



紫光国芯微电子股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录

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。

公司负责人董事长刁石京、总裁马道杰、主管会计工作负责人杨秋平及会计机构负责人(会计主管人员)张典洪声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
刁石京	董事长	出差	马道杰

公司经营中可能存在的风险及应对措施，详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之十“公司面临的风险和应对措施”部分。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录 .....	1
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	3
第三节 公司业务概要 .....	5
第四节 经营情况讨论与分析 .....	7
第五节 重要事项 .....	16
第六节 股份变动及股东情况 .....	22
第七节 优先股相关情况 .....	25
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	26
第九节 公司债相关情况 .....	27
第十节 财务报告 .....	30
第十一节 备查文件目录 .....	110

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	紫光国微	股票代码	002049
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	紫光国芯微电子股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	紫光国微		
公司的外文名称（如有）	Unigroup Guoxin Microelectronics Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	GUOXIN MICRO		
公司的法定代表人	刁石京		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杜林虎	董玉沾
联系地址	河北省玉田县无终西街 3129 号	河北省玉田县无终西街 3129 号
电话	0315-6198161	0315-6198181
传真	0315-6198179	0315-6198179
电子信箱	dulh@gosinoic.com	zhengquan@gosinoic.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称、登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址、公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 3、其他有关资料

报告期内，公司名称由“紫光国芯股份有限公司”变更为“紫光国芯微电子股份有限公司”，公司证券简称由“紫光国芯”变更为“紫光国微”。详细情况请查看公司于 2018 年 5 月 8 日在《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于变更公司名称、证券简称的公告》。

#### 四、主要会计数据和财务指标

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,053,106,668.75	800,533,661.65	31.55%
归属于上市公司股东的净利润（元）	119,735,592.85	123,480,840.27	-3.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	103,472,619.76	99,808,757.75	3.67%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-84,080,150.49	207,125,684.40	-140.59%
基本每股收益（元/股）	0.1973	0.2035	-3.05%
稀释每股收益（元/股）	0.1973	0.2035	-3.05%
加权平均净资产收益率	3.34%	3.80%	-0.46pp
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,695,296,229.07	5,207,025,172.45	9.38%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,675,640,754.50	3,494,639,839.91	5.18%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	36,016.46	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	19,609,856.05	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,117,688.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	97,665.59	
减：所得税影响额	1,789,733.09	
少数股东权益影响额（税后）	573,142.94	
合计	16,262,973.09	--

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司的主要业务为集成电路芯片设计与销售，主要产品包括智能安全芯片、特种集成电路和存储器芯片，分别由紫光同芯微电子有限公司（简称“同芯微电子”，原名“北京同方微电子有限公司”）、深圳市国微电子有限公司（简称“国微电子”）和西安紫光国芯半导体有限公司（简称“西安紫光国芯”）三个核心子公司承担。石英晶体元器件及蓝宝石衬底材料业务由子公司唐山国芯晶源电子有限公司（简称“国芯晶源”）承担。未来，公司将继续围绕半导体芯片设计业务积极布局，形成各业务板块协同发展的业务架构，以“让信息和连接更安全”为使命，推动公司长期战略目标的实现。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	无重大变化。

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

报告期内，公司聚焦芯片设计业务，持续加大技术创新及产品研发力度，推动现有核心业务的健康发展，核心竞争力不断增强。主要体现在以下方面：

#### 1、人才与技术优势

公司拥有集成电路行业内优秀的技术、研发和管理团队，为公司健康持续发展提供了有力保障。公司的技术、研发团队在数字、模拟及数模混合集成电路的设计和产业化方面积累了丰富的经验。

公司深耕于集成电路相关领域多年，凭借不断的技术积累和历练，在智能安全芯片、特种集成电路、存储器芯片等核心产品方面已形成业内领先的人才与技术优势，为产品核心竞争力的形成奠定了坚实基础。

#### 2、研发与创新优势

公司始终重视技术创新和研发投入，注重科研创新能力与产品开发能力的结合，努力提高“自主可控”能力，不断提升公司的综合技术实力，致力于提供差异化、高性价比的产品与服务。

### 3、资质与产品优势

在集成电路设计方面，目前公司涉足的智能安全芯片、特种集成电路设计和大容量存储器芯片核心设计及测试领域所需相关资质完备，三家核心子公司均为“国家规划布局内集成电路设计企业”。

报告期内，有多项智能安全芯片产品获得社保、金融、卫生产品功能认证和安全测评中心、安全认证中心的安全认证。

### 4、市场与渠道优势

公司产品应用广泛，涉及众多行业领域。通过多年的市场耕耘，公司积累了深厚的客户资源。目前公司智能卡安全芯片业务的客户包括全球领先智能卡卡商，并服务于国内三大运营商、各大商业银行以及公安、社保、交通和卫生等行业应用，产品销往全球市场。存储器芯片设计服务业务的客户包括美国、日本和台湾地区的知名半导体公司，测试服务达到世界主流水平。

未来，公司将继续密切跟踪市场需求，抓住物联网、人工智能、汽车电子等行业大发展的机遇，发挥技术、人才方面的优势，提供差异化的安全产品与服务，同时积极开拓集成电路产业链上下游市场，借助资本市场力量，实现公司战略目标。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，在国家政策引导和新兴产业需求的共同推动下，我国集成电路产业继续保持快速发展，迎来重大发展机遇。但同时，国际贸易形势复杂多变，贸易保护主义升温、贸易摩擦加剧等风险因素也给产业发展带来很多不确定性。在董事会的领导下，公司聚焦“安全芯片领导者”的战略目标，发扬“二次创业”精神，积极推动新产品的研发及新市场的开拓，实现了核心业务的快速发展和整体经营业绩的稳步提升。

2018年上半年，公司实现营业收入105,310.67万元，较上年同期增加31.55%。实现归属于上市公司股东的净利润11,973.56万元，较上年同期下降了3.03%。截至2018年6月30日，公司总资产569,529.62万元，较期初增长9.38%；归属于上市公司股东的所有者权益367,564.08万元，较期初增长5.18%。

### 二、主营业务分析

#### （一）集成电路业务

报告期内，公司集成电路业务继续保持了快速发展，在智能安全芯片及存储器芯片营业收入增长的带动下，整体营业收入规模实现了快速增长，行业地位进一步增强。

##### 1、智能安全芯片业务

2018年上半年，公司的智能安全芯片业务延续了去年的高速增长，产品销量及销售额同比大幅增加，营业收入超4亿元。报告期内，多款先进工艺的产品实现量产，综合竞争实力进一步增强。此外，公司在安全芯片的射频技术、安全算法和安全攻击技术上有进一步的提升。

##### （1）智能卡安全芯片

2018年上半年，公司电信SIM卡芯片顺利完成新旧工艺产品换代工作，产品竞争力进一步提升，全球市场占有率保持稳定增长。凭借丰富的产品和广泛的客户资源等优势，在中低端卡市场上继续保持领先地位。高端卡芯片在东南亚市场表现稳定，并凭借新产品进一步打开细分市场。此外，公司凭借产品技术优势，在国内移动物联网市场发力，市场占有率国内领先，成为重要业绩增长点。

身份识别产品包括第二代居民身份证芯片、交通卡芯片和居住证芯片等。2018年上半年，公司身份识别产品销量保持增长趋势。其中，第二代居民身份证芯片供货稳定增长；交通卡市场保持稳定，交通部标准卡在全国范围内份额继续扩大，公司交通部标准卡市场份额保持领先。此外，ETC、电子证照等身份识别产品已开始陆续出货，有望在今年内形成新的突破。

金融支付产品主要包括银行IC卡芯片、居民健康卡芯片和社保卡芯片等。2018年上半年，公司金融支付产品销量实现了跨越式增长。银行IC卡芯片市场，国产芯片开始全面替代进口芯片，公司凭借产品优势以及积极的市场推广，已入围各大有银行发卡项目，并覆盖绝大多数股份制银行项目，占据国密银行卡芯片市场领先地位。随着VISA和MasterCard进入中国，EMV卡将是未来银行芯片市场上新的增长点。公司已在EMV卡国产芯片领域积极布局并形成领先优势，未来将持续领跑。居民健康卡市场受到“两保合一”政策影响，整体进度有所放



缓，公司凭借大容量芯片的产品优势及与客户的良好合作，仍保持行业优势地位，出货量保持稳定。公司在社保卡市场稳定成长，在现有项目稳定供货的同时，积极参与第三代社保卡试点工作，做好产品和市场准备。

## （2）智能终端安全芯片

公司智能终端安全芯片产品包括USB-Key芯片、POS机安全芯片和非接触读写器芯片。随着非接触卡、双界面卡的普及应用，POS机安全芯片和读写器产品市场持续增长，特别是金融POS、支付终端产品、ETC及非接水电煤表等应用领域。

报告期内，公司在传统POS机安全模块市场占据主要份额，新型的mPOS主控芯片的销量也快速增长。公司的非接触读写器芯片产品在二代证读卡器芯片市场仍保持领先地位，稳定出货，并在金融POS领域逐步扩大份额。此外，公司积极布局安全生物识别、安全物联网等领域，不断拓展创新合作业务，全力推动高性能安全芯片成为智能终端芯片业务新的增长点。

## 2、特种集成电路业务

公司特种集成电路业务的主要产品包括：微处理器、存储器、可编程器件、总线、接口驱动、电源管理和定制芯片类。报告期内，该业务整体保持稳定发展，市场开拓工作进展顺利，大客户数和合同量均实现快速增长。

可编程系统集成芯片（SoPC）产品已实现批量供货，新一代产品也在持续开发推广中；高性能电源类产品不断推出新品种，逐步实现国产化替代，应用领域持续扩大；3D封装集成存储器产品中，SDR产品推广效果良好，其他产品也在研发中。上述新产品的持续推出，为业务的持续健康发展提供了保证。

## 3、存储器芯片业务

报告期内，行业景气度持续，公司DRAM存储器芯片和内存模组系列产品继续在服务器、个人计算机、机顶盒、电视机等方面稳定出货，保持了国产DRAM存储器供应商的领导地位。此外，内嵌ECC DRAM存储器产品，在有安全和高可靠性要求的工控、电力、安防、通讯和汽车电子等领域实现了批量稳定供货。新开发的DDR4及LPDDR4等产品的开发进展顺利，质量认证和优化设计稳步推进中。专用集成电路设计和测试服务业务的核心客户需求稳定，公司积极拓展集团内部客户，业务规模增长迅速。

## 4、可重构系统芯片业务

报告期内，公司在不断优化完善Titan系列可编程系统芯片（FPGA）PGT180H芯片的同时，持续丰富产品线，并加大市场推广工作，重点开拓通信、工业控制、音视频等领域客户。新推出的Logos系列PGL22G芯片，面向工业控制、通信等应用领域，客户试用情况良好，已经实现订单销售。Compact系列CPLD产品的首款芯片PGC2400G已经完成研发并已流片，预计三季度向市场提供工程样品。此外，公司继续推进新一代Titan2系列可编程系统芯片的研发，已取得大部分关键技术的突破，力争尽早推出产品。

## 5、半导体功率器件业务

公司半导体功率器件产品主要包括高压超结MOSFET、IGBT、IGTO等先进半导体功率器件以及相关的电源管理集成电路等产品。新一代高压超结MOSFET具有低导通电阻、低开关损耗的优点，可广泛应用于新型照明应用及各类电源、适配器和充电器等，处于国内领先地位。报告期内，完成了多款超结MOSFET、中低压MOSFET的开发和客户认证工作，为未来进一步拓展新业务打下了良好的基础。

## （二）晶体业务

公司晶体业务的主要产品包括石英晶体元器件和蓝宝石衬底材料。报告期内，受国内压电晶体行业扩张产能释放的影响，SMD3225产品出现供过于求，竞争加剧，产品价格下滑。另外，国际贸易摩擦也对石英晶体产品的出口产生不利影响。公司加大自动驾驶用压控频率模块（FCXO）、5G通讯用OCXO1409高稳产品、5G终端用VCXO3225等新产品的开发，积极开拓5G移动通讯、车用电子、工业控制、智能电表等新市场领域，加强集团内部合作（协作）及外部OEM合作，推动业务的健康发展。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,053,106,668.75	800,533,661.65	31.55%	主要系公司集成电路业务增长所致。
营业成本	768,326,917.57	537,689,462.12	42.89%	主要系公司集成电路业务增长以及集成电路毛利率不同的细分业务变动所致。
销售费用	45,015,753.00	35,144,616.68	28.09%	主要系公司集成电路业务增长销售费用也相应增加。
管理费用	116,900,112.79	107,524,287.76	8.72%	
财务费用	1,339,593.05	7,191,108.72	-81.37%	主要系美元升值形成汇兑收益增加所致。
所得税费用	14,067,035.81	17,153,930.82	-18.00%	
研发投入	242,926,379.00	227,587,354.14	6.74%	
经营活动产生的现金流量净额	-84,080,150.49	207,125,684.40	-140.59%	主要系公司集成电路业务增长备货增加以及销售回款减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-215,378,456.60	-131,856,558.25	-63.34%	主要系公司购买结构性存款理财产品增加投资支出所致。
筹资活动产生的现金流量净额	209,574,793.43	-22,443,821.38	1,033.78%	主要系公司发行3亿元公司债增加筹资活动现金所致。
现金及现金等价物净增加额	-86,718,674.61	47,660,408.14	-281.95%	

### 公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

### 营业收入构成

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减
--	------	------	------

	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,053,106,668.75	100%	800,533,661.65	100%	31.55%
分行业					
集成电路	972,831,965.40	92.38%	717,215,029.03	89.59%	35.64%
电子元器件产品	78,289,892.87	7.43%	81,623,559.84	10.20%	-4.08%
其他	1,984,810.48	0.19%	1,695,072.78	0.21%	17.09%
分产品					
智能安全芯片	465,797,520.09	44.23%	339,115,996.17	42.36%	37.36%
特种集成电路	229,742,946.09	21.82%	227,786,431.96	28.45%	0.86%
存储器芯片	277,291,499.22	26.33%	150,312,600.90	18.78%	84.48%
晶体业务	78,289,892.87	7.43%	81,623,559.84	10.20%	-4.08%
其他	1,984,810.48	0.19%	1,695,072.78	0.21%	17.09%
分地区					
境内	739,146,704.00	70.19%	602,822,349.81	75.30%	22.61%
境外	313,959,964.75	29.81%	197,711,311.84	24.70%	58.80%

### 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
集成电路	972,831,965.40	703,665,330.14	27.67%	35.64%	49.74%	-6.81pp
电子元器件产品	78,289,892.87	64,203,321.27	17.99%	-4.08%	-4.69%	0.52pp
分产品						
智能安全芯片	465,797,520.09	357,079,081.49	23.34%	37.36%	45.83%	-4.46pp
特种集成电路	229,742,946.09	90,836,145.78	60.46%	0.86%	1.87%	-0.39pp
存储器芯片	277,291,499.22	255,750,102.87	7.77%	84.48%	88.17%	-1.81pp
晶体业务	78,289,892.87	64,203,321.27	17.99%	-4.08%	-4.69%	0.52pp
分地区						
境内	737,161,893.52	480,897,738.60	34.76%	22.63%	31.07%	-4.20pp
境外	313,959,964.75	286,970,912.81	8.60%	58.80%	68.41%	-5.22pp

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

智能安全芯片、存储器芯片业务营业收入和成本均大幅上升，主要系公司加大销售推广力度所致。

### 三、非主营业务分析

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,744,441.92	2.06%	被投资单位分红	否
公允价值变动损益	-1,244,765.95	-0.93%	衍生金融工具公允价值变动	否
资产减值	4,360,480.18	3.27%	应收账款计提的坏账准备	否
营业外收入	388,679.58	0.29%	主要为个税手续费返还	是
营业外支出	6,175.77	0.00%	非流动资产报废	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	928,572,854.55	16.30%	763,051,493.40	16.37%	-0.07pp	
应收账款	1,078,462,393.98	18.94%	828,765,670.66	17.78%	1.16pp	主要系公司集成电路业务增长所致。
存货	713,931,209.23	12.54%	545,474,203.66	11.70%	0.84pp	
固定资产	258,772,370.00	4.54%	296,459,130.54	6.36%	-1.82pp	
在建工程	3,733,476.36	0.07%	1,440,418.39	0.03%	0.04pp	
短期借款	191,000,000.00	3.35%	194,000,000.00	4.16%	-0.81pp	
长期借款		0.00%	10,000,000.00	0.21%	-0.21pp	
无形资产	439,765,895.88	7.72%	404,336,515.57	8.67%	-0.95pp	
开发支出	887,339,684.20	15.58%	703,493,357.53	15.09%	0.49pp	
商誉	806,682,282.14	14.16%	806,682,282.14	17.30%	-3.14pp	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)							
2.衍生金融资产		-197,432.60			285,000.00		87,567.40
3.可供出售金融资产	143,209,054.14		136,775,101.57			206,479.35	234,554,509.04

金融资产小计	143,209,054.14	-197,432.60	136,775,101.57		285,000.00	206,479.35	234,642,076.44
上述合计	143,209,054.14	-197,432.60	136,775,101.57		285,000.00	206,479.35	234,642,076.44
金融负债	0.00	-1,047,333.35					1,047,333.35

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司银行承兑汇票保证金为23,158,100.00元，信用证保证金为2,131,382.00元。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源
成都研发中心	自建	是	集成电路	764,422.69	3,733,476.36	债券募集
合计	--	--	--	764,422.69	3,733,476.36	

(续上表)

