中关村科技园提升创新能力优化环境支持资金补贴 | 295,000.00 | |
| 商务局企业补助资金款 | 3,600.00 | |
| 上海市知识产权局专利资助费 | | 5,000.00 |
| 上海市浦东新区财政局科技发展基金 | 112,000.00 | |
| 上海集成电路技术与产业促进中心补助 | 15,000.00 | |
| 张江科学城支持高企首次认定资助 | 200,000.00 | |
| 上海市张江科学城建设管理办公室海外专利布局资助 | 500,000.00 | |
| 浦东地区经济发展财政扶持资金补贴 | 2,480,000.00 | |
| 软件即征即退退税款 | 19,752.42 | |
| 个税返还 | 208,199.58 | 9,383.88 |
| 代扣代缴增值税手续费返还 | 1,399.09 | |
| 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 | 38,020,314.74 | 11,543,058.66 |

其他说明：

无

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|--------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -887,619.38 | -386,225.43 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | 4,422,626.29 |
| 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 | | |
| 银行理财产品确认的投资收益 | 7,685,649.63 | 4,223,780.05 |
| 取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得 | 1,772,729.86 | 2,091,345.70 |
| 合计 | 8,570,760.11 | 10,351,526.61 |

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------------|-------|
| 交易性金融资产 | 8,214,349.67 | |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| 合计 | 8,214,349.67 | |

其他说明：

主要是由于期末持有未到期赎回的理财产品，按照协议约定计提持有期间理财利息，确认公允价值变动收益。

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------------|--------------|
| 应收账款坏账损失 | -97,129.95 | -19,976.35 |
| 其他应收款坏账损失 | -32,768.39 | 1,567,118.40 |
| 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 | | |
| 合同资产减值损失 | | |
| 合计 | -129,898.34 | 1,547,142.05 |

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、坏账损失 | | |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -13,539,324.46 | -36,626,727.94 |
| 三、长期股权投资减值损失 | | |
| 四、投资性房地产减值损失 | | |
| 五、固定资产减值损失 | | |
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | | |
| 八、生产性生物资产减值损失 | | |
| 九、油气资产减值损失 | | |

| | | |
|------------|----------------|----------------|
| 十、无形资产减值损失 | | |
| 十一、商誉减值损失 | | |
| 十二、其他 | | |
| 合计 | -13,539,324.46 | -36,626,727.94 |

其他说明：

无

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------|------------|
| 固定资产出售 | | 374,683.76 |
| 合计 | | 374,683.76 |

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 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 | 5,161,239.63 | 8,154,639.46 | 5,161,239.63 |
| 其他 | 464,975.82 | 516,513.03 | 464,975.82 |
| 合计 | 5,626,215.45 | 8,671,152.49 | 5,626,215.45 |

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政府补助资金 | | 3,769,663.56 | 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 | 资产相关 |
| 智能家电类应用 32 位微控制器补助资金 | | 987,208.12 | 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 | 资产相关 |
| 三维 NAND（与非闪存）器件关键技术研究补助 | | 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 |
| 英国政府补助 | 35,427.20 | | |
| 合肥指纹识别芯片设计项目落地补贴款 | 5,000,000.00 | | |
| 稳岗补贴 | 125,812.43 | | |
| 合计 | 5,161,239.63 | 8,154,639.46 | |

其他说明：

√适用 □不适用

政府项目递延结转本期在“其他收益”科目核算。

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | 16,892.86 | |
| 其中：固定资产处置损失 | | 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 | 3,940,200.00 | | 3,940,200.00 |
| 赔偿金、违约金等支出 | 50.27 | 25,922.65 | 50.27 |
| 合计 | 3,940,250.27 | 42,815.51 | 3,940,250.27 |

其他说明：

本公司在疫情期间捐赠外购的红外测温设备款，确认营业外支出。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 13,562,368.47 | 15,296,921.48 |
| 递延所得税费用 | -23,626,700.22 | -5,811,625.10 |
| 合计 | -10,064,331.75 | 9,485,296.38 |

(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 | 352,946,591.89 |

| | |
|--------------------------------|----------------|
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 35,294,659.19 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 3,490,827.50 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -1,993,784.13 |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 151,918.65 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -14,017,155.82 |
| 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 | 1,153,502.98 |
| 研发费用加计扣除影响 | -11,364,760.78 |
| 股权激励费用的影响 | -22,128,313.95 |
| 职工薪酬、视同销售等其他因素的影响 | -651,225.39 |
| 所得税费用 | -10,064,331.75 |

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注本节七、57 其他综合收益

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 收利息收入 | 8,898,237.61 | 5,785,080.83 |
| 政府补助款项 | 51,098,042.15 | 39,413,146.91 |
| 收到解禁限制性股票员工个税（代收代缴） | 9,431,339.94 | |
| 收到退回的押金及其他企业缴纳的押金 | | 14,934,437.35 |
| 其他 | 479,563.96 | 720,715.69 |
| 合计 | 69,907,183.66 | 60,853,380.78 |

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 | 118,283,788.63 | 51,413,469.56 |
| 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 | 9,439,700.33 | 12,056,230.97 |
| 合计 | 127,723,488.96 | 104,488,000.53 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------|-------|
| 股票银行托管手续费退回 | 4,497.63 | |
| 合计 | 4,497.63 | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

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 |
| 合计 | | 64,485.60 |

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：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------------|-----------|
| 与发行直接相关的中介机构费和其他发行费用 | 3,316,313.42 | |
| 购买少数股东权益的款项 | 3,500,000.00 | |
| 员工股权激励限制性股票回购 | 1,623,441.32 | |
| 贷款安排手续费 | | 54,171.20 |
| 合计 | 8,439,754.74 | 54,171.20 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

本期购买苏州福瑞思信息科技有限公司剩余 11.01% 少数股东股权，将其变为全资子公司，以及 2020 年非公开发行股份募集资金项目支付的审计师、律师和股票登记等相关费用。

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|------------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 363,010,923.64 | 187,036,115.06 |
| 加：资产减值准备 | 13,539,324.46 | 36,626,727.94 |
| 信用减值损失 | 129,898.34 | -1,547,142.05 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 49,713,234.42 | 21,900,644.69 |
| 使用权资产摊销 | | |
| 无形资产摊销 | 27,360,206.65 | 6,973,105.01 |
| 长期待摊费用摊销 | 18,637,694.82 | 8,554,584.20 |
| 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） | | -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） | -8,214,349.67 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 275,155.75 | 1,782,835.96 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -8,570,760.11 | -10,351,526.61 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -58,384,365.36 | -4,986,975.58 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -848,096.58 | 5,103,092.30 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -284,534,013.77 | 143,839,277.54 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -39,578,661.56 | -33,424,878.82 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -55,198,273.96 | -10,522,341.20 |
| 其他 | 59,992,119.63 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 77,330,036.70 | 350,625,727.54 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 3,223,613,843.32 | 916,083,970.16 |
| 减：现金的期初余额 | 1,964,010,425.71 | 933,945,940.61 |
| 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 | 1,259,603,417.61 | -17,861,970.45 |

“其他”为股权激励事项的影响，本期单独列示出来。

(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 | 0.00 |

| | |
|-----------------------------|------------|
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 94,089.28 |
| 其中：购买日北京京存技术有限公司的账面资金 | 94,089.28 |
| 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 | -94,089.28 |

其他说明：

全资子公司深圳市外滩科技开发有限公司在 2019 年 12 月支付了购买北京京存技术有限公司剩余股权款项 4,747 万元，2020 年 1 月 31 日所有权转移，形成非同一控制下的企业合并。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 3,223,613,843.32 | 1,964,010,425.71 |
| 其中：库存现金 | 17,973.58 | 57,934.14 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 3,222,870,760.31 | 1,959,975,280.95 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 725,109.43 | 3,977,210.62 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 3,223,613,843.32 | 1,964,010,425.71 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|----------------------|
| 货币资金 | 6,125,000.00 | 银行承兑汇票保证金、商务卡保证金 |
| 应收票据 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | 205,966,449.74 | 中关村永丰产业基地办公楼，长期借款抵押物 |
| 无形资产 | | |
| 合计 | 212,091,449.74 | / |

其他说明：

- 公司购买的中关村永丰产业基地办公楼，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；
- 公司全资子公司上海思立微电子科技有限公司612.50万元为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