项目名称	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
成都研发中心	6.72%	0.00	0.00	不适用	2017年11月25日	刊登在《中国证券报》及巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )上的《关于投资建设成都研发中心的公告》(公告编号: 2017-069)
合计	--	0.00	0.00	--	--	--

### 4、以公允价值计量的金融资产

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	92,936,356.66	0.00	136,775,101.57	0.00	206,479.35	7,691,085.58	234,554,509.04	自有资金
金融衍生工具	285,000.00	-197,432.60					87,567.40	自有资金
合计	93,221,356.66	-197,432.60	136,775,101.57	0.00	206,479.35	7,691,085.58	234,642,076.44	--

## 5、证券投资情况

公司报告期不存在证券投资。

## 6、衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
中国银行股份有限公司北京市分行	无	否	美元看跌期权	28.50	2018年06月19日	2019年01月04日			8.76		-19.74
中国银行股份有限公司北京市分行	无	否	远期售汇协议		2018年06月05日	2018年07月02日					-104.73
合计				28.50	--	--	0	0	8.76	0.00%	-124.47
衍生品投资资金来源	自有资金										
涉诉情况(如适用)	不适用。										
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)	2017年8月9日										
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)											
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)	公司根据外汇头寸,合理购买衍生品进行风险对冲,以控制外汇风险。										
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况,对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	报告期内,衍生品公允价值变动损益为-1,244,765.95元。本公司以公允价值计量的看跌期权和远期外汇合约按第二层次公允价值计量,计量依据为金融机构针对公司衍生产品提供的公允报价。										
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	未发生变化。										
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	根据公司业务发展的需要,公司及下属子公司开展远期外汇交易业务,有利于规避和防范汇率波动风险,能有效降低汇率波动对公司经营业绩的影响。公司已按照相关法律、法规及规范性文件的规定,建立了远期外汇交易业务内部控制制度,完善了相关内部控制流程和风险控制措施。该业务的开展符合公司发展需求,不会损害公司及股东的利益。我们一致同意公司开展2017年远期外汇交易业务事项。										

## 7、募集资金使用情况

公司报告期无募集资金使用情况。

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
成都研发中心	59,700	76.44	373.35	6.72%	不适用
合计	59,700	76.44	373.35	--	--

(续上表)

项目名称	披露日期 (如有)	披露索引 (如有)
成都研发中心	2017 年 11 月 25 日	刊登在《中国证券报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上的《关于投资建设成都研发中心的公告》(公告编号: 2017-069)
合计	--	--

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
紫光同芯微电子有限公 司	子公司	设计、开发和销 售智能安全芯片	100,000,000.00	1,276,831,128.35	642,154,140.65	446,712,004.72	46,990,608.86	42,802,254.66
深圳市国微电子有限公 司	子公司	设计、开发和销 售特种集成电路	150,000,000.00	1,865,390,168.70	1,184,425,706.56	229,285,980.56	94,537,384.31	85,198,285.40

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	20.00%	至	50.00%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	25,564.56	至	31,955.70
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (万元)	21,303.80		
业绩变动的原因说明	主要原因为公司集成电路设计业务稳定增长及子公司紫光同创增资后合并报表范围变更等事项增加公司投资收益。		

## 十、公司面临的风险和应对措施

公司当前不存在重大经营风险,但不排除在经营过程中可能面对新产品研发、技术更新、市场竞争等风险和应收账款回收不及时、综合毛利率下滑等不利因素。公司将密切跟踪市场需求,发挥技术、人才方面的优势,持续加大技术创新及产品研发力度,不断提高公司核心竞争力,提供差异化的安全产品与服务,积极应对经营风险。

此外,汇率波动会影响公司出口产品的价格,可能导致公司出口业务订单量下滑以及收益减少,从而对公司利润造成不利影响。公司积极开展远期外汇业务,规避和防范汇率风险。



## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	5.11%	2018 年 04 月 19 日	2018 年 04 月 20 日	刊登在《中国证券报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上的《紫光国芯股份有限公司 2017 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2018-018)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 七、破产重整相关事项

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

### 重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
山东新恒汇电子科技有限公司	离任关联自然人担任董监高的其他企业	接受劳务、采购	接受封装和测试劳务；采购材料	市场价格	不适用	5,126.56	6.47%	12,000	否	汇兑结算	不适用	2018年08月15日	《中国证券报》及巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )上的《关于补充确认关联交易及预计公司2018年度日常关联交易的公告》(公告编号-2018-045)。
合计				--	--	5,126.56	--	12,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									

按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	无
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

公司报告期不存在重大租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### （1）担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
-	-	-	-	-	-	-	-	-
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
西安紫光国芯半导体有限公司	2016年04月12日	1,090	2016年04月08日	1,030	连带责任保证	三年	否	否
紫光同芯微电子股份有限公司	2017年08月10日	10,000		0	连带责任保证	两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		11,090		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		1,030		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
-	-	-	-	-	-	-	-	-
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		0		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		0		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		11,090		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		1,030		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例						0.28%		
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

## （2）违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司主要业务为集成电路芯片设计与销售，日常生产经营过程中不涉及产生、排放污染物等不利环境保护的情形。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

### 1、发行公司债券事项

为拓宽融资渠道、满足资金需求，经公司第六届董事会第九次会议和2017年第三次临时股东大会审议通过，公司拟面向合格投资者公开发行公司债券。2018年4月26日，公司收到中国证监会出具的《关于核准紫光国芯股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2018]660号），核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过13亿元的公司债券。本次公司债券采用分期发行方式，2018年5月，完成本次公司债券第一期的发行工作，发行规模为3亿元，票面利率为5.28%。

详细内容请查看公司于2017年11月25日、2017年12月13日、2018年4月28日、2018年5月16日至18日、2018年5月22日、2018年6月1日在《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的相关公告。

### 2、公司名称变更事项

为进一步反映公司所处行业，明确核心业务定位，提升市场形象，经公司第六届董事会第十三次会议和2017年度股东大会审议通过，公司决定将名称由“紫光国芯股份有限公司”变更为“紫光国芯微电子股份有限公司”。2018年4月27日，公司办理完毕工商变更登记手续，并取得了唐山市工商行政管理局换发的《营业执照》。2018年5月8日，经公司申请，并经深圳证券交易所核准，公司中文证券简称由“紫光国芯”变更为“紫光国微”，英文证券简称由“UGC”变更为“GUOXIN MICRO”，公司证券代码不变，仍为“002049”。

详细内容请查看公司于2018年3月30日和2018年4月20日、2018年5月8日在《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的相关公告。

## 十七、公司子公司重大事项

### 1、全资子公司名称变更事项

2018年4月，为了更好地贯彻紫光集团的整体发展战略，结合其业务发展需要，公司全资子公司北京同方微电子有限公司将其公司名称由“北京同方微电子有限公司”变更为“紫光同芯微电子有限公司”，并取得了换发的《营业执照》。

详细内容请查看公司于2018年4月23日在《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的相关公告。

### 2、受让西安紫光国芯25%股权事项

根据业务发展的需要，公司决定协议受让全资子公司香港同芯投资有限公司（简称“香港同芯”）持有的西安紫光国芯25%股权。本次协议受让以审计值为基础，参考历史股权转让价格，交易价格确定为人民币4375万元。本次股权受让完成后，公司直接持有西安紫光国芯100%股权。2017年11月1日，公司与香港同芯签署股权转让协议，2018年1月15日，该交易获得清华大学核准批复，2018年6月14日，西安紫光国芯完成工商变更手续并取得了换发的《营业执

照》。

### 3、间接控股子公司紫光同创增资事项

为保证公司间接控股子公司紫光同创的持续研发投入，加快其产品市场化进程，经公司第六届董事会第九次会议和2017年度股东大会审议通过，拟将紫光同创注册资本由1.5亿元增加至3.0亿元。本次增资完成后，公司间接控股股东紫光集团有限公司下属全资子公司西藏紫光新才信息技术有限公司、紫光同创员工持股平台深圳市岭南聚仁股权投资合伙企业及公司全资子公司西藏茂业创芯投资有限公司分别持有紫光同创36.5%、27%和36.5%的股权。2018年8月6日，完成了上述增资及相关工商变更登记事项，紫光同创将不再纳入公司的合并报表范围。

详细内容请查看公司于2017年11月25日、2018年4月20日在《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的相关公告。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

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	2,218,320	0.37%						2,218,320	0.37%
3、其他内资持股	2,218,320	0.37%						2,218,320	0.37%
境内自然人持股	2,218,320	0.37%						2,218,320	0.37%
二、无限售条件股份	604,599,648	99.63%						604,599,648	99.63%
1、人民币普通股	604,599,648	99.63%						604,599,648	99.63%
三、股份总数	606,817,968	100.00%						606,817,968	100.00%

#### 2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

#### 3、证券发行与上市情况

不适用。

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	129,500		报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有)(参见注8)	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
西藏紫光春华投资有限公司	境内非国有法人	36.39%	220,835,000	0	0	220,835,000		
同方股份有限公司	境内非国有法人	2.99%	18,147,368	-4,873,708	0	18,147,368		
韩军	境内自然人	2.28%	13,862,118	-3,537,961	0	13,862,118	质押	9,980,000
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.50%	9,121,700	0	0	9,121,700		
张士云	境内自然人	1.47%	8,949,700	-6,578,300	0	8,949,700		

阎永江	境内自然人	0.87%	5,250,020	120,000	0	5,250,020		
共青城清晶微投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.86%	5,230,940	0	0	5,230,940		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.67%	4,062,070	2,333,174	0	4,062,070		
王萍	境内自然人	0.60%	3,630,000	3,630,000	0	3,630,000		
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.46%	2,821,178	1,281,762	0	2,821,178		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，西藏紫光春华投资有限公司和同方股份有限公司的实际控制人均为清华控股有限公司。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
西藏紫光春华投资有限公司	220,835,000	人民币普通股	220,835,000					
同方股份有限公司	18,147,368	人民币普通股	18,147,368					
韩军	13,862,118	人民币普通股	13,862,118					
中央汇金资产管理有限责任公司	9,121,700	人民币普通股	9,121,700					
张士云	8,949,700	人民币普通股	8,949,700					
阎永江	5,250,020	人民币普通股	5,250,020					
共青城清晶微投资管理合伙企业（有限合伙）	5,230,940	人民币普通股	5,230,940					
香港中央结算有限公司	4,062,070	人民币普通股	4,062,070					
王萍	3,630,000	人民币普通股	3,630,000					
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	2,821,178	人民币普通股	2,821,178					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，西藏紫光春华投资有限公司和同方股份有限公司的实际控制人均为清华控股有限公司。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名普通股股东中，韩军通过普通证券账户持有公司 11,362,118 股股份，通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 2,500,000 股股份，实际合计持有公司 13,862,118 股股份。王萍通过普通证券账户持有公司 0 股股份，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 3,630,000 股股份，实际合计持有公司 3,630,000 股股份。							

### 公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

报告期内，股东阎永江通过“中信证券股份有限公司约定购回专用账户”进行约定购回交易，期初约定购回股份数量为 1,370,000 股，占公司总股本的 0.22%，报告期内购回交易所涉股份数量为 1,370,000 股，占公司总股本的 0.22%，截止报告期末，股东阎永江持股 5,250,020 股，占公司总股本的 0.87%。



### 三、控股股东或实际控制人变更情况

#### 控股股东报告期内变更

公司报告期控股股东未发生变更。

#### 实际控制人报告期内变更

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见2017年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
任志军	副董事长、总裁	离任	2018年01月15日	个人原因。
马道杰	总裁	聘任	2018年01月17日	董事会聘任。
赵伟国	董事长	离任	2018年04月08日	工作繁忙。
马道杰	董事	被选举	2018年04月19日	股东大会选举。
李明	董事	被选举	2018年04月19日	股东大会选举。
马道杰	副董事长	被选举	2018年04月20日	董事会选举。
李明	董事长	被选举	2018年04月20日	董事会选举。
任奇伟	副总裁	解聘	2018年06月21日	工作需要。
李明	董事长	离任	2018年07月18日	工作需要。
刁石京	董事	被选举	2018年08月10日	股东大会选举。
刁石京	董事长	被选举	2018年08月14日	董事会选举。

## 第九节 公司债相关情况

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
紫光国芯微电子股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)	18 国微 01	112708	2018 年 05 月 21 日	2023 年 05 月 21 日	30,000	5.28%	本期债券采用单利按年计息, 不计复利。每年 5 月 21 日付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。若债券持有人在本期债券存续期的第 3 年末行使回售选择权, 回售部分债券的票面面值加第 3 年的利息在投资者回售支付日一起支付。如遇法定节假日或休息日, 则顺延至其后的第 1 个交易日; 顺延期间付息款项不另计利息。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	根据《公司债券发行与交易管理办法》相关规定, 本期债券仅面向合格投资者发行, 公众投资者不得参与发行认购。本期债券上市后将被实施投资者适当性管理, 仅限合格投资者参与交易, 公众投资者认购或买入的交易行为无效。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	2018 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)尚未到约定的付息日。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的, 报告期内相关条款的执行情况(如适用)	18 国微 01 债券设置了第 3 年末调整票面利率和投资者回售选择权。报告期内均不满足行权条件。						

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人:							
名称	国泰君安证券股份有限公司	办公地址	上海市静安区南京西路 768 号	联系人	江志强、邵凯杰、王梓	联系人电话	021-38676666
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构:							
名称	中诚信证券评估有限公司		办公地址	上海市青浦区工业园区郊一工业区 7 号 3 幢 1 层 C 区 113 室			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的, 变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等(如适用)	不适用。						

### 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	公司债券募集资金严格按照《募集说明书》承诺的用途, 用于发行人及下属子公司项目投资、偿还公司债务及补充营运资金。截止 2018 年 6 月 30 日, 公司累计使用募集资金 18,647.21 万元, 其中: 用于项目投资 647.21 万元、偿还公司债务 4,000.00 万元、补充营运资金 14,000.00 万元。募集资金专项账户余额 11,375.07 万元, 与实际募集资金余额 11,352.79 万元, 差异 22.28 万元, 系募集资金累计利息收入扣除银行手续费后的净额。所有支出均履行了支出审批程序。
期末余额(万元)	11,375.07

募集资金专项账户运作情况	公司严格按照《公司债券发行与交易管理办法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，开立募集资金专项账户用于债券募集资金的接收、存储、划转和利息收付。公司提取募集资金时，均向监管银行出具了内部审批文件、资金用途说明和加盖预留印鉴的支付凭证。自开立以来，募集资金专项账户运作正常。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	募集资金使用与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

#### 四、公司债券信息评级情况

2018年5月，中诚信证券评估有限公司出具了《紫光国芯微电子股份有限公司面向合格投资者公开发行2018年公司债券（第一期）信用评级报告》，公司主体信用评级为AA+,评级展望稳定，本期债券的信用等级为AAA，该级别反映了本期债券信用质量极高，信用风险极低。

#### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，与募集说明书的相关承诺一致。本期债券仍由紫光集团有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

报告期内，债券受托管理人国泰君安证券股份有限公司按照《受托管理协议》的规定对公司及担保人紫光集团有限公司的经营状况和财务状况进行了持续监督，特别关注了公司及担保人的资信状况，未发现出现可能影响债券持有人重大权益的事项。

截至2018年3月31日，紫光集团有限公司净资产为798.41亿元，资产负债率65.82%，净资产收益率0.18%，流动比率2.58，速动比率2.34；2018年1-3月，实现营业收入146.87亿元，实现净利润1.46亿元。

截至2018年3月31日，紫光集团有限公司主体评级为AAA，累计对外担保余额为60.51亿元，占净资产比例为7.58%。

注：净资产收益率=净利润/(期初所有者权益+期末所有者权益)\*2

#### 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，未召开债券持有人会议。

#### 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，公司债券受托管理人国泰君安证券股份有限公司严格按照相关法律、法规的规定，积极履行受托管理职责，持续关注公司日常生产经营及财务状况，全力维护债券持有人的合法权益。

国泰君安证券股份有限公司在履行职责时不存在利益冲突情形。

#### 八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	333.41%	301.00%	32.41pp
资产负债率	34.77%	32.12%	2.65pp

速动比率	255.24%	235.00%	20.24pp
	<b>本报告期</b>	<b>上年同期</b>	<b>本报告期比上年同期增减</b>
EBITDA 利息保障倍数	28.59	44.63	-35.94%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

本期 EBITDA 利息保障倍数同比大幅下降的主要原因为本期发行公司债券，利息支出增加所致。

## 九、公司逾期未偿还债项

公司不存在逾期未偿还债项。

## 十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无。

## 十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司银行授信净增 1.04 亿元。截至 2018 年 6 月 30 日，共获得银行授信 18.75 亿元，已使用 4.75 亿元。

报告期内，公司偿还银行贷款 1.4 亿元，未发生银行贷款展期、减免的情况。

## 十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司及公司债券受托管理人、资信评级机构均严格执行相关法律法规及《债券募集说明书》的相关约定，勤勉尽责地履行相关权利、义务。公司将按时足额兑付利息，并及时披露公司债相关信息，保证债券持有人的权益不受侵害。

## 十三、报告期内发生的重大事项

报告期内，未发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条所列示的重大事项。

## 十四、公司债券是否存在保证人

是  否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是  否

是否在每个会计年度上半年度结束之日起 2 个月内单独披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表