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|----------------|--------|------------------|
| 货币资金 | - | - | |
| 其中：美元 | 188,387,756.79 | 7.0795 | 1,333,691,121.61 |
| 英镑 | 31,278.58 | 8.7144 | 272,574.06 |
| 日元 | 15,433,377.00 | 0.0658 | 1,015,641.31 |
| 港币 | 87,363,524.72 | 0.9134 | 79,801,745.27 |
| 台币 | 3,021,923.00 | 0.2404 | 726,470.54 |
| 应收账款 | - | - | |
| 其中：美元 | 19,926,723.32 | 7.0795 | 141,071,237.77 |
| 应付账款 | - | - | |
| 其中：美元 | 3,557,406.69 | 7.0795 | 25,184,660.64 |
| 英镑 | 8,425.00 | 8.7144 | 73,418.82 |
| 其他应收款 | - | - | |
| 其中：美元 | 182,347.75 | 7.0795 | 1,290,930.92 |
| 台币 | 751,513.69 | 0.2404 | 180,663.89 |
| 日元 | 893,883.59 | 0.0658 | 58,817.54 |
| 港币 | 349,444.62 | 0.9134 | 319,133.59 |
| 其他应付款 | - | - | |
| 其中：美元 | 1,041,636.11 | 7.0795 | 7,374,262.84 |
| 台币 | 135,013.48 | 0.2404 | 32,457.24 |
| 日元 | 20,089.00 | 0.0658 | 1,322.02 |

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

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. 主要经营地在美国，选择美元作为记账本位币。

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-------|---------------|----------------------------|---------------|
| 与资产相关 | 27,595,900.00 | 大容量、高性能 Nor Flash 研发与产业化 | 3,911,763.59 |
| 与收益相关 | 14,000,000.00 | 32 位高性能、高可靠微控制器 MCU 研发与产业化 | 0.00 |
| 与收益相关 | 50,000.00 | 自主创新新政策合肥市知识产权贯标企业奖励 | 50,000.00 |
| 与收益相关 | 100,000.00 | 合肥经开区经贸局优秀企业奖励 | 100,000.00 |
| 与收益相关 | 165,100.00 | 中关村科技园区管理委员会补贴款 | 165,100.00 |
| 与收益相关 | 210,000.00 | 首都知识产权服务业协会补贴 | 210,000.00 |
| 与收益相关 | 3,600.00 | 商务局企业补助资金 | 3,600.00 |
| 与收益相关 | 295,000.00 | 中关村科技园提升创新能力优化环境支持资金（补贴） | 295,000.00 |
| 与收益相关 | 112,000.00 | 上海市浦东新区财政局科技发展基金 | 112,000.00 |
| 与收益相关 | 15,000.00 | 上海集成电路技术与产业促进中心补贴 | 15,000.00 |
| 与收益相关 | 200,000.00 | 张江科学城支持高企首次认定资助 | 200,000.00 |
| 与收益相关 | 500,000.00 | 上海市张江科学城建设管理办公室海外专利布局资助 | 500,000.00 |
| 与收益相关 | 2,480,000.00 | 浦东地区经济发展财政扶持资金补贴 | 2,480,000.00 |
| 与收益相关 | 19,752.42 | 软件即征即退退税款 | 19,752.42 |
| 与收益相关 | 1,399.09 | 代扣代缴增值税手续费返还 | 1,399.09 |
| 与收益相关 | 5,000,000.00 | 合肥指纹识别芯片设计项目落地补贴款 | 5,000,000.00 |
| 与收益相关 | 35,427.20 | 英国政府补助 | 35,427.20 |
| 与收益相关 | 125,812.43 | 稳岗补贴 | 125,812.43 |
| 与收益相关 | 208,199.58 | 个税返还 | 208,199.58 |
| 合计 | 51,117,190.72 | | 13,433,054.31 |

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 51、递延收益。

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(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 |
|------------|------------|-----------|-----------|--------|------------|---------------------|---------------|----------------|
| 北京京存技术有限公司 | 2020年1月31日 | 5,874.27万 | 100.00 | 购买 | 2020年1月31日 | 已办理财产交接手续,控制财务和经营政策 | 0.00 | 13,778,748.56 |

其他说明:

- 2019年12月支付4,747万元购买北京京存技术有限公司剩余80.81%股权(之前已持有其19.19%股权的投资),2020年1月形成控制权构成非同一控制下企业合并,本期100%控制其所有权;
- 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。

(2). 合并成本及商誉

□适用 √不适用

(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

| | 北京京存技术有限公司 | |
|----------|---------------|------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产: | 58,749,070.99 | 202,405.15 |
| 货币资金 | 94,089.28 | 94,089.28 |
| 固定资产 | 106,905.87 | 106,905.87 |
| 无形资产 | 58,548,075.84 | 1,410.00 |
| 负债: | 6,341.13 | 6,341.13 |
| 其他应付款 | 2,900.41 | 2,900.41 |
| 应付职工薪酬 | 3,440.72 | 3,440.72 |
| 净资产 | 58,742,729.86 | 196,064.02 |
| 减:少数股东权益 | 0.00 | 0.00 |
| 取得的净资产 | 58,742,729.86 | 196,064.02 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

北京京存技术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评估价值,同时结合股权转让合并成本最终确定公允价值。由于支付对价几乎全部为无形资产的价值,符合集中度测试,不构成业务,因此会计处理时不确认商誉以及相应的递延所得税负债。

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 |
|------------|---------------------|---------------------|------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|
| 北京京存技术有限公司 | 11,272,729.86 | 11,272,729.86 | 0.00 | 以追加投资时股权转让购买价为依据，股权比例计算其原持有股权对应的公允价值。 | 1,772,729.86 |

其他说明：

无

(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

2020 年 1 月新设立深圳市格易聚创集成电路有限公司，为本公司的全资子公司；2020 年 1 月新设立深圳市集芯创源电子科技有限公司，为本公司全资子公司上海思立微电子科技有限公司的全资子公司。

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. | 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 | | 100.00 | 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 | 芯片销售 | | 100.00 | 收购 |
| 合肥集芯电子科技有限公司 | 合肥 | 合肥 | 芯片销售 | | 100.00 | 收购 |
| 上海思芯正普软件有限公司 | 上海 | 上海 | 软件技术开发与销售 | | 100.00 | 设立 |
| 深圳市集芯创源电子科技有限公司 | 深圳 | 深圳 | 集成电路设计、芯片销售、软件技术开发与销售 | | 100.00 | 设立 |
| 深圳市格易聚创集成电路有限公司 | 深圳 | 深圳 | 集成电路芯片研发、设计、销售 | 100.00 | | 设立 |
| 北京京存技术有限公司 | 北京 | 北京 | 集成电路技术开发与销售 | | 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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(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

2020年1月受让苏州福瑞思信息科技有限公司剩余11.01%股权,从而使其变为全资子公司,持股比例变为100%。

(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 | 3,500,000.00 |
| —现金 | 3,500,000.00 |
| —非现金资产的公允价值 | |
| 购买成本/处置对价合计 | 3,500,000.00 |
| 减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 357,277.31 |
| 差额 | 3,142,722.69 |
| 其中:调整资本公积 | |
| 调整盈余公积 | |
| 调整未分配利润 | 3,142,722.69 |

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 | 14,396,813.28 | 15,259,347.83 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -887,619.38 | -386,225.43 |
| --其他综合收益 | 25,084.83 | |
| --综合收益总额 | -862,534.55 | -386,225.43 |

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%；2019 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

本公司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，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司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。本公司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。本公司外币货币性项目情况详见“本节附注七、82、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。本公司密切关注利率变动对本公司的影响。

(3) 其他价格风险

本公司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，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司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公司产生财务损失的风险。

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

本公司银行存款主要存放于其它大中型银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、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。本公司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。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户，本公司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。

本公司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。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

3、流动风险

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

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

截至2020年06月30日，本公司流动性充足，流动性风险低。

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 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 交易性金融资产 | 3,658,093,683.00 | | 3,182,666.67 | 3,661,276,349.67 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 3,658,093,683.00 | | | 3,658,093,683.00 |
| (1) 债务工具投资 | 3,658,093,683.00 | | | 3,658,093,683.00 |
| (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 | | | 3,182,666.67 | 3,182,666.67 |
| (1) 债务工具投资 | | | 3,182,666.67 | 3,182,666.67 |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二) 其他债权投资 | | | | |
| (三) 其他权益工具投资 | 9,996,097.72 | | 231,766,931.64 | 241,763,029.36 |

| | | | | |
|-----------------------------|------------------|--|----------------|------------------|
| (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 | | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 3,668,089,780.72 | | 434,949,598.31 | 4,103,039,379.03 |
| (六) 交易性金融负债 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

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

- 本公司截止 2020 年 06 月 30 日有未赎回的银行投资理财，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和计提利息确认为其公允价值；
- 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、2、交易性金融资产和 19、其他非流动金融资产的说明。在这里补充的是，由于其他非流动金融资产的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的项目情况，截止 2020 年 06 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（除上述第一层次提及的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），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。年末会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。

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 | 账面价值 | 公允价值 | | | 备注 |
|--------|------------------|------------------|------------------|-------|--------|
| | | 年初数 | 期末数 | 所属的层次 | |
| 货币资金 | 3,229,738,843.32 | 1,970,135,425.71 | 3,229,738,843.32 | 第一层次 | 账面值估值 |
| 应收票据 | 500,000.00 | 4,322,957.09 | 500,000.00 | 第三层次 | 摊余成本估值 |
| 应收账款 | 171,979,205.30 | 186,770,449.00 | 171,979,205.30 | 第三层次 | 摊余成本估值 |
| 长期股权投资 | 14,396,813.28 | 15,259,347.83 | 14,396,813.28 | 第三层次 | 权益法估值 |
| 应付票据 | 30,000,000.00 | 18,000,000.00 | 30,000,000.00 | 第三层次 | 付款义务估值 |
| 应付账款 | 352,643,565.92 | 376,977,585.79 | 352,643,565.92 | 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附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