是  否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：紫光国芯微电子股份有限公司

2018 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注七	期末余额	期初余额	项目	附注七	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	(一)	928,572,854.55	1,014,675,181.03	短期借款	(十八)	191,000,000.00	244,700,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				拆入资金			
衍生金融资产	(二)	87,567.40		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应收票据	(三)	203,751,605.02	270,659,536.15	衍生金融负债	(十九)	1,047,333.35	
应收账款	(四)	1,078,462,393.98	817,022,437.59	应付票据	(二十)	283,956,846.51	247,907,129.27
预付款项	(五)	49,858,847.75	28,637,473.71	应付账款	(二十一)	292,133,341.17	239,225,159.97
应收保费				预收款项	(二十二)	16,868,664.70	18,372,965.09
应收利息				应付职工薪酬	(二十三)	69,322,611.06	114,152,248.50
应收股利				应交税费	(二十四)	43,286,776.34	41,883,097.54
其他应收款	(六)	3,425,688.05	3,430,287.05	应付利息	(二十五)	2,064,723.09	270,290.10
买入返售金融资产				应付股利			
存货	(七)	713,931,209.23	600,544,800.94	其他应付款	(二十六)	3,560,442.91	4,353,944.43
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债	(二十七)	10,000,000.00	137,273.00
其他流动资产	(八)	66,763,388.27	7,860,214.25	其他流动负债			
<b>流动资产合计：</b>		<b>3,044,853,554.25</b>	<b>2,742,829,930.72</b>	<b>流动负债合计</b>		<b>913,240,739.13</b>	<b>911,002,107.90</b>
非流动资产：				非流动负债：			
发放贷款及垫款				长期借款	(二十八)		10,000,000.00
可供出售金融资产	(九)	237,554,509.04	146,209,054.14	应付债券	(二十九)	300,000,000.00	
持有至到期投资				其中：优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资	(十)			长期应付款			
投资性房地产				长期应付职工薪酬			
固定资产	(十一)	258,772,370.00	274,102,558.52	专项应付款	(三十)	800,000.00	800,000.00
在建工程	(十二)	3,733,476.36	2,969,053.67	预计负债			
工程物资				递延收益	(三十一)	748,572,878.12	732,357,985.67
固定资产清理				递延所得税负债	(十七)	17,669,132.99	18,342,271.16
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				<b>非流动负债合计</b>		<b>1,067,042,011.11</b>	<b>761,500,256.83</b>

无形资产	(十三)	439,765,895.88	479,132,231.18	负债合计		1,980,282,750.24	1,672,502,364.73
开发支出	(十四)	887,339,684.20	737,783,065.13	股东权益：			
商誉	(十五)	806,682,282.14	806,682,282.14	股本	(三十二)	606,817,968.00	606,817,968.00
长期待摊费用	(十六)	9,568,801.27	10,562,511.57	其他权益工具			
递延所得税资产	(十七)	7,010,411.83	6,754,485.38	其中：优先股			
其他非流动资产		15,244.10		永续债			
				资本公积	(三十三)	619,021,334.29	619,021,334.29
				减：库存股			
				其他综合收益	(三十四)	141,941,713.43	50,335,493.29
				专项储备			
				盈余公积	(三十五)	114,499,738.90	114,499,738.90
				一般风险准备			
				未分配利润	(三十六)	2,193,359,999.88	2,103,965,305.43
				归属于母公司所有者权益合计		3,675,640,754.50	3,494,639,839.91
				少数股东权益		39,372,724.33	39,882,967.81
非流动资产合计		2,650,442,674.82	2,464,195,241.73	所有者权益合计		3,715,013,478.83	3,534,522,807.72
资产总计		5,695,296,229.07	5,207,025,172.45	负债和所有者权益总计		5,695,296,229.07	5,207,025,172.45

法定代表人：刁石京

主管会计工作负责人：杨秋平

会计机构负责人：张典洪

## 2、母公司资产负债表

编制单位：紫光国芯微电子股份有限公司

2018 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注十六	期末余额	期初余额	项目	附注十六	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		116,618,076.93	170,475,846.80	短期借款		50,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产		87,567.40		衍生金融负债			
应收票据		1,092,195.43	519,633.89	应付票据			
应收账款	(一)	3,864,954.97	2,203,961.95	应付账款		28,770,387.69	7,000,000.00
预付款项		3,539,566.45	2,463,587.41	预收款项			
应收利息		801,613.47		应付职工薪酬		604,293.33	124,230.97
应收股利		30,000,000.00		应交税费		1,166,922.51	32,921.79
其他应收款	(二)	330,959,448.94	281,200.00	应付利息		1,804,000.00	
存货		5,317,047.43	314,283.43	应付股利			
持有待售资产				其他应付款		62,166,145.96	692,147.29
一年内到期的非流动资产				持有待售负债			
其他流动资产		52,952,103.59	1,546,533.17	一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债			
<b>流动资产合计：</b>		<b>545,232,574.61</b>	<b>177,805,046.65</b>	<b>流动负债合计</b>		<b>144,511,749.49</b>	<b>7,849,300.05</b>
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产				长期借款			
持有至到期投资				应付债券		300,000,000.00	
长期应收款				其中：优先股			



长期股权投资	(三)	2,487,271,980.32	2,430,371,980.32	永续债			
投资性房地产				长期应付款			
固定资产		13,114,604.70	5,578,543.68	长期应付职工薪酬			
在建工程				专项应付款			
工程物资				预计负债			
固定资产清理				递延收益			
生产性生物资产				递延所得税负债			
油气资产				其他非流动负债			
无形资产		192,030.13	294,208.70	<b>非流动负债合计</b>		<b>300,000,000.00</b>	
开发支出		32,395,471.26	14,866,002.68	<b>负债合计</b>		<b>444,511,749.49</b>	<b>7,849,300.05</b>
商誉				股东权益：			
长期待摊费用		2,322,397.68	2,536,776.12	股本		606,817,968.00	606,817,968.00
递延所得税资产				其他权益工具			
其他非流动资产				其中：优先股			
				永续债			
				资本公积		1,219,044,082.85	1,219,044,082.85
				减：库存股			
				其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积		112,172,764.03	112,172,764.03
				未分配利润		697,982,494.33	685,568,443.22
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,535,296,484.09</b>	<b>2,453,647,511.50</b>	<b>所有者权益合计</b>		<b>2,636,017,309.21</b>	<b>2,623,603,258.10</b>
<b>资产总计</b>		<b>3,080,529,058.70</b>	<b>2,631,452,558.15</b>	<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>3,080,529,058.70</b>	<b>2,631,452,558.15</b>

法定代表人：刁石京

主管会计工作负责人：杨秋平

会计机构负责人：张典洪

### 3、合并利润表

编制单位：紫光国芯微电子股份有限公司

2018 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注七	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>1,053,106,668.75</b>	<b>800,533,661.65</b>
其中：营业收入	(三十七)	1,053,106,668.75	800,533,661.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>942,195,680.07</b>	<b>696,221,487.93</b>
其中：营业成本	(三十七)	768,326,917.57	537,689,462.12
税金及附加	(三十八)	6,252,823.48	6,327,737.23
销售费用	(三十九)	45,015,753.00	35,144,616.68
管理费用	(四十)	116,900,112.79	107,524,287.76
财务费用	(四十一)	1,339,593.05	7,191,108.72
资产减值损失	(四十二)	4,360,480.18	2,344,275.42
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(四十三)	-1,244,765.95	
投资收益（损失以“-”号填列）	(四十四)	2,744,441.92	2,739,753.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(四十五)	40,585.29	-125,838.12
其他收益	(四十六)	20,458,631.43	31,925,669.43

<b>三、营业利润</b>		<b>132,909,881.37</b>	<b>138,851,758.65</b>
加：营业外收入	(四十七)	388,679.58	111,381.08
减：营业外支出	(四十八)	6,175.77	53,810.64
<b>四、利润总额</b>		<b>133,292,385.18</b>	<b>138,909,329.09</b>
减：所得税费用	(四十九)	14,067,035.81	17,153,930.82
<b>五、净利润</b>		<b>119,225,349.37</b>	<b>121,755,398.27</b>
(一) 按经营持续性分类：			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”填列）	(五十)	119,225,349.37	121,755,398.27
2、终止经营净利润（净亏损以“-”填列）			
(二) 按所有权归属分类：			
1、少数股东损益（净亏损以“-”填列）		-510,243.48	-1,725,442.00
2、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”填列）		119,735,592.85	123,480,840.27
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>91,606,220.14</b>	<b>14,621,590.43</b>
<b>归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额</b>		<b>91,606,220.14</b>	<b>14,632,655.57</b>
(一) 以后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净负债或净资产的变动			
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
3、其他			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		91,606,220.14	14,632,655.57
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益		87,496,008.09	17,717,073.40
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额		4,110,212.05	-3,084,417.83
6、其他			
<b>归属于少数股东的其他综合收益的税后净额</b>			<b>-11,065.14</b>
<b>七、综合收益总额</b>		<b>210,831,569.51</b>	<b>136,376,988.70</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		211,341,812.99	138,113,495.84
归属于少数股东的综合收益总额		-510,243.48	-1,736,507.14
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益		0.1973	0.2035
(二) 稀释每股收益		0.1973	0.2035

法定代表人：刁石京

主管会计工作负责人：杨秋平

会计机构负责人：张典洪

#### 4、母公司利润表

编制单位：紫光国芯微电子股份有限公司

2018 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注十六	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	(四)	<b>19,625,708.41</b>	<b>10,988,261.53</b>
减：营业成本	(四)	19,118,244.06	10,521,169.78
税金及附加		50,030.31	301,865.81
销售费用			56,856.99
管理费用		7,433,811.00	6,243,353.82
财务费用		67,038.95	1,587,587.40
资产减值损失		21,845.08	-559,160.68

加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-197,432.60	
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	50,000,000.00	160,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			650,000.00
<b>二、营业利润</b>		<b>42,737,306.41</b>	<b>153,486,588.41</b>
加：营业外收入		18,772.04	5,646.62
减：营业外支出		1,128.94	8,589.00
<b>三、利润总额</b>		<b>42,754,949.51</b>	<b>153,483,646.03</b>
减：所得税费用			119,865.48
<b>四、净利润</b>		<b>42,754,949.51</b>	<b>153,363,780.55</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		42,754,949.51	153,363,780.55
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
3、其他			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>42,754,949.51</b>	<b>153,363,780.55</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：刁石京

主管会计工作负责人：杨秋平

会计机构负责人：张典洪

## 5、合并现金流量表

编制单位：紫光国芯微电子股份有限公司

2018 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	附注七	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		897,189,972.58	836,963,062.16
收到的税费返还		6,905,563.80	8,155,597.86
收到其他与经营活动有关的现金	(五十三)	44,780,979.16	63,411,255.28
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>948,876,515.54</b>	<b>908,529,915.30</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		744,206,919.31	445,930,782.29
支付给职工以及为职工支付的现金		186,489,132.28	160,173,057.39
支付的各项税费		49,842,556.52	57,051,344.43

支付其他与经营活动有关的现金	(五十三)	52,418,057.92	38,249,046.79
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,032,956,666.03</b>	<b>701,404,230.90</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-84,080,150.49</b>	<b>207,125,684.40</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,617,364.95	2,739,753.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		102,500.00	452,370.00
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	(五十三)	164,086.99	10,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>2,883,951.94</b>	<b>13,192,123.62</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		167,977,408.54	145,048,681.87
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(五十三)	50,285,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>218,262,408.54</b>	<b>145,048,681.87</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-215,378,456.60</b>	<b>-131,856,558.25</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		86,300,000.00	84,000,000.00
发行债券收到的现金		300,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	(五十三)	24,778,876.68	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>411,078,876.68</b>	<b>84,000,000.00</b>
偿还债务所支付的现金		140,137,273.00	20,130,909.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,971,585.44	37,952,912.38
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	(五十三)	25,395,224.81	48,360,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>201,504,083.25</b>	<b>106,443,821.38</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>209,574,793.43</b>	<b>-22,443,821.38</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>3,165,139.05</b>	<b>-5,164,896.63</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	(五十四)	<b>-86,718,674.61</b>	<b>47,660,408.14</b>
加: 期初现金及现金等价物余额	(五十四)	990,002,047.16	715,391,085.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	(五十四)	<b>903,283,372.55</b>	<b>763,051,493.40</b>

法定代表人: 刁石京

主管会计工作负责人: 杨秋平

会计机构负责人: 张典洪

## 6、母公司现金流量表

编制单位: 紫光国芯微电子股份有限公司

2018 年 1-6 月

单位: 人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,020,134.39	14,783,786.87
收到的税费返还		167,713.58	355,406.21
收到其他与经营活动有关的现金		14,414,876.18	2,221,868.68

经营活动现金流入小计		32,602,724.15	17,361,061.76
购买商品、接受劳务支付的现金		19,354,837.18	27,792,483.33
支付给职工以及为职工支付的现金		2,187,054.75	320,161.40
支付的各项税费		49,512.28	877,800.96
支付其他与经营活动有关的现金		7,644,373.12	5,810,523.61
经营活动现金流出小计		29,235,777.33	34,800,969.30
经营活动产生的现金流量净额		3,366,946.82	-17,439,907.54
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		20,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		667,000.00	10,000,000.00
投资活动现金流入小计		20,667,000.00	10,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,996,423.11	1,121,889.27
投资支付的现金		14,100,000.00	54,860,000.00
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		380,285,000.00	
投资活动现金流出小计		402,381,423.11	55,981,889.27
投资活动产生的现金流量净额		-381,714,423.11	-45,981,889.27
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		55,100,000.00	
发行债券收到的现金		300,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		355,100,000.00	
偿还债务所支付的现金		50,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,065,898.40	33,981,806.20
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		31,115,898.40	33,981,806.20
筹资活动产生的现金流量净额		323,984,101.60	-33,981,806.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		505,604.82	-2,329,963.19
五、现金及现金等价物净增加额		-53,857,769.87	-99,733,566.20
加: 期初现金及现金等价物余额		170,475,846.80	211,837,437.45
六、期末现金及现金等价物余额		116,618,076.93	112,103,871.25

法定代表人: 刁石京

主管会计工作负责人: 杨秋平

会计机构负责人: 张典洪

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位: 紫光国芯微电子股份有限公司

2018 年 1-6 月

单位: 人民币元

项目	本期数							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减: 库	其他综合收益	专项	盈余公积		

	优先股	永续债	其他	存股	储备	风险准备			
一、上年期末余额	606,817,968.00			619,021,334.29	50,335,493.29	114,499,738.90	2,103,965,305.43	39,882,967.81	3,534,522,807.72
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	606,817,968.00			619,021,334.29	50,335,493.29	114,499,738.90	2,103,965,305.43	39,882,967.81	3,534,522,807.72
三、本期增减变动金额					91,606,220.14		89,394,694.45	-510,243.48	180,490,671.11
(一) 综合收益总额					91,606,220.14		119,735,592.85	-510,243.48	210,831,569.51
(二) 所有者投入和减少资本									
1、股东投入普通股									
2、其他权益工具持有者投入资本									
3、股份支付计入所有者权益的金额									
4、其他									
(三) 利润分配							-30,340,898.40		-30,340,898.40
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							-30,340,898.40		-30,340,898.40
4、其他									
(四) 所有者权益内部结转									
1、资本公积转增股本									
2、盈余公积转增股本									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
(五) 专项储备									
1、本期提取									
2、本期使用									
(六) 其他									
四、本期期末余额	606,817,968.00			619,021,334.29	141,941,713.43	114,499,738.90	2,193,359,999.88	39,372,724.33	3,715,013,478.83

法定代表人：刁京京

主管会计工作负责人：杨秋平

会计机构负责人：张典洪

## 合并所有者权益变动表（续）

编制单位：紫光国芯微电子股份有限公司

2018 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	上期数											
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	606,817,968.00			625,440,108.41		-11,973,222.16		97,077,592.06		1,875,482,015.59	82,988,983.99	3,275,833,445.89
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	606,817,968.00			625,440,108.41		-11,973,222.16		97,077,592.06		1,875,482,015.59	82,988,983.99	3,275,833,445.89
三、本期增减变动金额				-6,418,774.12		14,632,655.57				89,499,034.07	-43,677,733.02	54,035,182.50
(一) 综合收益总额						14,632,655.57				123,480,840.27	-1,736,507.14	136,376,988.70
(二) 所有者投入和减少资本				-6,418,774.12							-41,941,225.88	-48,360,000.00
1、股东投入普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												

3、股份支付计入所有者权益的金额													
4、其他				-6,418,774.12								-41,941,225.88	-48,360,000.00
(三) 利润分配												-33,981,806.20	-33,981,806.20
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												-33,981,806.20	-33,981,806.20
4、其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1、资本公积转增股本													
2、盈余公积转增股本													
3、盈余公积弥补亏损													
4、其他													
(五) 专项储备													
1、本期提取													
2、本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本期期末余额</b>	<b>606,817,968.00</b>			<b>619,021,334.29</b>		<b>2,659,433.41</b>	<b>97,077,592.06</b>		<b>1,964,981,049.66</b>	<b>39,311,250.97</b>		<b>3,329,868,628.39</b>	

法定代表人：刁石京

主管会计工作负责人：杨秋平

会计机构负责人：张典洪

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：紫光国芯微电子股份有限公司

2018 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	本期数										所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	606,817,968.00				1,219,044,082.85				112,172,764.03	685,568,443.22		2,623,603,258.10
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	606,817,968.00				1,219,044,082.85				112,172,764.03	685,568,443.22		2,623,603,258.10
三、本期增减变动金额											12,414,051.11	12,414,051.11
(一) 综合收益总额											42,754,949.51	42,754,949.51
(二) 所有者投入和减少资本												
1、股东投入普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他												
(三) 利润分配											-30,340,898.40	-30,340,898.40
1、提取盈余公积												
2、对所有者（或股东）的分配											-30,340,898.40	-30,340,898.40
3、其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1、资本公积转增股本												
2、盈余公积转增股本												
3、盈余公积弥补亏损												
4、其他												
(五) 专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												