适用 不适用

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 |
| 长鑫存储技术有限公司 | 关联人（与公司同一董事长） |
| 长鑫存储技术（香港）有限公司 | 其他 |

其他说明

- 舒清明先生控制的香港赢富得在 2020 年非公开发行募集资金股份登记前持有公司 5% 以上股权，2020 年 6 月 3 日股份登记后不再持有公司 5% 以上股权；
- 长鑫存储技术（香港）有限公司为长鑫存储技术有限公司的子公司，而本公司董事长朱一明先生同时也是长鑫存储技术有限公司的董事长。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------|---------------|-------|
| 长鑫存储技术（香港）有限公司 | 采购材料费 | 30,109,594.55 | 0.00 |
| 长鑫存储技术有限公司 | IP 授权 | 4,457,547.17 | 0.00 |

以上均为不含税金额，交易为美元的按照期末汇率折算为人民币。

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------|--------------|-------|
| 长鑫存储技术有限公司 | IP 授权 | 3,285,925.38 | 0.00 |

以上为不含税金额。

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

本公司及其子公司（以下简称“本公司”）与长鑫存储技术有限公司及其子公司（以下简称“长鑫存储”）在本报告期内已开展《框架采购协议》及《产品联合开发平台合作协议》下的相关交易。其中根据联合开发平台合作协议，长鑫存储将其相关 IP 授权予本公司，且本公司也有相关 IP 授权予长鑫存储。

(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 | 1,328.32 | 1,164.45 |

(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 | 0.00 | 281.75 |
| 舒清明 | 35,397.43 | 623,938.56 |
| 合计 | 35,397.43 | 624,220.31 |
| 报销金额： | | |
| 朱一明 | 0.00 | 210,555.28 |
| 舒清明 | 31,468.43 | 620,262.56 |
| 合计 | 31,468.43 | 830,817.84 |

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(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 | 3,929.00 |
| 应付账款 | 长鑫存储技术（香港）有限公司 | 3,011,802.80 | |
| 合计 | | 3,011,802.80 | 3,929.00 |

截止 2020 年 6 月 30 日，应付长鑫存储技术（香港）有限公司材料费 USD425,425.92，按照期末汇率折算为人民币 3,011,802.80 元。

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 | 0 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 2,250,646 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 6,742 |
| 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 2、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 2、注 5 |

其他说明

注 1：2020 年 3 月 25 日召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于 2018 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予第一个行权期及解除限售期行权条件及解除限售条件成就的议案》。经审议，公司 2018 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予限制性股票的第一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 9 名激励对象办理预留授予限制性股票第一个解除限售期解除限售相关事宜，解除限售的数量为 12.50 万股，解除限售股票上市流通时间为 2020 年 4 月 2 日。

注 2：2020 年 4 月 20 日公司召开的 2019 年年度股东大会审议通过了《2019 年度利润分配预案》，2019 年年度利润分配实施方案为：本次利润分配方案以股权登记日的总股本为基数，每 10 股派发现金红利 3.8 元（含税），同时以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 4 股，该利润分配方案即将实施完毕。根据《上市公司股权激励管理办法》以及《2018 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，对股票期权行权价格、股票期权数量和限制性股票的回购价格进行相应调整。实施后，调整后的回购/行权价格如下：

首次授予股票期权的行权价格 = $(103.045 - 0.38) \div (1 + 0.4) = 73.332$ 元/股

预留授予股票期权的行权价格 = $(92.735 - 0.38) \div (1 + 0.4) = 65.968$ 元/股

首次授予限制性股票回购价格 = $(51.385 - 0.38) \div (1 + 0.4) = 36.432$ 元/股

预留授予限制性股票回购价格 = $(46.225 - 0.38) \div (1 + 0.4) = 32.746$ 元/股

注 3：2020 年 3 月 25 日召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于 2018 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予第一个行权期及解除限售期行权条件及解除限售条件成就的议案》。2020 年 4 月 27 日，公司召开第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于调整 2018 年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》。经审议，公司 2018 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予股票期权第一个行权期行权条件已成就，公司同意为符合行权条件的 6 名激励对象办理股票期权第一个行权期行权相关事宜，可行权数量为 11.431 万份，行权股票上市流通时间为 2020 年 6 月 1 日。