(六) 其他											
四、本期期末余额	606,817,968.00				1,219,044,082.85				112,172,764.03	697,982,494.33	2,636,017,309.21

法定代表人：刁石京

主管会计工作负责人：杨秋平

会计机构负责人：张典洪

## 母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：紫光国芯微电子股份有限公司

2018 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	上期数										所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	606,817,968.00				1,219,044,082.85				94,750,617.19	562,750,927.84	2,483,363,595.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	606,817,968.00				1,219,044,082.85				94,750,617.19	562,750,927.84	2,483,363,595.88
三、本期增减变动金额										119,381,974.35	119,381,974.35
（一）综合收益总额										153,363,780.55	153,363,780.55
（二）所有者投入和减少资本											
1、股东投入普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额											
4、其他											
（三）利润分配										-33,981,806.20	-33,981,806.20
1、提取盈余公积											
2、对所有者（或股东）的分配										-33,981,806.20	-33,981,806.20
3、其他											
（四）所有者权益内部结转											
1、资本公积转增股本											
2、盈余公积转增股本											
3、盈余公积弥补亏损											
4、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	606,817,968.00				1,219,044,082.85				94,750,617.19	682,132,902.19	2,602,745,570.23

法定代表人：刁石京

主管会计工作负责人：杨秋平

会计机构负责人：张典洪



### 三、公司基本情况

紫光国芯微电子股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系 2001 年 8 月 17 日经河北省人民政府以冀股办(2001)88 号文批准，由唐山晶源裕丰电子有限公司整体变更而成的股份有限公司。2005 年 5 月，经中国证券监督管理委员会《关于核准唐山晶源裕丰电子有限公司公开发行股票的通知》（证监发行字[2005]18 号）核准，本公司首次向社会公开发行人民币普通股(A 股)并于 2005 年 6 月 6 日在深圳证券交易所正式挂牌上市。

公司属于电子元器件制造业，主营业务为集成电路设计、开发、销售与技术服务；高亮度发光二极管（LED）衬底材料开发、生产、销售；生产和销售压电石英晶体器件；经营本公司自产产品和技术的进出口业务；经营本公司生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机器设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和禁止进出口的商品除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。

企业统一社会信用代码为 911302006010646915；法定代表人为刁石京；公司注册地址为河北省玉田县无终西街 3129 号。

本财务报告业经公司董事会于 2018 年 8 月 22 日批准报出。

本期纳入合并范围的子公司共 18 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围未发生变化。

### 四、财务报表编制基础

#### （一）编制基础

公司以持续经营为基础，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》及 42 项具体会计准则、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（以下简称“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）的披露规定编制财务报表。

#### （二）持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 五、重要会计政策及会计估计

本公司主要从事集成电路的设计与销售，根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制定的具体会计政策和会计估计包括收入确认和计量、应收款项坏账准备的确认和计量等，详见本附注五“重要会计政策及会计估计”相关政策描述。

#### （一）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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

#### （二）会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （三）营业周期

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。

### （四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。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。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司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，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

（1）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

（2）长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，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（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

（3）合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

（4）在合并财务报表中的会计处理见本附注五（六）“合并财务报表的编制方法”。

#### 2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方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。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与

其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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；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。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司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，区别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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

在合并财务报表中的会计处理见本附注五（六）“合并财务报表的编制方法”。

### 3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- （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）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### （六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

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

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认的有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，如果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。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

### （七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

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，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司作为共同经营中的合营方按照相关企业会计准则的规定确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，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。

合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司作为合营企业的合营方按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

### （八）现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

### （九）外币业务和外币报表折算

#### 1、外币业务折算

外币业务按交易发生日的即期汇率或所属当期期初汇率折合成记账本位币记账，期末分外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

#### 2、外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”、“其他综合收益”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。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即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## （十）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

本公司根据投资目的和经济实质以及风险管理的要求，将金融资产在初始确认时划分为下列四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；（2）持有至到期投资；（3）应收款项；（4）可供出售金融资产。将金融负债在初始确认时划分为下列两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；（2）其他金融负债。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

本公司在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。对各项金融工具的计量方法如下：

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如既保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬又没有失去对金融资产的控制，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值。

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 6、金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

### （1）可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- ①债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑦权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

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

### （2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## （十一）应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

本公司计提坏账准备时，首先对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，并按下述 1、中所述方法处理；其次，可以考虑单项金额不重大的应收款项是否需要单独计提，需要单独计提的则按下述 3、中所述方法处理；除上述以外的应收款项，按照信用风险特征组合计提并按下述 2、中所述方法处理。

### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：	应收款项金额 100 万元以上（含）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### 2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项



对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为账龄组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期账龄组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	账龄组合
坏账准备计提方法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	1	1
1—2年	5	5
2—3年	15	15
3—4年	30	30
4—5年	50	50
5年以上	100	100

### 3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	根据款项性质或者有客观表明发生了减值
坏账准备的计提方法	有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## （十二）存货

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、产成品、发出商品、委托加工物资、开发成本等。

### 2、发出存货的计价方法

原材料以实际成本计价；产品成本计算主要采用品种法、批次法，发出计价按产品特点分别采用移动加权平均法或加权平均法；开发成本项目按完工百分比法结转成本。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的原材料等存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计

算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4、存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

#### 5、周转材料的摊销方法

本公司周转材料包括模具、探针卡、低值易耗品等。低值易耗品采用“一次摊销法”进行分摊，其他周转材料按预计使用年限进行摊销。

### （十三）持有待售资产

#### 1、持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

公司主要通过出售（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，应当将其划分为持有待售类别。

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

#### 2、持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

（1）对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

（2）对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，停止按权益法核算。

（3）对于出售的对子公司的投资将导致本公司丧失对子公司的控制权的，无论出售后本公司是否保留少数股东权益，本公司在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

### 3、不再满足持有待售确认条件时的会计处理

(1) 某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

### 4、其他持有待售非流动资产的会计处理

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，此处所指其他非流动资产不包括递延所得税资产、职工薪酬形成的资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

## (十四) 长期股权投资

### 1、长期股权投资的分类及其判断依据

#### (1) 长期股权投资的分类

本公司将长期股权投资分为对被投资单位实施控制的权益性投资（即对子公司的投资），对被投资单位实施重大影响的权益性投资（即对联营企业的投资），对被投资单位实施共同控制的权益性投资（即对合营企业的投资）三类。

#### (2) 长期股权投资类别的判断依据

①确定对被投资单位控制的依据详见本附注五（六）“合并财务报表的编制方法”；

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。

本公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。

B、参与被投资单位财务和经营政策制定过程。

C、与被投资单位之间发生重要交易。

D、向被投资单位派出管理人员。

E、向被投资单位提供关键技术资料。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

③确定被投资单位是否为共同控制的依据：

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注五（七）“合营安排的分类及共同经营的会计处理方法”。

## 2、长期股权投资初始成本的确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并，本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，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（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并，本公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

为企业合并而发生的审计、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。

### (2) 其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

本公司通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

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

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，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等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

本公司因处置部分权益性投资等原因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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

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

## （十五）投资性房地产

公司对投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权采用与本公司与无形资产相同的摊销政策。

## （十六）固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备及其他。本公司固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30	5	3.17
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
运输工具	5-10	5	9.50-19.00
电子设备及其他	3-5	5	19.00-31.67

### 3、其他

本公司对符合固定资产确认条件的、与固定资产有关的更新改造等后续支出，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；对不符合上述固定资产确认条件的、与固定资产有关的修理费用等后续支出，计入当期损益。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。

#### （十七）在建工程

本公司在建工程指为建造或更新改造固定资产而进行的各种建筑 and 安装工程，按成本进行初始计量，工程成本包括在建期间发生的各项工程支出以及符合资本化条件的借款费用等。

本公司在工程完工、验收合格交付使用的当月结转固定资产，并按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### （十八）借款费用

##### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

##### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

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。

## （十九）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

#### （1）取得无形资产时按成本进行初始计量

本公司外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

对债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## （2）后续计量

本公司对使用寿命有限的无形资产自其可供使用时起至不再作为无形资产确认时止在无形资产使用寿命内采用直线法摊销，摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。本公司对已提减值准备的无形资产计算应摊销金额时，还需扣除该无形资产已计提的减值准备累计金额。

对于使用寿命不确定的无形资产，本公司不对其进行摊销，但在每个会计期末，对该部分无形资产的使用寿命进行复核，如使用寿命仍不能确定，则对其进行减值测试。

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计

本公司对来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，认定其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；对合同或法律没有规定使用寿命的无形资产，通常综合同行业比较、历史经验、相关专家论证等各方面因素判断，确定无形资产为公司带来经济利益的期限。

每期末，本公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。

## 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，本公司将其视为使用寿命不确定的无形资产。本公司无使用寿命不确定的无形资产。

## 4、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司对内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## 5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

本公司对内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。



## （二十）长期资产的减值测试方法及会计处理方法

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

本公司对企业合并所形成的商誉，每年末均进行减值测试。对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

除对资产进行处置、出售、对外投资等情况外，本公司对前期已确认的长期资产减值损失在以后会计期间不予转回。

## （二十一）长期待摊费用

本公司对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用作为长期待摊费用核算，按预计受益年限分期平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## （二十二）职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 1、短期薪酬的会计处理方法

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。在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。本公司的离职后福利计划是设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险。在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- （1）企业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；
- （2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### 4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### （二十三）预计负债

本公司对于涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组等或有事项同时符合以下条件时，将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

对过去的交易或事项形成的潜在义务，其存在需通过未来不确定事项的发生或不发生予以证实；或过去的交易或者事项形成的现时义务，履行该义务不是很可能导致经济利益流出本公司或该义务的金额不能可靠计量，则本公司会将该潜在义务或现时义务披露为或有负债。

#### （二十四）股份支付

##### 1、股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工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

以权益结算的股份支付是指公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内

的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积，不确认后续公允价值变动。

## （2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付是指公司为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的支付现金或其他资产义务的交易。以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付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、权益工具公允价值的确定方法

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

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

## 3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，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。

## 4、修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非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，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，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，将其作为授予权益工具的取消处理。

## （二十五）优先股与永续债

公司发行的优先股或永续债根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将其分类为金融负债或权益工具。

优先股或永续债属于金融负债的，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。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，计入当期损益。

优先股或永续债属于权益工具的，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加权益，其发行（含再融资）、

回购、出售或注销时，作为权益的变动处理。对权益工具持有方的分配应作利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。终止的未完成的权益性交易所发生的交易费用计入当期损益。

## （二十六）收入

### 1、销售商品收入的确认

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

本公司按照上述收入确认原则结合公司生产模式、产品特点、客户等信息以产品发出并得到客户验收确认作为收入实现条件。

### 2、提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占预计总成本的比例确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

### 3、让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## （二十七）政府补助

本公司对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。本公司从政府有关部门无偿取得的货币性资产或非货币性资产，于本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时予以确认。本公司将与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；与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照系统、合理的方法计入当期损益。

### 2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下

列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## (二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司对于某些资产、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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，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暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非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。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。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。

除与直接计入其他综合收益或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。

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。

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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## (二十九) 租赁

### 1、经营租赁会计处理

(1) 租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

出租人承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### (三十) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

符合持有待售的资产的会计处理见本附注五（十三）“持有待售资产”。

### (三十一) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成本公司的关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- (1) 母公司；
- (2) 子公司；
- (3) 受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 实施共同控制的投资方；
- (5) 施加重大影响的投资方；
- (6) 合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

(10) 本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人(包括但不限于)也属于本公司的关联方：

(11) 持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；

(12) 直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

(13) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

(14) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

(15) 由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

### (三十二) 分部报告

本公司根据产品所属的细分行业，以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- 1、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2、公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3、公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- (1) 各单项产品或劳务的性质；
- (2) 生产过程的性质；
- (3) 产品或劳务的客户类型；
- (4) 销售产品或提供劳务的方式；
- (5) 生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

### (三十三) 重要会计政策、会计估计的变更

#### 1、重要会计政策变更

无。

#### 2、重要会计估计变更

无。

## 六、税项

### (一) 主要税种及税率

本公司本期适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务、应税服务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	5%、6%、10%、16%
城市维护建设税	实缴流转税	5%、7%
房产税	房产原值的 70%或租金收入	1.2%或 12%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、16.5%、25%

存在不同企业所得税税率的纳税主体：

纳税主体名称	所得税税率
紫光同芯微电子股份有限公司	10%
无锡紫光微电子股份有限公司	15%
深圳市国微电子有限公司	10%
西安紫光国芯半导体有限公司	10%
香港同芯投资有限公司	16.5%
紫光国芯先进集成电路技术有限公司	16.5%
深圳市紫光同创电子有限公司	15%
唐山国芯晶源电子有限公司	15%
盘古设计系统有限公司	执行美国加州的税收政策

## （二）税收优惠及批文

### （1）企业所得税税收优惠

本公司的全资子公司紫光同芯微电子股份有限公司（以下简称“同芯微电子”）、深圳市国微电子有限公司（以下简称“国微电子”）、西安紫光国芯半导体有限公司（以下简称“西安紫光国芯”）、深圳市紫光同创电子有限公司（以下简称“紫光同创”）、唐山国芯晶源电子有限公司、（以下简称“国芯晶源”）、无锡紫光微电子股份有限公司（以下简称“无锡微电子”）为高新技术企业，执行 15%的企业所得税优惠税率。同时，同芯微电子、国微电子、西安紫光国芯符合国家规划布局内的集成电路设计企业资质，根据财税【2016】49 号《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》文件及财税【2012】27 号《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》文件的规定，减按 10%征收企业所得税。

### （2）增值税税收优惠

根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税【2016】36 号）文件规定，本公司之子公司国微电子的委托科研项目，经深圳市科技主管部门进行认定、深圳主管税务机关备案，其委托开发收入免征增值税。

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税【2011】100 号)以及海国税批【2014】411072 号，本公司之子公司同芯微电子的“智能卡操作系统”、“智能卡启动下载器软件”产品自 2014 年 12 月 1 日起享受增值税实际税负超过 3%的部分即征即退政策。

### （三）其他

本公司出口货物增值税采用免、抵、退的计算办法，其中，石英晶体出口货物退税率为 17%，蓝宝石



衬底退税率为 5%，配套材料退税率为 13%，集成电路产品退税率为 17%。

根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）的规定，自 2018 年 5 月 1 日起，原适用 17% 税率且出口退税率为 17% 的出口货物，出口退税率调整至 16%。

本公司的其他税项按照国家有关规定计算缴纳。

## 七、合并财务报表主要项目注释

（如无特别说明，以下货币单位均为人民币元，期末余额指 2018 年 6 月 30 日账面余额，期初余额指 2017 年 12 月 31 日账面余额，本期指 2018 年 1-6 月，上期指 2017 年 1-6 月，凡未注明期初余额的均为期末余额。）

### （一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	141,757.76	170,231.97
银行存款	903,141,614.79	989,831,815.19
其他货币资金	25,289,482.00	24,673,133.87
<b>合计</b>	<b>928,572,854.55</b>	<b>1,014,675,181.03</b>
其中：存放在境外的款项总额	10,177,433.79	7,872,506.73

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
应付票据保证金	23,158,100.00	24,673,133.87
信用证保证金	2,131,382.00	
<b>合计</b>	<b>25,289,482.00</b>	<b>24,673,133.87</b>

### （二）衍生金融资产

项目	期末余额	期初余额
外汇（美元）看跌期权	87,567.40	
<b>合计</b>	<b>87,567.40</b>	

注：衍生金融资产为公司与中国银行股份有限公司北京市分行于 2018 年 6 月 19 日签署的 500 万美元的看跌期权合约。截至 2018 年 6 月 30 日，根据中国银行出具的估值报告，该合约公允价值为 87,567.40 元，形成公允价值变动损益 -197,432.60 元。

### （三）应收票据

#### 1、应收票据分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑票据	21,374,945.01	35,073,247.86

种类	期末余额	期初余额
商业承兑票据	182,376,660.01	235,586,288.29
<b>合计</b>	<b>203,751,605.02</b>	<b>270,659,536.15</b>

2、期末无已质押的应收票据。

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：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	25,229,099.27	
商业承兑票据	28,977,539.05	
<b>合计</b>	<b>54,206,638.32</b>	

4、期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

#### (四) 应收账款

##### 1、应收账款分类及披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,094,360,949.53	99.91	15,898,555.55	1.45	1,078,462,393.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	993,270.56	0.09	993,270.56	100.00	
<b>合计</b>	<b>1,095,354,220.09</b>	<b>100.00</b>	<b>16,891,826.11</b>	<b>1.54</b>	<b>1,078,462,393.98</b>

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	829,238,966.21	99.88	12,216,528.62	1.47	817,022,437.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	980,900.84	0.12	980,900.84	100.00	
<b>合计</b>	<b>830,219,867.05</b>	<b>100.00</b>	<b>13,197,429.46</b>	<b>1.59</b>	<b>817,022,437.59</b>

(1) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

应收账款	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由

应收账款	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
NuTune Singapore Pte Ltd.	993,270.56	993,270.56	100.00	该企业已破产清算
<b>合计</b>	<b>993,270.56</b>	<b>993,270.56</b>		

(3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下:

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,016,906,667.55	10,169,991.63	1
1—2 年	68,026,801.29	3,401,340.07	5
2—3 年	7,481,254.44	1,122,188.16	15
3—4 年	159,829.65	47,948.90	30
4—5 年	1,258,619.62	629,309.81	50
5 年以上	527,776.98	527,776.98	100
<b>合计</b>	<b>1,094,360,949.53</b>	<b>15,898,555.55</b>	<b>1.45</b>

(续)

项目	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	771,555,759.53	7,715,557.60	1
1—2 年	50,381,065.49	2,519,053.27	5
2—3 年	5,522,975.24	828,446.29	15
3—4 年			30
4—5 年	1,251,388.97	625,694.49	50
5 年以上	527,776.98	527,776.98	100
<b>合计</b>	<b>829,238,966.21</b>	<b>12,216,528.62</b>	<b>1.47</b>

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额3,694,408.44元; 本期收回或转回坏账准备金额11.79元。

## 3、本报告期无实际核销的应收账款情况。

## 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

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384,221,420.35元, 占应收账款期末余额合计数的比例35.08%, 相应计提的坏账准备期末余额5,314,526.82元。

## (五) 预付款项

## 1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内 (1 年以内)	48,952,517.43	98.18	27,840,219.47	97.22
1-2 年	414,179.91	0.83	276,482.33	0.97
2-3 年	5,544.73	0.01	166,761.76	0.58
3 年以上	486,605.68	0.98	354,010.15	1.23
<b>合计</b>	<b>49,858,847.75</b>	<b>100.00</b>	<b>28,637,473.71</b>	<b>100.00</b>

期末账龄超过1年且金额重要的预付款项:

债务人	余额	未及时结算的原因
供应商一	159,873.12	预付材料费, 尚未结算
供应商二	162,932.19	预付材料费, 尚未结算
<b>合计</b>	<b>322,805.31</b>	

## 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

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21,569,142.28元, 占预付账款期末余额合计数的比例43.26%。

## (六) 其他应收款

## 1、其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,157,500.46	92.76	1,958,635.15	37.98	3,198,865.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	402,822.74	7.24	176,000.00	43.69	226,822.74
<b>合计</b>	<b>5,560,323.20</b>	<b>100.00</b>	<b>2,134,635.15</b>	<b>38.39</b>	<b>3,425,688.05</b>

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,732,833.38	96.41	1,302,546.33	27.52	3,430,287.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	176,000.00	3.59	176,000.00	100.00	
<b>合计</b>	<b>4,908,833.38</b>	<b>100.00</b>	<b>1,478,546.33</b>	<b>30.12</b>	<b>3,430,287.05</b>

(1) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
成都电业局高新供电局	176,000.00	176,000.00	100.00	预计收回可能性小
汇丰银行	226,822.74			证券结算资金，预计可全部收回。
<b>合计</b>	<b>402,822.74</b>	<b>176,000.00</b>	<b>43.69</b>	

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,883,723.71	16,018.69	1
1—2 年	357,350.27	17,867.52	5
2—3 年	119,679.58	17,951.94	15
3—4 年	373,900.65	112,170.20	30
4—5 年	1,256,438.91	628,219.46	50
5 年以上	1,166,407.34	1,166,407.34	100
<b>合计</b>	<b>5,157,500.46</b>	<b>1,958,635.15</b>	<b>37.98</b>

(续)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	961,375.72	9,613.76	1
1—2 年	1,046,948.80	52,347.44	5
2—3 年	391,303.74	58,695.56	15
3—4 年	1,138,002.17	341,400.66	30
4—5 年	709,428.09	354,714.05	50
5 年以上	485,774.86	485,774.86	100
<b>合计</b>	<b>4,732,833.38</b>	<b>1,302,546.33</b>	<b>27.52</b>

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额707,488.26元；本期收回或转回坏账准备金额51,399.44元。

## 3、本期实际核销的其他应收款情况。

项 目	核销金额
实际核销的其他应收款	10,000.00

## 4、其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	594,196.21	116,724.86
押金、保证金及其他	4,966,126.99	4,792,108.52
合计	5,560,323.20	4,908,833.38

## 5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额3,155,304.49元，占其他应收款期末余额合计数的比例56.75%，相应计提的坏账准备期末余额1,563,440.45元。

## (七) 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	203,139,498.60		203,139,498.60	196,842,346.61		196,842,346.61
库存商品	61,615,908.84		61,615,908.84	54,125,117.07		54,125,117.07
委托加工物资	33,121,967.26		33,121,967.26	29,131,187.34		29,131,187.34
在产品	150,368,284.13		150,368,284.13	124,565,304.64		124,565,304.64
产成品	204,966,425.29		204,966,425.29	144,865,893.04		144,865,893.04
发出商品	52,501,460.32		52,501,460.32	43,171,167.91		43,171,167.91
开发成本	6,077,078.98		6,077,078.98	5,609,714.60		5,609,714.60
周转材料	2,140,585.81		2,140,585.81	2,234,069.73		2,234,069.73
合计	713,931,209.23		713,931,209.23	600,544,800.94		600,544,800.94

## (八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	16,763,388.27	7,860,214.25
理财产品（结构性存款）	50,000,000.00	
合计	66,763,388.27	7,860,214.25

注：理财产品系公司向中国民生银行购买的保本浮动收益型结构性存款，预期年化收益率为3.90%，投资金额5000万元，产品期限为2018年6月14日至2018年7月24日。

## (九) 可供出售金融资产

## 1、可供出售金融资产的情况

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	237,554,509.04		237,554,509.04	146,209,054.14		146,209,054.14
按公允价值计量的	234,554,509.04		234,554,509.04	143,209,054.14		143,209,054.14
按成本计量的	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00

合计	237,554,509.04	237,554,509.04	146,209,054.14	146,209,054.14
----	----------------	----------------	----------------	----------------

## 2、期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	92,846,415.35	92,846,415.35
公允价值	234,554,509.04	234,554,509.04
外币报表折算差额	4,932,992.12	4,932,992.12
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	136,775,101.57	136,775,101.57
已计提减值金额		

注：按公允价值计量的可供出售权益工具为本公司作为战略投资者以自有资金投资认购的华虹半导体有限公司的股份，华虹半导体有限公司于2014年10月15日在香港联交所上市，股票代码为HK1347。

## 3、期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
易程科技股份有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					4.80	
合计	3,000,000.00			3,000,000.00						

## (十) 长期股权投资

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
对联营企业投资	1,473,934.90	1,473,934.90		1,473,934.90	1,473,934.90	
合计	1,473,934.90	1,473,934.90		1,473,934.90	1,473,934.90	

## 长期股权投资明细情况

被投资单位	初始投资成本	期初余额
九江佳华压电晶体材料有限公司	2,550,000.00	1,473,934.90
合计	2,550,000.00	1,473,934.90

(续表一)

被投资单位	本期减少					
	减少投资	权益法下确认的投资损失	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	其他
九江佳华压电晶体材料有限公司						
合计						

(续表二)

被投资单位	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
九江佳华压电晶体材料有限公司	1,473,934.90		1,473,934.90
<b>合计</b>	<b>1,473,934.90</b>		<b>1,473,934.90</b>

注：本公司的联营企业九江佳华压电晶体材料有限公司从2014年12月停产至今。

## （十一）固定资产

### 1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	119,870,355.28	492,679,751.71	10,396,274.43	215,984,176.20	838,930,557.62
2.本期增加金额		5,632,830.42		15,322,811.46	20,955,641.88
（1）购置		5,632,830.42		15,181,732.36	20,814,562.78
（2）在建工程转入					
（3）其他				141,079.10	141,079.10
3.本期减少金额		924,148.40		8,672,355.26	9,596,503.66
（1）处置或报废		924,148.40		147,470.13	1,071,618.53
（2）其他				8,524,885.13	8,524,885.13
4.期末余额	119,870,355.28	497,388,433.73	10,396,274.43	222,634,632.40	850,289,695.84
二、累计折旧					
1.期初余额	38,151,445.60	351,426,446.58	6,627,470.50	167,579,849.20	563,785,211.88
2.本期增加金额	1,957,348.26	17,713,424.47	483,352.37	7,553,239.22	27,707,364.32
（1）计提	1,957,348.26	17,713,424.47	483,352.37	7,553,239.22	27,707,364.32
3.本期减少金额		877,940.98		140,096.60	1,018,037.58
（1）处置或报废		877,940.98		140,096.60	1,018,037.58
4.期末余额	40,108,793.86	368,261,930.07	7,110,822.87	174,992,991.82	590,474,538.62
三、减值准备					
1.期初余额	85,923.00	478,179.82		478,684.40	1,042,787.22
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额	85,923.00	478,179.82		478,684.40	1,042,787.22
四、账面价值					
1.期末账面价值	<b>79,675,638.42</b>	<b>128,648,323.84</b>	<b>3,285,451.56</b>	<b>47,162,956.18</b>	<b>258,772,370.00</b>
2.期初账面价值	<b>81,632,986.68</b>	<b>140,775,125.31</b>	<b>3,768,803.93</b>	<b>47,925,642.60</b>	<b>274,102,558.52</b>



## 2、通过融资租赁租入的固定资产情况：

无。

## 3、通过经营租赁租出的固定资产

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	10,468,510.50

## (十二) 在建工程

## 1、在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
成都研发中心项目	3,733,476.36		3,733,476.36	2,969,053.67		2,969,053.67
合计	3,733,476.36		3,733,476.36	2,969,053.67		2,969,053.67

## 2、重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	期末余额
成都研发中心项目	5.97 亿元	2,969,053.67	764,422.69		3,733,476.36
合计		2,969,053.67	764,422.69		3,733,476.36

(续)

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
成都研发中心项目	1.37	6.72%	305,246.34	305,246.34	39.93%	债券
合计	1.37	6.72%	305,246.34	305,246.34		

## (十三) 无形资产

## 1、无形资产情况

项目	土地使用权	软件	商标	专利技术	非专利技术	专用使用权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	101,659,867.71	28,817,383.44	3,800,000.00	18,534,636.72	495,971,301.67	1,160,000.00	649,943,189.54
2.本期增加金额		308,965.00					308,965.00
(1)购置		308,965.00					308,965.00
(2)内部研发							
3.本期减少金额							
(1)其他							

项目	土地使用权	软件	商标	专利技术	非专利技术	专用使用权	合计
4.期末余额	101,659,867.71	29,126,348.44	3,800,000.00	18,534,636.72	495,971,301.67	1,160,000.00	650,252,154.54
二、累计摊销							
1.期初余额	9,766,882.38	14,077,388.17	1,045,000.08	10,087,557.92	134,674,129.81	599,333.31	170,250,291.67
2.本期增加金额	1,059,346.68	1,561,003.15	190,000.02	1,849,097.24	35,015,853.21		39,675,300.30
(1)计提	1,059,346.68	1,561,003.15	190,000.02	1,849,097.24	35,015,853.21		39,675,300.30
3.本期减少金额							
(1)处置							
4.期末余额	10,826,229.06	15,638,391.32	1,235,000.10	11,936,655.16	169,689,983.02	599,333.31	209,925,591.97
三、减值准备							
1.期初余额						560,666.69	560,666.69
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						560,666.69	560,666.69
四、账面价值							
(1)期末账面价值	<b>90,833,638.65</b>	<b>13,487,957.12</b>	<b>2,564,999.90</b>	<b>6,597,981.56</b>	<b>326,281,318.65</b>		<b>439,765,895.88</b>
(2)期初账面价值	<b>91,892,985.33</b>	<b>14,739,995.27</b>	<b>2,754,999.92</b>	<b>8,447,078.80</b>	<b>361,297,171.86</b>		<b>479,132,231.18</b>

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为71.56%。

## 2、未办妥产权证书的土地使用权情况：

无。

### (十四) 开发支出

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	其他增加	确认为无形资产	转入当期损益	其他减少	
特种集成电路研发项目	361,859,807.81	79,340,296.55	3,373,069.64		41,877,644.22		402,695,529.78
可编程系统芯片项目	300,716,647.99	62,003,900.32	8,396,680.00		1,467,610.90	2,524,796.46	367,124,820.95
存储器芯片研发项目	32,570,865.70	45,414,045.19			30,276,037.93	3,247,975.93	44,460,897.03
高端智能安全芯片研发项目	37,255,983.10	47,199,792.57			16,393,515.63	2,535,881.96	65,526,378.08
半导体功率器件研发项目	5,379,760.53	2,152,297.83					7,532,058.36
电子元器件及其他研发项目		6,816,046.54			6,816,046.54		
<b>合计</b>	<b>737,783,065.13</b>	<b>242,926,379.00</b>	<b>11,769,749.64</b>		<b>96,830,855.22</b>	<b>8,308,654.35</b>	<b>887,339,684.20</b>

注：其他增加和其他减少主要是本公司根据核算要求归集和转出的设备费、开发成本。

### (十五) 商誉

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

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
深圳市国微电子有限公司	685,676,016.95			685,676,016.95
西安紫光国芯半导体有限公司	121,006,265.19			121,006,265.19
<b>合计</b>	<b>806,682,282.14</b>			<b>806,682,282.14</b>

注：本公司期末将商誉分配至相应的资产组中进行减值测试，经测试，商誉不存在减值。

#### (十六) 长期待摊费用

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
装修费	10,482,702.52	1,057,081.19	2,024,733.12		9,515,050.59
网络改造费	79,809.05		26,058.37		53,750.68
<b>合计</b>	<b>10,562,511.57</b>	<b>1,057,081.19</b>	<b>2,050,791.49</b>		<b>9,568,801.27</b>

#### (十七) 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

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	18,723,821.96	2,808,573.30	14,628,379.46	2,194,256.91
已计提未发放应付职工薪酬	6,401,277.85	960,191.68	5,875,809.88	881,371.48
拨付的专项应付款				
递延收益项目	21,610,979.00	3,241,646.85	24,525,713.24	3,678,856.99
受让资产评估增值				
<b>合计</b>	<b>46,736,078.81</b>	<b>7,010,411.83</b>	<b>45,029,902.58</b>	<b>6,754,485.38</b>

##### 2、未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	74,243,069.89	17,669,132.99	77,737,490.59	18,342,271.16
<b>合计</b>	<b>74,243,069.89</b>	<b>17,669,132.99</b>	<b>77,737,490.59</b>	<b>18,342,271.16</b>

##### 3、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额
可抵扣亏损	123,778,783.90
固定资产评估增值	8,891,237.95
资产减值准备	3,380,028.11
<b>合计</b>	<b>136,050,049.96</b>

注：未确认递延所得税资产的原因为未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性或转回时间无法确定。

## 4、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额
2018 年	2,333,929.74
2019 年	33,301,123.47
2020 年	17,895,261.14
2021 年	22,037,683.13
2022 年	35,338,587.02
2023 年	12,872,199.40
合计	<b>123,778,783.90</b>

## (十八) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款	183,000,000.00	241,000,000.00
保证借款	8,000,000.00	3,700,000.00
合计	<b>191,000,000.00</b>	<b>244,700,000.00</b>

注：本公司期末不存在已经逾期但尚未偿还的短期借款。

## 信用借款明细表：

贷款银行	贷款金额	贷款利率(%)	贷款期限		授信额度
			起始日	终止日	
招商银行深圳泰然支行	30,000,000.00	5.22	2017/11/23	2018/2/23	100,000,000.00
华夏银行北京分行	88,000,000.00	4.35	2017/8/31	2018/8/30	100,000,000.00
华夏银行北京分行	12,000,000.00	4.35	2017/10/17	2018/10/16	
北京银行清华园支行	1,000,000.00	4.92	2017/10/10	2018/10/9	100,000,000.00
华夏银行北京分行	50,000,000.00	5.22	2018/3/13	2019/3/13	100,000,000.00
江苏银行无锡科技支行	2,000,000.00	5.22	2018/4/2	2019/4/1	2,000,000.00
合计	<b>183,000,000.00</b>				

## 保证借款明细表：

贷款银行	贷款金额	贷款利率(%)	贷款期限		保证人
			起始日	终止日	
中国农业银行股份有限公司无锡科技支行	3,200,000.00	5.22	2017/12/7	2018/11/30	张海涛
中国农业银行股份有限公司无锡科技支行	500,000.00	5.22	2017/12/11	2018/11/30	张海涛
中国农业银行股份有限公司无锡科技支行	300,000.00	5.22	2018/1/11	2018/11/30	张海涛

中国农业银行股份有限公司 无锡科技支行	4,000,000.00	5.22	2018/2/26	2018/11/30	张海涛
<b>合计</b>	<b>8,000,000.00</b>				

**(十九) 衍生金融负债**

项 目	期末余额	期初余额
外汇远期合同	1,047,333.35	
<b>合计</b>	<b>1,047,333.35</b>	

注：2018年6月5日，公司全资子公司同芯微电子与中国银行股份有限公司北京市分行签署500万美元的远期售汇协议，交割日期为2018年7月2日。截至2018年6月30日，该远期合约形成-1,047,333.35元公允价值变动损益。

**(二十) 应付票据**

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	283,956,846.51	247,907,129.27
<b>合计</b>	<b>283,956,846.51</b>	<b>247,907,129.27</b>

注：本期末无已到期未支付的应付票据。

**(二十一) 应付账款****1、应付账款列示**

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	261,072,917.51	222,880,607.74
1—2年	17,191,012.48	3,180,531.32
2—3年	798,078.97	247,707.18
3年以上	13,071,332.21	12,916,313.73
<b>合计</b>	<b>292,133,341.17</b>	<b>239,225,159.97</b>

**2、账龄超过1年的重要应付账款**

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	12,935,453.01	尚未结算
供应商二	10,655,966.46	尚未结算
供应商三	3,016,092.64	尚未结算
供应商四	1,933,654.45	尚未结算
供应商五	641,618.25	尚未结算
<b>合计</b>	<b>29,182,784.81</b>	