注 4：2020 年 6 月 9 日召开第三届董事会第十五次会议，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三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三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 165 名激励对象办理限制性股票第三个解除限售期解除限售相关事宜，解除限售的数量为 201.1336 万股（解除限售数量已剔除不符合激励条件及不符合解除限售条件的激励对象需要回购注销的限制性股票），解除限售股票上市流通时间为 2020 年 6 月 22 日。至此，2016 年授予的限制性股票已解锁实施完毕。

注 5：截止 2020 年 6 月 30 日，本公司还有 2018 年首次授予限制性股票和期权以及 2018 年预留授予的限制性股票和期权还未解锁，具体情况如下：

| 授予 | 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 |
|------------|-------|-------------------|-------------|--|
| 2018 年预留授予 | 限制性股票 | 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 |
| 2018 年首次授予 | 限制性股票 | 首次授予限制性股票第二个解除限售期 | 30% | 自首次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首次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 |
| | | 首次授予限制性股票第三个解除限售期 | 40% | 自首次授予限制性股票登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予限制性股票登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止 |
| | 期权 | 首次授予股票期权第二个行权期 | 30% | 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 |
| | | 首次授予股票期权第三个行权期 | 40% | 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 |

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-斯克尔斯-默顿期权定价模型、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 | 208,118,576.42 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 16,174,830.12 |

其他说明

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额，包含确认的费用以及解锁/行权部分可抵扣差额部分税的影响对应确认的资本公积。

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 | | |
| 一购建长期资产承诺 | | |
| 一大额发包合同 | | |
| 一对外投资承诺 | 260,000,000.00 | 260,000,000.00 |
| 合计 | 260,000,000.00 | 260,000,000.00 |

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2020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%。截止2020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2020年06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

深圳市汇顶科技股份有限公司（以下简称“汇顶”）起诉上海思立微电子科技有限公司（现为公司全资子公司，以下简称“思立微”），针对(2018)粤03民初3258号案件一审判决，子公司上海思立微已依法提起上诉，该案一审判决尚未生效。该案件仅涉及思立微某老款定制电容产品，2018年10月后已不再生产，对现有业务无影响。为减轻或消除诉讼事项的不利影响，思立微原实际控制人程泰毅先生2018年10月曾出具《关于本次重组标的涉诉事项的承诺函》，承诺若侵权诉讼经法院终审判决思立微应承担赔偿责任，同意承担赔偿责任因侵权诉讼而发生的一切经济损失或实际支出。公司基于谨慎性原则，已在2019年计提预计负债和营业外支出40,019,871.66元，并相应确认递延所得税资产和所得税。诉讼情况如下：

| 案号 | 专利号 | 发明/实用新型名称 | 涉案金额 (万元) | 诉讼进展 | 无效宣告请求状态 | 查询索引 |
|------------------|------------------|--------------------------|--------------|-------------------------------|---|---------------------------------------|
| (2018)粤03民初3258号 | ZL201410204545.4 | 基于指纹识别的终端及其待机状态下的登录方式、系统 | 7,050 | 一审判决原告胜诉（思立微已经提起上诉，该一审判决尚未生效） | 公司已于2019年7月向国家知识产权局提起针对原告涉案专利的无效申请，目前正在审理程序中。 | 详情请见公司于2020年3月5日披露的相关公告，公告编号：2020-017 |

(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 2020 年 06 月 30 日，本公司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

- 全资子公司西安芯存集成电路有限公司已在 2020 年 05 月 21 日已办理清算组备案信息，以决议解散方式向西安市工商行政管理局高新分局申请注销登记，目前正在履行相关注销手续，等待工商通过注销申请。
- 北京兆易创新科技股份有限公司深圳分公司以决议解散方式，已在 2020 年 7 月 13 日完成工商注销登记，相关税务、银行和印章均已在 7 月注销，自此后不再存续。

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、微控制器以及传感器。截止 2020 年 06 月 30 日公司无报告分部。

(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

● 非公开发行股票

2020年5月25日，本公司通过保荐机构（主承销商）中国国际金融股份有限公司采用非公开发行股票方式，发行人民币普通股（A股）21,219,077股，发行价格为人民币203.78元/股，募集资金总额为人民币4,324,023,511.06元。扣除与发行有关的费用人民币41,586,055.74元（不含增值税），实际募集资金净额为人民币4,282,437,455.32元，其中计入股本人民币21,219,077.00元，计入资本公积人民币4,261,218,378.32元。各投资者全部以货币出资。

● 合肥12英寸晶圆存储器研发项目合作

公司持续推进合肥12英寸晶圆存储器研发项目合作。公司2019年与合肥产投、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对项目投资3亿元，本公司已投资2亿元，剩余1亿元自协议生效之日起18个月内发放，并继续研究商讨后续合作方案。业务方面，公司与合肥长鑫发挥优势互补，于2020年4月签署了《框架采购协议》、《代工服务协议》及《产品联合开发平台合作协议》日常交易框架协议，推动双方在DRAM产品销售、代工及工程端的紧密合作。目前，公司已基本建立代销DRAM的销售、运营体系，客户数量与业绩逐步增长。

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 | 期末账面余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内 | |
| 其中：1年以内分项 | |
| 3个月以内 | 859,095,843.29 |
| 3-12个月 | 3,050,000.00 |
| 1年以内小计 | |
| 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 | 862,145,843.29 |

(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 | 862,145,843.29 | 100.00 | 152,500.00 | 0.02 | 861,993,343.29 | 997,332,638.82 | 100.00 | 88,076.90 | 0.01 | 997,244,561.92 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 862,145,843.29 | 100.00 | 152,500.00 | 0.02 | 861,993,343.29 | 997,332,638.82 | 100.00 | 88,076.90 | 0.01 | 997,244,561.92 |
| 合计 | 862,145,843.29 | / | 152,500.00 | / | 861,993,343.29 | 997,332,638.82 | / | 88,076.90 | / | 997,244,561.92 |

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 | 859,095,843.29 | | |
| 3-12 个月 | 3,050,000.00 | 152,500.00 | 5.00 |
| 1-2 年 | | | |
| 2-3 年 | | | |
| 3-4 年 | | | |
| 4-5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 862,145,843.29 | 152,500.00 | 0.02 |

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

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 | 其他变动 | |
|----------------------|-----------|-----------|-------|-------|------|------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 88,076.90 | 64,423.10 | | | | 152,500.00 |
| 合计 | 88,076.90 | 64,423.10 | | | | 152,500.00 |

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 862,145,843.29 元，占应收账款期末余额合计数的比例 100.00%，相应计提的坏账准备期末余额为 152,500.00 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | 2,234,251.41 | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 24,195,204.45 | 23,973,267.92 |
| 合计 | 26,429,455.86 | 23,973,267.92 |

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 | 2,234,251.41 | |
| 委托贷款 | | |
| 债券投资 | | |
| 合计 | 2,234,251.41 | |

(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

(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 | 期末账面余额 |
|------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 3 个月以内 | 23,439,643.25 |
| 3-12 个月 | 390,585.97 |
| 1 年以内小计 | 23,830,229.22 |
| 1 至 2 年 | |
| 2 至 3 年 | 448,772.64 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 10,000.00 |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | 987,777.37 |
| 合计 | 25,276,779.23 |

(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 | 1,426,000.01 | 1,733,400.01 |
| 房租、物业费用 | 1,388,400.90 | 466,162.04 |
| 与子公司往来 | 21,154,888.00 | 21,750,000.00 |
| 其他 | 1,307,490.32 | 1,301,150.44 |
| 合计 | 25,276,779.23 | 25,250,712.49 |

(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) | |

| | | | | |
|----------------|--------------|--|--|--------------|
| 2020年1月1日余额 | 1,277,444.57 | | | 1,277,444.57 |
| 2020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 | 44,130.21 | | | 44,130.21 |
| 本期转回 | 240,000.00 | | | 240,000.00 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2020年6月30日余额 | 1,081,574.78 | | | 1,081,574.78 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

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 | 其他变动 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,277,444.57 | 44,130.21 | 240,000.00 | | | 1,081,574.78 |
| 合计 | 1,277,444.57 | 44,130.21 | 240,000.00 | | | 1,081,574.78 |

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 |
|-------------|------------|------|
| 北京北航科技园有限公司 | 240,000.00 | 收回现金 |
| 合计 | 240,000.00 | / |

(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 |
|-----------------|--------|---------------|-------|---------------------|----------|
| 西安格易安创集成电路有限公司 | 与子公司往来 | 13,970,000.00 | 3个月以内 | 55.27 | 0.00 |
| 深圳市格易聚创集成电路有限公司 | 与子公司往来 | 7,084,888.00 | 3个月以内 | 28.03 | 0.00 |

| | | | | | |
|-------------------|--------------|---------------|-----------|-------|------------|
| 北京科大天工科技服务有限公司 | 房租押金 | 899,755.11 | 2-3年、5年以上 | 3.56 | 822,372.92 |
| 北京万科物业服务有限公司中创芯中心 | 物业费用 | 525,835.47 | 3个月以内 | 2.08 | 315.50 |
| 中央金库 | 进口海关增值税关税保证金 | 494,222.04 | 3个月以内 | 1.96 | 0.00 |
| 合计 | / | 22,974,700.62 | / | 90.90 | 822,688.42 |