**(二十二) 预收款项**

## 1、预收账款项列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	16,664,720.25	18,190,910.16
1-2年	21,893.85	105,089.38
2-3年	61,838.30	71,903.25
3年以上	120,212.30	5,062.30
合计	<b>16,868,664.70</b>	<b>18,372,965.09</b>

## 2、账龄超过1年的重要预收款项:

无。

## (二十三) 应付职工薪酬

## 1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	114,077,275.85	225,044,485.65	269,877,151.59	69,244,609.91
二、离职后福利-设定提存计划	74,972.65	16,520,222.75	16,517,194.25	78,001.15
三、辞退福利		625,624.03	625,624.03	
四、一年内到期的其他福利				
合计	<b>114,152,248.50</b>	<b>242,190,332.43</b>	<b>287,019,969.87</b>	<b>69,322,611.06</b>

## 2、短期薪酬列示

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	102,604,383.01	199,045,430.40	245,667,771.85	55,982,041.56
二、职工福利费		4,440,358.71	4,440,358.71	
三、社会保险费	40,743.49	7,553,327.36	7,553,604.62	42,466.23
其中：医疗保险费	33,346.90	6,746,073.60	6,744,538.34	34,882.16
工伤保险费	4,333.56	299,592.03	299,522.34	4,403.25
生育保险费	3,063.03	509,661.73	509,543.94	3,180.82
四、住房公积金		9,752,420.90	9,749,696.90	2,724.00
五、工会经费和职工教育经费	11,432,149.35	4,250,948.28	2,465,719.51	13,217,378.12
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	<b>114,077,275.85</b>	<b>225,044,485.65</b>	<b>269,877,151.59</b>	<b>69,244,609.91</b>

## 3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	72,677.66	15,985,691.63	15,982,853.03	75,516.26
二、失业保险费	2,294.99	534,531.12	534,341.22	2,484.89
<b>合计</b>	<b>74,972.65</b>	<b>16,520,222.75</b>	<b>16,517,194.25</b>	<b>78,001.15</b>

注：应付职工薪酬余额主要是计提的2018年度奖金，预计于2019年发放。

#### (二十四) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	28,641,328.86	26,272,051.90
城市维护建设税	845,373.79	876,066.98
企业所得税	9,670,828.25	11,689,131.86
个人所得税	3,492,707.72	1,919,874.55
教育费附加	362,921.98	376,152.80
地方教育费附加	241,948.00	250,768.52
印花税	3,987.90	406,699.66
房产税	27,474.24	
残疾人保障金		92,351.27
土地使用税	205.60	
<b>合计</b>	<b>43,286,776.34</b>	<b>41,883,097.54</b>

#### (二十五) 应付利息

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	150,000.00	
短期借款应付利息	110,723.09	270,290.10
公司债券利息	1,804,000.00	
<b>合计</b>	<b>2,064,723.09</b>	<b>270,290.10</b>

#### (二十六) 其他应付款

##### 1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,988,619.91	2,928,213.43
押金、保证金	1,571,823.00	1,425,731.00
<b>合计</b>	<b>3,560,442.91</b>	<b>4,353,944.43</b>

##### 2、重要的账龄超过1年的其他应付款：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	710,000.00	租赁保证金，租约未到期

单位二	600,000.00	未到期
单位三	111,300.00	租赁保证金，租约未到期
<b>合 计</b>	<b>1,421,300.00</b>	

**(二十七) 一年内到期的非流动负债**

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	10,000,000.00	137,273.00
<b>合计</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>137,273.00</b>

注：期初余额系玉田县财政局根据河北省财政厅“冀财建[2002]202号文《关于下达2002年度第三、四批国债专项资金国家重点技术改造资金和转贷计划的通知》”拨付给本公司的国债转贷资金，已于2018年2月还清。期末余额系从长期借款转入而来。

**(二十八) 长期借款**

项目	期末余额	期初余额
保证借款		10,000,000.00
<b>合计</b>		<b>10,000,000.00</b>

注：期初长期借款1000万元，到期日为2019年4月19日。截至2018年6月30日，剩余期限不足12个月，转入一年内到期的非流动负债。

**(二十九) 应付债券****(1) 应付债券**

项 目	期末余额	期初余额
公司债券	300,000,000.00	
<b>合 计</b>	<b>300,000,000.00</b>	

**(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）**

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
紫光国芯微电子股份有限公司 2018年面向合格投资者公开发行 公司债券（第一期）	100.00	2018/5/21	5年	300,000,000.00	
小 计				<b>300,000,000.00</b>	
减：一年内到期部分期末余额					
<b>合 计</b>				<b>300,000,000.00</b>	

(续)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	.....	期末余额
紫光国芯微电子股份有限公司 2018年面向合格投资者公开发	300,000,000.00	1,804,000.00				300,000,000.00



债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	.....	期末余额
行公司债券（第一期）						
小 计	300,000,000.00	1,804,000.00				300,000,000.00
减：一年内到期部分期末余额						
合 计	300,000,000.00	1,804,000.00				300,000,000.00

## (三十) 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
SoC 芯片研发项目	800,000.00			800,000.00	本公司收到的委托及合作开发的研发项目资金
合 计	800,000.00			800,000.00	

## (三十一) 递延收益

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	732,357,985.67	35,054,600.00	18,839,707.55	748,572,878.12	本公司收到的委托及合作开发的研发项目资金
合 计	732,357,985.67	35,054,600.00	18,839,707.55	748,572,878.12	

其中，涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增补助金额	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
特种集成电路研发项目 1	443,571,265.47	30,604,600.00	8,957,202.78		465,218,662.69	与资产相关
可编程系统芯片	251,651,528.05	4,000,000.00	1,503,440.00	494,400.00	253,653,688.05	与资产相关
高端智能卡安全芯片研发项目 1	15,400,000.00		2,640,000.00		12,760,000.00	与资产相关
大尺寸 LED 衬底用蓝宝石生长工艺合作研究项目	6,900,000.00				6,900,000.00	与资产相关
特种集成电路研发项目 2	9,118,450.52		3,875,070.75		5,243,379.77	与收益相关
无锡市新兴产业创业领军人才	2,250,000.00				2,250,000.00	与资产相关
LED 进口设备贴息	1,247,266.70		111,660.00		1,135,606.70	与资产相关
信息产业化和技术改造项目	949,999.72		250,000.02		699,999.70	与收益相关
进口设备贴息	437,011.27		97,932.00		339,079.27	与资产相关
年产 7200 万件新型片式石英晶体元器件产业化项目	632,464.00		415,002.00		217,462.00	与收益相关
XO3225 型片式石英振荡器研发专项资金	100,000.26		19,999.98		80,000.28	与收益相关
小型高稳石英晶体元器件产业化项目	99,999.68		25,000.02		74,999.66	与收益相关
2016 年政府双创人才引进计划专项资金		450,000.00	300,000.00	150,000.00		与收益相关
合 计	732,357,985.67	35,054,600.00	18,195,307.55	644,400.00	748,572,878.12	

注：其他变动系根据项目协议需要支付给项目其他合作方的补助资金以及应支付给“双创人才”员工

的资金。

### (三十二) 股本

项目	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	
限售流通股股份	2,218,320.00						2,218,320.00
流通股股份	604,599,648.00						604,599,648.00
<b>股份总数</b>	<b>606,817,968.00</b>						<b>606,817,968.00</b>

### (三十三) 资本公积

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)	614,090,312.40			614,090,312.40
其他资本公积	4,931,021.89			4,931,021.89
<b>合计</b>	<b>619,021,334.29</b>			<b>619,021,334.29</b>

### (三十四) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	50,335,493.29	91,719,776.42	113,556.28		91,606,220.14		141,941,713.43
可供出售金融资产公允价值变动损益	49,279,093.48	87,609,564.37	113,556.28		87,496,008.09		136,775,101.57
外币财务报表折算差额	1,056,399.81	4,110,212.05			4,110,212.05		5,166,611.86
<b>其他综合收益合计</b>	<b>50,335,493.29</b>	<b>91,719,776.42</b>	<b>113,556.28</b>		<b>91,606,220.14</b>		<b>141,941,713.43</b>

### (三十五) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	112,510,836.08			112,510,836.08
储备基金	994,451.41			994,451.41
企业发展基金	994,451.41			994,451.41
<b>合计</b>	<b>114,499,738.90</b>			<b>114,499,738.90</b>

### (三十六) 未分配利润

项目	本期	上期
----	----	----

项目	本期	上期
上期末未分配利润	2,103,965,305.43	1,875,482,015.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	119,735,592.85	123,480,840.27
减：提取法定盈余公积		
减：应付普通股股利	30,340,898.40	33,981,806.20
期末未分配利润	<b>2,193,359,999.88</b>	<b>1,964,981,049.66</b>

## (三十七) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	1,051,121,858.27	767,868,651.41	798,838,588.87	537,302,273.53
其他业务	1,984,810.48	458,266.16	1,695,072.78	387,188.59
合计	<b>1,053,106,668.75</b>	<b>768,326,917.57</b>	<b>800,533,661.65</b>	<b>537,689,462.12</b>

## (三十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,502,047.53	2,620,942.29
教育费附加	1,142,315.34	1,185,679.63
地方教育费附加	761,543.53	790,569.23
房产税	661,910.65	633,261.73
土地使用税	615,326.09	615,531.69
车船使用税	11,026.00	4,041.00
印花税	519,388.64	359,189.98
水利建设基金	39,265.70	118,521.68
合计	<b>6,252,823.48</b>	<b>6,327,737.23</b>

## (三十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	30,558,803.73	25,722,996.53
差旅费	2,814,102.29	3,045,622.74
业务招待费	2,670,145.73	1,029,223.55
办公费	940,393.03	799,050.67
折旧摊销租赁费	2,077,418.69	1,496,223.44
运保费	2,070,779.93	787,468.11
市场营销费	3,402,237.87	2,016,034.05

项目	本期发生额	上期发生额
中介费	455,403.41	184,069.24
其他费用	26,468.32	63,928.35
<b>合计</b>	<b>45,015,753.00</b>	<b>35,144,616.68</b>

**(四十) 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	31,231,116.98	29,604,034.85
差旅费	1,296,924.99	1,524,235.43
业务招待费	1,204,856.62	1,554,208.59
办公费	2,344,940.05	2,481,349.31
折旧摊销租赁及物业费	51,615,257.32	35,855,820.27
中介费	2,826,028.28	3,524,348.61
行政事业性收费	69,721.96	43,166.25
研发费用	25,630,236.24	32,226,248.56
其他	681,030.35	710,875.89
<b>合计</b>	<b>116,900,112.79</b>	<b>107,524,287.76</b>

**(四十一) 财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,917,777.49	4,364,721.45
减：利息收入	3,959,626.70	3,675,526.34
汇兑净损益	-2,748,740.84	6,089,573.36
手续费	466,475.41	383,415.65
其他	663,707.69	28,924.60
<b>合计</b>	<b>1,339,593.05</b>	<b>7,191,108.72</b>

注：“其他”主要为现金折扣。

**(四十二) 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	4,360,480.18	2,344,275.42
无形资产减值准备		
<b>合计</b>	<b>4,360,480.18</b>	<b>2,344,275.42</b>

**(四十三) 公允价值变动收益**

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-197,432.60	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-197,432.60	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-1,047,333.35	
按公允价值计量的投资性房地产		
.....		
<b>合 计</b>	<b>-1,244,765.95</b>	

**(四十四) 投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	2,617,364.95	2,739,753.62
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	127,076.97	
<b>合计</b>	<b>2,744,441.92</b>	<b>2,739,753.62</b>

**(四十五) 资产处置收益**

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
出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失小计			
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失小计	40,585.29	-125,838.12	40,585.29
其中：固定资产处置	40,585.29	-125,838.12	40,585.29
非流动资产债务利得或损失小计	40,585.29	-125,838.12	40,585.29
<b>合计</b>	<b>40,585.29</b>	<b>-125,838.12</b>	<b>40,585.29</b>

**(四十六) 其他收益**

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
特种集成电路研发项目 2	3,875,070.75	10,853,402.15	与收益相关
特种集成电路研发项目 1	8,957,202.78	8,957,202.78	与资产相关
软件企业增值税退税	1,138,182.43	4,431,033.16	与收益相关
高端智能安全芯片研发项目 1	2,640,000.00	3,484,500.00	与资产相关
可编程系统芯片	1,503,440.00	1,116,504.84	与资产相关
科技投入产品引导鼓励资金		650,000.00	与收益相关
内嵌 ECC 移动用 DRAM 芯片研发		600,000.00	与收益相关
科技奖配套奖励		600,000.00	与收益相关
年产 7200 万件新型片式石英晶体元器件产业化项目	415,002.00	415,002.00	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
稳岗、专利等补贴	199,435.85	313,432.48	与收益相关
信息产业化和技术改造项目	250,000.02	250,000.02	与收益相关
LED 进口设备贴息	111,660.00	111,660.00	与资产相关
进口设备贴息	97,932.00	97,932.00	与资产相关
小型高稳石英晶体元器件产业化项目	25,000.02	25,000.02	与收益相关
XO3225 型片式石英振荡器研发专项资金	19,999.98	19,999.98	与收益相关
科技奖励	119,600.00		与收益相关
人才奖励	397,000.00		与收益相关
无锡双创人才引进计划专项资金	300,000.00		与收益相关
高新技术企业认定奖励	230,000.00		与收益相关
生育津贴	179,105.60		与收益相关
<b>合计</b>	<b>20,458,631.43</b>	<b>31,925,669.43</b>	

## (四十七) 营业外收入

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
政府补助	289,407.05		289,407.05
罚款利得	97,666.00	35,833.00	97,666.00
其他	1,606.53	75,548.08	1,606.53
<b>合计</b>	<b>388,679.58</b>	<b>111,381.08</b>	<b>388,679.58</b>

计入当期损益的政府补助:

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
个税手续费返还	289,407.05		与收益相关
<b>合计</b>	<b>289,407.05</b>		

## (四十八) 营业外支出

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
非流动资产毁损报废损失	4,568.83	13,271.28	4,568.83
对外捐赠		20,000.00	
罚款支出	1,606.94	20,539.36	1,606.94
<b>合计</b>	<b>6,175.77</b>	<b>53,810.64</b>	<b>6,175.77</b>

## (四十九) 所得税费用

## 1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,996,100.43	17,680,805.59
递延所得税费用	-929,064.62	-526,874.77
<b>合计</b>	<b>14,067,035.81</b>	<b>17,153,930.82</b>

## 2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	133,292,385.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	33,323,096.29
子公司适用不同税率的影响	-21,167,973.02
调整以前期间所得税的影响	-1,673,911.07
非应税收入的影响	-452,832.92
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,795,175.50
加计扣除的影响	-431,102.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-196,999.45
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	3,067,814.81
其他	-196,232.25
<b>所得税费用</b>	<b>14,067,035.81</b>

## (五十) 持续经营净利润及终止经营净利润

项目	本期		上期	
	发生金额	归属于母公司所有者的损益	发生金额	归属于母公司所有者的损益
持续经营净利润	119,225,349.37	119,735,592.85	121,755,398.27	123,480,840.27
终止经营净利润				
<b>合计</b>	<b>119,225,349.37</b>	<b>119,735,592.85</b>	<b>121,755,398.27</b>	<b>123,480,840.27</b>

## (五十一) 其他综合收益

详见本附注七、(三十四)“其他综合收益”。

## (五十二) 现金流量表项目

## 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用-利息收入	3,959,626.70	3,675,526.34
营业外收入	391,503.75	61,789.41
往来款项	3,292,874.76	488,758.65
递延收益	34,410,200.00	55,452,000.00
其他收益	1,125,141.45	2,163,432.48
经营租赁收入	1,601,632.50	1,569,748.40
<b>合计</b>	<b>44,780,979.16</b>	<b>63,411,255.28</b>

## 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	48,871,913.11	35,566,306.08
财务费用	466,475.41	383,415.65
营业外支出	1,528.94	40,229.36
往来款项	3,078,140.46	2,259,095.70
<b>合计</b>	<b>52,418,057.92</b>	<b>38,249,046.79</b>

## 3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金		10,000,000.00
资金专户利息收入	164,086.99	
<b>合计</b>	<b>164,086.99</b>	<b>10,000,000.00</b>

## 4、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购买民生银行理财产品（结构性存款）	50,000,000.00	
购买外汇看跌期权	285,000.00	
<b>合计</b>	<b>50,285,000.00</b>	

## 5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	24,778,876.68	
<b>合计</b>	<b>24,778,876.68</b>	

## 6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收购西安紫光国芯少数股权		48,360,000.00



项目	本期发生额	上期发生额
保证金	25,395,224.81	
<b>合计</b>	<b>25,395,224.81</b>	<b>48,360,000.00</b>

## (五十三) 现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	119,225,349.37	121,755,398.27
加: 资产减值准备	4,360,480.18	2,344,275.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,301,414.31	25,647,565.47
无形资产摊销	39,285,441.68	24,699,499.97
长期待摊费用摊销	1,704,394.03	1,175,180.81
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)	-40,585.29	138,359.23
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	4,568.83	750.17
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	1,244,765.95	
财务费用(收益以“—”号填列)	6,398,141.73	9,094,331.39
投资损失(收益以“—”号填列)	-2,744,441.92	-2,739,753.62
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-255,926.45	146,263.40
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-673,138.17	-673,138.17
存货的减少(增加以“—”号填列)	-113,386,408.29	-11,888,686.13
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-220,214,310.66	-42,382,227.03
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	55,710,104.21	79,807,865.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>-84,080,150.49</b>	<b>207,125,684.40</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	903,283,372.55	763,051,493.40
减: 现金的期初余额	990,002,047.16	715,391,085.26
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	<b>-86,718,674.61</b>	<b>47,660,408.14</b>

## 2、本期收到处置子公司的现金

无。

## 3、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	903,283,372.55	990,002,047.16
其中：库存现金	141,757.76	170,231.97
可随时用于支付的银行存款	903,141,614.79	989,831,815.19
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	903,283,372.55	990,002,047.16

## (五十四) 外币货币性项目

## 1、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
<b>货币资金</b>			
其中：美元	37,783,575.85	6.61660	249,998,807.97
港币	10,091,247.97	0.84310	8,507,931.16
新台币	158,440.00	0.22761	36,062.69
<b>应收账款</b>			
其中：美元	12,289,157.76	6.61660	81,312,441.23
<b>其他应收款</b>			
其中：美元	7,156.87	6.61660	47,354.15
港币	269,034.21	0.84310	226,822.74
新台币	10,000.00	0.22761	2,276.11
<b>应付账款</b>			
其中：美元	8,950,880.47	6.61660	59,224,395.72
日元	9,474,631.00	0.05991	567,663.04

## 2、境外经营实体说明

本公司境外经营实体主要是香港同芯投资有限公司(以下简称“香港同芯”)、盘古设计系统有限公司(以下简称“盘古设计”)、紫光国芯先进集成电路技术有限公司(以下简称“先进集成”)。其中,香港同芯和先进集成注册地为香港。香港同芯因主要业务结算使用港币而采用港币为记账本位币;先进集成因主要业务结算使用美元而采用美元为记账本位币;盘古设计注册地为美国加州,因主要业务是为本公司之子公司紫光同创提供委托研发服务而采用人民币为记账本位币。

## 八、合并范围的变更

公司本期合并范围未发生变化。

## 九、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、企业集团的构成

子公司名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
紫光国芯微电子有限公司	一级	北京市	北京市	设计、开发和销售	100		设立
紫光同芯微电子有限公司 <sup>1</sup>	一级	北京市	北京市	设计、开发和销售	100		同一控制下企业合并
深圳市国微电子有限公司	一级	广东省深圳市	广东省深圳市	设计、开发和销售	100		非同一控制下企业合并
西安紫光国芯半导体有限公司 <sup>2</sup>	一级	陕西省西安市	陕西省西安市	研发、生产、销售	100		非同一控制下企业合并
唐山国芯晶源电子有限公司	一级	河北省玉田县	河北省玉田县	研发、生产、销售	100		设立
北京晶源裕丰光学电子器件有限公司	一级	北京市	北京市	生产销售	100		设立
成都国微科技有限公司	一级	四川省成都市	四川省成都市	研发、生产、销售和技术咨询	100		非同一控制下企业合并
香港同芯投资有限公司	一级	中国香港	中国香港	半导体集成电路产品采购与销售	100		设立
西藏拓展创芯投资有限公司	一级	拉萨市	拉萨市	股权投资、投资管理、投资咨询	100		设立
西藏茂业创芯投资有限公司	一级	拉萨市	拉萨市	股权投资、投资管理、投资咨询	100		设立
西藏微纳芯业投资有限公司	一级	拉萨市	拉萨市	股权投资、投资管理、投资咨询	100		设立
无锡紫光微电子有限公司	二级	江苏省无锡市	江苏省无锡市	设计、生产和销售		70	设立
唐山晶源电子有限公司	二级	河北省玉田县	河北省玉田县	生产销售		100	设立
成都国微电子有限公司	二级	四川省成都市	四川省成都市	研发、设计、生产		100	非同一控制下企业合并
紫光国芯先进集成电路技术有限公司	二级	中国香港	中国香港	研发、生产、销售		100	非同一控制下企业合并
深圳市紫光同创电子有限公司	二级	广东省深圳市	广东省深圳市	研发、销售、投资		73	设立
北京晶智意达科技有限公司	三级	北京市	北京市	研发、咨询等		73	非同一控制下企业合并
盘古设计系统有限公司	三级	美国	美国	研发、设计		73	设立

注1：北京同方微电子有限公司已于2018年4月更名为紫光同芯微电子有限公司。

注2：2017年11月1日，本公司与全资子公司香港同芯签署股权转让协议，香港同芯将其持有的西安紫光国芯25%股权转让给本公司，转让完成后，西安紫光国芯成为公司直接100%控股的子公司。2018年1月15日，该交易获得清华大学核准批复。2018年6月14日，西安紫光国芯完成工商变更手续并取得更新后的营业执照。

## 2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
无锡紫光微电子有限公司	30	267,959.28		5,284,174.99
深圳市紫光同创电子有限公司	27	-778,202.76		34,088,549.34
<b>合计</b>		<b>-510,243.48</b>		<b>39,372,724.33</b>

## 3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
无锡紫光微电子有限公司	62,874,082.95	13,277,623.26	76,151,706.21	56,287,789.58	2,250,000.00	58,537,789.58
深圳市紫光同创电子有限公司	76,575,258.31	384,467,036.56	461,042,294.87	79,084,261.91	255,704,146.50	334,788,408.41
<b>合计</b>	<b>139,449,341.26</b>	<b>397,744,659.82</b>	<b>537,194,001.08</b>	<b>135,372,051.49</b>	<b>257,954,146.50</b>	<b>393,326,197.99</b>

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
无锡紫光微电子有限公司	59,036,625.60	11,495,405.57	70,532,031.17	51,561,312.13	2,250,000.00	53,811,312.13
深圳市紫光同创电子有限公司	153,561,729.68	317,261,335.26	470,823,064.94	87,789,677.77	253,897,268.26	341,686,946.03
<b>合计</b>	<b>212,598,355.28</b>	<b>328,756,740.83</b>	<b>541,355,096.11</b>	<b>139,350,989.90</b>	<b>256,147,268.26</b>	<b>395,498,258.16</b>

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
无锡紫光微电子有限公司	36,735,377.01	893,197.59	893,197.59	-7,880,341.67
深圳市紫光同创电子有限公司	2,284,165.53	-2,882,232.45	-2,882,232.45	-5,053,374.62
<b>合计</b>	<b>39,019,542.54</b>	<b>-1,989,034.86</b>	<b>-1,989,034.86</b>	<b>-12,933,716.29</b>

(续)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
无锡紫光微电子有限公司	36,452,262.15	1,251,595.02	1,251,595.02	-1,037,077.44
深圳市紫光同创电子有限公司	682,218.82	-4,188,281.14	-4,188,281.14	44,820,727.28
<b>合计</b>	<b>37,134,480.97</b>	<b>-2,936,686.12</b>	<b>-2,936,686.12</b>	<b>43,783,649.84</b>

**(二) 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**

无。

**(三) 在合营安排或联营企业中的权益****1、重要的合营企业或联营企业**

无。

**2、不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

详见本附注七（十）“长期股权投资”。

**(四) 重要的共同经营**

无。

**(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

无。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收款项、应付款项、可供出售金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七“合并财务报表主要项目注释”。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。

**(一) 各类风险的管理目标和政策**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它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并进行风险管理，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。

本公司金融工具的风险主要是信用风险、市场风险、流动性风险。

**1、信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要是赊销导致的客户信用风险。为降低客户信用风险，本公司会对新客户进行信用风险评估，确定信用额度，进行信用审批。公司对每一客户都执行监控程序以确保采取必要的措施按期回收债权。本公司于每个资产负债表日审核每一重要单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备，非重要单项应收款根据信用风险特征采取按账龄计提坏账准备的政策。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险在可控范围内。

本公司的货币资金存放在信用评级较高的多家银行，故货币资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保主要销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。应收账款前五名金额合计：384,221,420.35元，占全部应收账款余额的35.08%。

**2、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) 利率风险

本公司目前应付债券和长短期银行借款利率为固定利率，因此无利率风险。

#### (2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司承受汇率风险主要与美元和港币有关，本公司主要以美元进行部分销售、采购和持有港币计价的股票投资外，本公司的其他主要业务活动均以人民币计价结算。

除下表所述资产及负债的外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额折合成人民币后的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额
货币资金-美元	249,998,807.97	265,146,673.63
货币资金-港币	8,507,931.16	6,093,659.26
货币资金-新台币	36,062.69	52,598.98
应收账款-美元	81,312,441.23	73,752,424.50
其他应收款-美元	55,849.86	45,353.03
其他应收款-港币	226,822.74	
其他应收款-日元	2,276.11	
应付账款-美元	59,224,395.72	46,668,232.74
应付账款-日元	567,663.04	206,628.24
可供出售金融资产-港币	234,554,509.04	143,209,054.14

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。重视对汇率风险管理政策和策略的研究，为规避外币的汇率风险，本公司合并范围内公司外币购销业务的外币资金在不违反资金监管政策的情况下由公司统一协调使用。此外，在合适的情况下，公司积极与银行机构合作进行外币掉期、远期结售汇、期权等业务，以降低汇率风险。

#### (3) 价格风险

本公司以市场价格销售产品，为避免因行业竞争、经济危机等因素导致的产品价格下跌风险，本公司一直重视研发投入，近三年平均年研发投入占营业收入比不低于25%，致力于生产有自主知识产权和竞争力的产品。

### 3、流动性风险

流动性风险是指本企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。本公司通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的申请进行监控审核，同

时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司持有的2018年6月30日的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	一年以内	一年以上	合计
金融资产：			
货币资金	928,572,854.55		928,572,854.55
衍生金融资产	87,567.40		87,567.40
应收票据	203,751,605.02		203,751,605.02
应收账款	1,016,906,667.55	78,447,552.54	1,095,354,220.09
其他应收款	1,883,723.71	3,676,599.49	5,560,323.20
可供出售金融资产		237,554,509.04	237,554,509.04
其他流动资产	66,763,388.27		66,763,388.27
金融负债：			
短期借款	191,000,000.00		191,000,000.00
衍生金融负债	1,047,333.35		1,047,333.35
应付票据	283,956,846.51		283,956,846.51
应付账款	261,072,917.51	31,060,423.66	292,133,341.17
其他应付款	2,139,142.91	1,421,300.00	3,560,442.91
应付职工薪酬	69,322,611.06		69,322,611.06
应付利息	2,064,723.09		2,064,723.09
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00		10,000,000.00

## （二）敏感性分析

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

本公司金融工具风险中对公司影响最大的是美元汇率风险，公司的美元汇率敏感性分析结果显示：人民币对美元汇率贬值5%或升值5%时对公司本期利润总额的影响在±15%左右。

## 十一、公允价值的披露

### （一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				

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)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产		87,567.40		87,567.40
(二)可供出售金融资产				
权益工具投资	234,554,509.04			234,554,509.04
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>234,554,509.04</b>	<b>87,567.40</b>		<b>234,642,076.44</b>
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债		1,047,333.35		1,047,333.35
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>		<b>1,047,333.35</b>		<b>1,047,333.35</b>
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
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				

### (二) 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

本公司以公允价值计量的权益工具投资按第一层次公允价值计量，计量依据为公开市场的报价。本公司以公允价值计量的看跌期权和远期外汇合约按第二层次公允价值计量，计量依据为金融机构针对公司衍生产品提供的公允报价。

## 十二、关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
西藏紫光春华投资有限公司	西藏	投资	30 亿元	36.39	36.39

本公司的实际控制人是清华控股有限公司，最终控制方是教育部。

### (二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本附注九（一）“在子公司中的权益”。

### (三) 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本附注九（三）“在合营安排或联营企业中的权益”。

本期本公司未与联营企业发生关联方交易。

### (四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------



其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
清华大学教育基金会	实际控制人的全资出资人的附属单位
清华控股集团财务有限公司	实际控制人控制的其他企业
同方股份有限公司	实际控制人控制的其他企业
紫光集团有限公司	本公司的间接控股股东
紫光集团有限公司北京国际科技交流中心	实际控制人控制的其他企业
同方计算机有限公司	实际控制人控制的其他企业
同方锐安科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
深圳市国微科技有限公司	离任关联自然人担任董监高的其他企业
国微集团（深圳）有限公司	离任关联自然人担任董监高的其他企业
山东新恒汇电子科技有限公司	离任关联自然人担任董监高的其他企业
武汉新芯集成电路制造有限公司	实际控制人控制的其他企业
展讯通信（上海）有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京展讯高科通信技术有限公司	实际控制人控制的其他企业
西藏紫光新才信息技术有限公司	实际控制人控制的其他企业
新华三技术有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京同方物业管理有限公司	实际控制人控制的其他企业
同方全球人寿保险有限公司	实际控制人控制的其他企业的合营企业
宏茂微电子（上海）有限公司	实际控制人控制的其他企业
西安易比特科技咨询管理有限公司	关联自然人控制的其他企业
成都紫光科城科技发展有限公司	实际控制人控制的其他企业

## （五）关联交易情况

### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### （1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联 交易内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易 金额的比例 （%）	金额	占同类交易 金额的比例 （%）
北京同方物业管理有限公司	接受劳务	市场价格	1,066,095.23	68.95	1,071,572.27	83.08
同方全球人寿保险有限公司	购买保险	市场价格	70,700.00	14.45	21,356.79	4.39
同方锐安科技有限公司	购买商品	市场价格	2,586.21	0.00		
紫光集团有限公司北京国际 科技交流中心	购买服务	市场价格	2,112.30	0.05		
紫光集团有限公司	购买服务	市场价格			7,442.40	0.22
宏茂微电子（上海）有限公 司	购买服务	市场价格	655,559.04	7.97		

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
武汉新芯集成电路制造有限公司	购买产品	市场价格	50,234.48	0.01		
山东新恒汇电子科技有限公司	购买服务、产品	市场价格	51,265,556.97	6.47		

## (2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
同方锐安科技有限公司	销售商品	市场价格	202,442.63	0.02	553,421.38	0.0732
北京展讯高科通信技术有限公司	提供开发服务	市场价格	4,009,433.95	5.07		
展讯通信(上海)有限公司	提供开发服务	市场价格	456,930.74	0.58		
同方计算机有限公司	销售商品	市场价格			1,282.05	0.0002
新华三技术有限公司	销售商品	市场价格	245,896.00	0.03		

## 2、关联受托管理/委托管理情况

本公司作为委托方

委托方名称	受托方名称	委托资产类型	委托起始日	委托终止日	托管费定价依据	本期确认的托管费
成都国微科技有限公司	成都紫光科城科技发展有限公司	在建工程	2018-3-26	2020-6-30	市场价格	

注：鉴于本公司没有房地产建设经验且缺乏相关专业人员，为有效实施公司成都研发中心项目建设，公司委托成都紫光科城科技发展有限公司（以下简称“成都紫光科城”）全面负责成都研发中心项目开发建设的管理工作，并签署了《成都研发中心项目委托代建协议书》，按照市场化原则，经双方协商确认代建费用为2000万元人民币。该交易已经公司第六届董事会第九次会议审议通过。截至本报告披露日，公司已经支付了人民币200万元代建费。

## 3、关联租赁情况

### (1) 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
深圳市国微科技有限公司	租赁办公区租金等	3,428,437.25	3,422,766.94
同方股份有限公司	办公租赁费	7,038,507.12	6,598,745.04

(2) 关联租赁情况说明：租赁价格不高于市价。

## 4、关联担保情况

## (1) 本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
西安紫光国芯半导体有限公司	10,300,000.00	2019-4-19	2022-4-19	否
紫光同芯微电子有限公司	100,000,000.00	2019-9-26	2021-9-26	否

为促进同芯微电子的业务发展需要，公司对全资子公司同芯微电子使用公司在中国民生银行唐山市分行办理的1亿元集团综合授信额度内的各项融资业务提供连带责任最高额保证担保，并与民生银行唐山分行签署《最高额保证合同》，该事项已经公司第六届董事会第六次会议审议批准。

为促进西安紫光国芯的业务发展需要，公司对西安紫光国芯与西安投资控股有限公司于2016年4月8日签订的编号为2014XSFD-10的本金为1000万元的协议提供保证担保，担保期三年。该事项已经公司第五届董事会第二十三次会议审议批准。

## (2) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
紫光集团有限公司	379,200,000.00	2018-5-21	2025-5-21	否

紫光集团有限公司作为担保人保证的范围包括：公司债券的未偿还本金余额及相应的利息、违约金、损害赔偿金、实现债权的费用以及其他依法应支付的费用。保证期间为公司债券存续期及本次债券到期之日后两年止。

## (3) 子公司之间的担保

公司全资子公司同芯微电子为其持股70%的控股子公司无锡紫光微电子有限公司向招商银行无锡分行新区支行申请1000万元人民币的授信额度与其他股东同比例提供连带责任保证。该事项已经公司第六届董事会第十三次会议和公司2018年第一次临时股东大会审议批准。

## 5、关联方资金拆借

## (1) 拆入

关联方	拆借方	拆借金额	利率(%)	起始日	到期日	本期确认的利息支出
清华控股集团财务有限公司	西安紫光国芯	10,000,000.00	5.50	2017/3/20	2018/3/19	114,583.33
		10,000,000.00	5.50	2017/4/20	2018/4/19	166,527.77
		10,000,000.00	6.00	2017/6/27	2018/5/28	158,739.14

注：2016年5月12日经公司2015年度股东大会审议批准，公司与清华控股集团财务有限公司（简称“财务公司”）签署了为期两年的《金融服务协议》，综合授信额度人民币4亿元。截至2018年6月30日，本公司及子公司已还清财务公司借款。