(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 | 2,385,020,502.60 | | 2,385,020,502.60 | 2,367,227,828.17 | | 2,367,227,828.17 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 2,385,020,502.60 | | 2,385,020,502.60 | 2,367,227,828.17 | | 2,367,227,828.17 |

(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 | 15,455,179.22 | 925,288.30 | | 16,380,467.52 | | |
| 深圳市外滩科技开发有限公司 | 225,117,625.00 | 1,716,812.27 | | 226,834,437.27 | | |
| 合肥格易集成电路有限公司 | 58,608,583.16 | 3,659,503.23 | | 62,268,086.39 | | |
| 西安格易安创集成电路有限公司 | 26,193,472.79 | 1,327,559.23 | | 27,521,032.02 | | |
| 上海思立微电子科技有限公司 | 2,000,000,000.00 | | | 2,000,000,000.00 | | |
| 深圳市格易聚创集成电路有限公司 | | 10,163,511.40 | | 10,163,511.40 | | |
| 合计 | 2,367,227,828.17 | 17,792,674.43 | | 2,385,020,502.60 | | |

(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 | 1,182,853,031.78 | 707,510,649.21 | 954,101,175.71 | 622,229,862.41 |
| 其他业务 | 270,163.63 | 188,805.43 | 158,519.40 | 94,010.74 |
| 合计 | 1,183,123,195.41 | 707,699,454.64 | 954,259,695.11 | 622,323,873.15 |

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 集成电路业务 | 合计 |
|------------|------------------|------------------|
| 商品类型 | | |
| 存储器 | 1,023,683,921.48 | 1,023,683,921.48 |
| 微控制器 | 155,843,282.89 | 155,843,282.89 |
| 传感器 | | |
| 技术服务及其他收入 | 3,595,991.04 | 3,595,991.04 |
| 按经营地区分类 | | |
| 境内地区 | 1,183,123,195.41 | 1,183,123,195.41 |
| 境外地区 | | |
| 市场或客户类型 | | |
| 消费类 | 90,247,530.10 | 90,247,530.10 |
| 非消费类 | 1,092,875,665.31 | 1,092,875,665.31 |
| 合同类型 | | |
| 销售商品 | 1,179,527,204.37 | 1,179,527,204.37 |
| 其他 | 3,595,991.04 | 3,595,991.04 |
| 按商品转让的时间分类 | | |
| 在某一时点确认收入 | 1,183,123,195.41 | 1,183,123,195.41 |
| 在某一时段内确认收入 | | |
| 按合同期限分类 | | |
| 1年以内 | 1,183,123,195.41 | 1,183,123,195.41 |
| 1年以上 | | |
| 按销售渠道分类 | | |
| 直销模式 | 1,128,951,275.31 | 1,128,951,275.31 |
| 代理商模式 | 54,171,920.10 | 54,171,920.10 |
| 合计 | 1,183,123,195.41 | 1,183,123,195.41 |

合同产生的收入说明：

适用 不适用

请见七、61 营业收入和营业成本中的相关说明。另外，母公司直销模式的收入较多，主要是由于包含和集团内子公司的内部交易收入，而在市场或客户类型里，本公司统计时将集团内子公司的内部交易收入归纳到“其他”里。

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 3,328.63 万元（此数据不包含母公司和集团内子公司之间的内部交易），其中：3,328.63 万元预计将于 2020 年度下半年确认收入。

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 |
|----------------------|--------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 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 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 银行理财产品确认的投资收益 | 5,609,171.20 | 4,223,780.05 |
| 合计 | 5,609,171.20 | 4,223,780.05 |

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 | 1,772,729.86 | 七、68 |
| 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） | 43,161,801.95 | 七、67 和七、74 |
| 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 | 15,899,999.30 | 七、68 和七、70 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -3,475,274.45 | 七、74 和七、75 |
| 所得税影响额 | -5,788,655.07 | |

| | | |
|-----------|---------------|--|
| 少数股东权益影响额 | | |
| 合计 | 51,570,601.59 | |

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 | 5.85 | 0.81 | 0.81 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.02 | 0.69 | 0.69 |

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2020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：2020 年 8 月 24 日

修订信息

适用 不适用