## (2) 资金存款

关联方	存款方	期末金额	本期利息收入
清华控股集团财务有限公司	紫光国芯微电子股份有限公司	179,118.39	116,119.96

清华控股集团财务有限公司	西藏拓展创芯投资有限公司	148,757.44	148,306.73
清华控股集团财务有限公司	西藏茂业创芯投资有限公司	171,407.09	34,550.38
清华控股集团财务有限公司	西安紫光国芯半导体有限公司	6,732.89	86,529.76
清华控股集团财务有限公司	深圳市国微电子有限公司	1,418,682.72	11,384.22
<b>合计</b>		<b>1,924,698.53</b>	<b>396,891.05</b>

**(3) 票据贴现**

关联方	持票人	本期贴现额	上期贴现额	上期贴现利息
清华控股集团财务有限公司	深圳市国微电子有限公司		17,377,905.00	204,048.33

**6、关联方资产转让、债务重组情况**

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西安易比特科技咨询管理有限公司	公司以自有资金购买西安易比特科技咨询管理有限公司持有的西安紫光国芯 24% 股权。		48,360,000.00

**7、关键管理人员报酬**

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	172.29 万元	292.14 万元

**8、其他关联交易****(1) 捐赠**

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
清华大学教育基金会	现金捐赠		20,000.00

**(2) 共同出资**

为保证公司间接控股子公司紫光同创的持续研发投入，加快产品市场化进程，促进其业务健康发展，公司第六届董事会第九次会议审议通过由公司间接控股股东紫光集团有限公司下属全资子公司西藏紫光新才信息技术有限公司（简称“紫光新才”）与紫光同创员工持股平台深圳市岭南聚仁股权投资合伙企业（简称“聚仁投资”）以现金方式对紫光同创进行增资。本次增资以紫光同创的评估值为依据，紫光新才和聚仁投资以现金向紫光同创增资2.51亿元，紫光同创注册资本由1.5亿元增加至3.0亿元。紫光同创原控股股东公司全资子公司茂业创芯不参与本次增资。

**(六) 关联方应收应付款项****1、应收项目**

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	同方锐安科技有限公司	33,811.10	338.11	47,171.60	471.72
应收账款	展讯通信（上海）有限公司	268,466.20	2,684.66		
应收账款	北京展讯高科通信技术有限公司	4,250,000.00	42,500.00		
应收账款	国微集团（深圳）有限公司			4,226,985.00	42,269.85
其他应收款	北京同方物业管理有限公司	70,867.16	708.67		
其他应收款	同方股份有限公司	615,869.37	6,158.69		
预付款项	北京同方物业管理有限公司	75,608.03			
预付款项	同方股份有限公司	645,196.48			
预付款项	同方锐安科技有限公司	127,572.00			

## 2、应付项目

项目	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	宏茂微电子（上海）有限公司	931,059.47	741,248.75
应付账款	武汉新芯集成电路制造有限公司	58,272.00	
应付账款	山东新恒汇电子科技有限公司	38,937,964.20	
应付利息	清华控股集团财务有限公司		135,149.76

### （七）关联方承诺

公司或持股5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项：

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	清华控股有限公司	避免同业竞争的承诺；规范关联交易的承诺；保持公司独立性的承诺。	2011年01月25日	长期	严格遵守承诺
	同方股份有限公司	避免同业竞争的承诺；规范关联交易的承诺；保持公司独立性的承诺。	2011年01月25日	长期	严格遵守承诺
	紫光集团有限公司、西藏紫光春华投资有限公司	避免同业竞争的承诺；规范关联交易的承诺；保持公司独立性的承诺。	2016年04月07日	长期	严格遵守承诺
承诺是否及时履行	是				

## 十三、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

截至2018年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### （二）或有事项

截至2018年6月30日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

### 十四、资产负债表日后事项

#### （一）重要的非调整事项

2018年7月26日，紫光新才和聚仁投资以现金向紫光同创增资2.51亿元，紫光同创注册资本由1.5亿元增加至3.0亿元，并于2018年8月6日完成工商变更登记。至此，紫光新才、茂业创芯持股比例均为36.5%，聚仁投资持股比例为27%，鉴于紫光新才在紫光同创董事会中拥有多数表决权，紫光同创自2018年8月起将不再纳入本公司的合并报表范围。

2018年8月10日，本公司收到紫光集团有限公司发来的通知，紫光集团有限公司的控股股东清华控股有限公司正在筹划转让其持有的紫光集团有限公司的部分股权，该事项可能涉及到本公司实际控制人变更。目前该事项尚处于筹划阶段，存在重大不确定性。

#### （二）利润分配情况

无。

#### （三）重要销售退回

无。

#### （四）其他资产负债表日后事项说明

2018年7月6日，经公司第六届董事会第十八次会议审议批准，根据同芯微电子的业务需要，同意其在使用公司在中国民生银行股份有限公司（简称“民生银行”）唐山分行不超过1亿元人民币的综合授信额度内（公司提供连带责任保证担保），同时向民生银行北京分行申请办理银行承兑汇票业务，并同意公司对上述担保事项进行调整，在担保额度不变的情况下，增加为其在民生银行北京分行形成的相应债务提供连带责任保证担保。

2018年7月20日，经公司第六届董事会第十九次会议审议批准，鉴于公司原董事长李明先生已辞去公司第六届董事会董事长、董事职务，董事会同意补选刁石京先生为公司第六届董事会董事，任期与第六届董事会任期一致。2018年8月10日，该事项已经公司2018年第一次临时股东大会审议批准。

2018年8月14日，经公司第六届董事会第二十次会议审议批准，选举刁石京先生为公司第六届董事会董事长，任期与公司第六届董事会任期一致。根据《公司章程》的规定，董事长为公司法定代表人。

### 十五、其他重要事项

#### （一）前期会计差错更正

无。

#### （二）债务重组

无。

**(三) 资产置换**

无。

**(四) 年金计划**

无。

**(五) 终止经营**

无。

**(六) 分部信息****1、报告分部的确定依据与会计政策**

本公司报告分部的确定依据与会计政策见“五、(三十二)”。

**2、报告分部的财务信息**

项目	管理总部	晶体业务	智能安全芯片业务
营业收入	14,925,869.39	78,839,857.73	465,797,520.09
营业成本	13,348,001.78	64,712,195.75	357,079,081.49
期间费用	11,008,551.48	5,421,446.75	60,934,608.66
净利润	42,917,284.62	6,750,124.48	43,695,452.25
资产总额	2,759,343,305.39	452,767,808.41	1,293,233,469.87
负债总额	487,600,142.03	-66,010,677.35	654,465,412.59
所有者权益	2,271,743,163.36	518,778,485.76	638,768,057.28
经营活动现金流量净额	-8,607,683.13	14,047,855.77	-75,598,030.99

(续)

项目	特种集成电路业务	存储器芯片业务	分部间抵销	合计
营业收入	229,742,946.09	278,273,485.40	-14,473,009.95	1,053,106,668.75
营业成本	90,928,559.45	256,732,089.05	-14,473,009.95	768,326,917.57
期间费用	59,359,689.80	26,531,162.15		163,255,458.84
净利润	80,869,686.16	-5,007,198.14	-50,000,000.00	119,225,349.37
资产总额	2,246,260,183.88	287,974,492.88	-1,344,283,031.36	5,695,296,229.07
负债总额	935,212,036.52	250,456,575.48	-281,440,739.03	1,980,282,750.24
所有者权益	1,311,048,147.36	37,517,917.40	-1,062,842,292.33	3,715,013,478.83
经营活动现金流量净额	22,689,112.21	-36,611,404.35		-84,080,150.49

## （七）其他对投资者决策有影响的重要事项

### 1、非公开发行 A 股股票

2015年11月4日，本公司第五届董事会第十七次会议审议通过了公司2015年度非公开发行A股股票预案，本次非公开发行股票数量为2,958,579,878股，非公开发行股票价格为27.04元，募集资金总额为不超过8,000,000万元，扣除发行费用后拟全部用于如下项目：

序号	项目	投资总额（万元）	拟投入募集资金净额（万元）
1	存储芯片工厂	9,324,264.63	6,000,000.00
2	收购台湾力成 25% 股权	379,833.98	379,000.00
3	对芯片产业上下游核心资产的公司的收购	1,621,000.00	1,621,000.00
合计		<b>11,325,098.61</b>	<b>8,000,000.00</b>

2017年1月23日，经公司第五届董事会第三十三次会议审议，本次非公开发行的募投项目中认购南茂科技股份有限公司和力成科技股份有限公司私募股份事项的重大资产重组已终止。

### 2、发行公司债券

2017年11月23日，公司第六届董事会第九次会议审议通过了公司发行公司债券方案。2017年12月12日，公司2017年第三次临时股东大会审议通过了发行公司债券相关议案。2018年4月12日，公司公开发行不超过人民币13亿元公司债券获得中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]660号”文核准。2018年5月21日，公司成功发行了2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期），募集资金3亿元；票面利率5.28%；债券期限5年，第3年末附发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权；每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。经深交所“深证上【2018】243号”文同意，本期债券将于2018年6月5日起在深交所集中竞价系统和综合协议交易平台双边挂牌交易，本期债券简称为“18国微01”，证券代码为“112708”。

募集资金使用用途如下：

项目	总投资额（万元）	拟以募集资金投入金额（万元）	首期募集资金用途(万元)
成都研发中心项目（注）	59,700.00	44,000.00	10,000.00
高性能第四代 DRAM 存储器项目	28,245.00	19,000.00	2,000.00
偿还公司债务		20,000.00	4,000.00
补充营运资金		47,000.00	14,000.00
合计	<b>87,945.00</b>	<b>130,000.00</b>	<b>30,000.00</b>

注：成都研发中心项目由公司下属子公司成都国微科技有限公司负责实施，项目总投资约5.97亿元，建成后用于公司成都研发中心办公写字楼及研发配套。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收账款



## 1、应收账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,903,994.92	100.00	39,039.95	1.00	3,864,954.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>3,903,994.92</b>	<b>100.00</b>	<b>39,039.95</b>	<b>1.00</b>	<b>3,864,954.97</b>

(续)

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,226,224.19	100.00	22,262.24	1.00	2,203,961.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>2,226,224.19</b>	<b>100.00</b>	<b>22,262.24</b>	<b>1.00</b>	<b>2,203,961.95</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	3,903,994.92	39,039.95	1.00
<b>合计</b>	<b>3,903,994.92</b>	<b>39,039.95</b>	<b>1.00</b>

(续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	2,226,224.19	22,262.24	1.00
<b>合计</b>	<b>2,226,224.19</b>	<b>22,262.24</b>	<b>1.00</b>

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额16,777.71元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

## 3、本期无实际核销的应收账款情况。

## 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

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3,903,994.92 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39,039.95元。

## （二）其他应收款

### 1、其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	330,000,000.00	99.71			330,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	966,316.31	0.29	6,867.37	0.71	959,448.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>330,966,316.31</b>	<b>100.00</b>	<b>6,867.37</b>		<b>330,959,448.94</b>

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	180,000.00	63.60	1,800.00	1.00	178,200.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	103,000.00	36.40			103,000.00
<b>合计</b>	<b>283,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>1,800.00</b>	<b>0.64</b>	<b>281,200.00</b>

(1) 本公司期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

其他应收款	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	不计提理由
西安紫光国芯半导体有限公司	160,000,000.00			统借统还及其他内部往来
成都国微科技有限公司	100,000,000.00			统借统还及其他内部往来
紫光同芯微电子有限公司	40,000,000.00			统借统还及其他内部往来
深圳市国微电子有限公司	30,000,000.00			统借统还及其他内部往来
<b>合计</b>	<b>330,000,000.00</b>			

(2) 本公司期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

无。

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	966,316.31	6,867.37	0.71
合计	966,316.31	6,867.37	0.71

(续)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	180,000.00	1,800.00	1.00
合计	180,000.00	1,800.00	1.00

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额6,867.37元；本期收回或转回坏账准备金额1,800.00元。

## 3、本期无实际核销的其他应收款情况

## 4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金及其他	966,316.31	180,000.00
统借统还、内部往来	330,000,000.00	103,000.00
合计	330,966,316.31	283,000.00

## 5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额330,615,869.37元，占其他应收款期末余额合计数的比例99.89%，相应计提的坏账准备期末余额6,158.69元。

## (三) 长期股权投资

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	2,487,271,980.32		2,487,271,980.32	2,430,371,980.32		2,430,371,980.32
对联营企业投资						
合计	2,487,271,980.32		2,487,271,980.32	2,430,371,980.32		2,430,371,980.32

### 对子公司投资

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
紫光同芯微电子股份有限公司	592,459,079.47			592,459,079.47		
深圳市国微电子有限公司	988,293,976.09			988,293,976.09		

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
北京晶源裕丰光学电子器件有限公司	8,630,454.67	1,150,000.00		9,780,454.67		
成都国微科技有限公司	81,567,926.00			81,567,926.00		
香港同芯投资有限公司	141,529,730.00			141,529,730.00		
西安紫光国芯半导体有限公司	137,630,000.00	43,750,000.00		181,380,000.00		
西藏拓展创芯投资有限公司	13,000,000.00			13,000,000.00		
西藏茂业创芯投资有限公司	103,000,000.00	12,000,000.00		115,000,000.00		
西藏微纳芯业投资有限公司	200,000.00			200,000.00		
唐山国芯晶源电子有限公司	364,060,814.09			364,060,814.09		
紫光国芯微电子有限公司						
<b>合计</b>	<b>2,430,371,980.32</b>	<b>56,900,000.00</b>		<b>2,487,271,980.32</b>		

注：香港同芯注册资本1.2亿元港币加830万美元，实际出资1.2亿元港币加760万美元；北京晶源裕丰光学电子器件有限公司注册资本1,500万元，实际出资978万元；西藏拓展创芯投资有限公司注册资本3,000万元，实际出资1,300万元；西藏微纳芯业投资有限公司注册资本3,000万元，实际出资20万元；西藏茂业创芯投资有限公司注册资本15,000万元，实际出资11,500万元；紫光国芯微电子有限公司注册资本10,000万元，尚未出资。

#### （四）营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,212,200.49	19,014,648.06	10,292,321.38	10,327,062.19
其他业务	413,507.92	103,596.00	695,940.15	194,107.59
<b>合计</b>	<b>19,625,708.41</b>	<b>19,118,244.06</b>	<b>10,988,261.53</b>	<b>10,521,169.78</b>

#### （五）投资收益

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	50,000,000.00	160,000,000.00
<b>合计</b>	<b>50,000,000.00</b>	<b>160,000,000.00</b>

## 十七、补充资料

#### （一）当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	36,016.46	-139,109.40
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

项目	本期发生额	上期发生额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	19,609,856.05	27,494,636.27
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,117,688.98	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	97,665.59	-594,993.97
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,789,733.09	2,690,393.08
少数股东权益影响额	573,142.94	398,057.30
<b>合计</b>	<b>16,262,973.09</b>	<b>23,672,082.52</b>

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## （二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.34%	0.1973	0.1973
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.88%	0.1705	0.1705

注：扣除非经常性损益后归属公司普通股股东的每股收益本期为0.1705，上期为0.1645，比去年同期上涨3.65%。

## （三）公司主要会计报表项目的变动情况

报表项目	2018/6/30 (或 2018 年 1-6 月)	2017/12/31 (或 2017 年 1-6 月)	变动比率	变动原因说明
应收票据	203,751,605.02	270,659,536.15	-24.72%	主要系公司集成电路业务销售收取的承兑汇票减少所致。
应收账款净额	1,078,462,393.98	817,022,437.59	32.00%	主要系公司集成电路业务增长所致。
预付账款	49,858,847.75	28,637,473.71	74.10%	主要系公司集成电路业务增长采购增加所致。
其他流动资产	66,763,388.27	7,860,214.25	749.38%	主要系公司购买结构性存款 5000 万元所致。
可供出售金融资产净额	237,554,509.04	146,209,054.14	62.48%	主要系公司购买的华虹半导体股票股价上升所致。
开发支出	887,339,684.20	737,783,065.13	20.27%	主要系公司集成电路业务研发投入增加所致。
短期借款	191,000,000.00	244,700,000.00	-21.95%	主要系公司发行公司债偿还部分银行贷款所致。
应付账款	292,133,341.17	239,225,159.97	22.12%	主要系公司集成电路业务规模增长采购增加所致。
应付职工薪酬	69,322,611.06	114,152,248.50	-39.27%	主要系公司发放 2017 年年年终奖所致。
应付债券	300,000,000.00			公司于 5 月 21 日首期发行了 3 亿元公司债。
其他综合收益	141,941,713.43	50,335,493.29	181.99%	主要系公司投资的华虹半导体股票股价上升所致。
营业收入	1,053,106,668.75	800,533,661.65	31.55%	主要系公司集成电路业务增长所致。
营业成本	768,326,917.57	537,689,462.12	42.89%	主要系公司集成电路业务增长以及集成电路毛利率不同的细分业务变动所致。
销售费用	45,015,753.00	35,144,616.68	28.09%	主要系公司集成电路业务增长销售费用也相应增加。
财务费用	1,339,593.05	7,191,108.72	-81.37%	主要系美元升值形成汇兑收益增加所致。
其他收益	20,458,631.43	31,925,669.43	-35.92%	主要系政府补助结转额减少所致。
经营活动产生现金净额	-84,080,150.49	207,125,684.40	-140.59%	主要系公司集成电路业务增长备货增加以及销售回款减少所致。
投资活动产生现金净额	-215,378,456.60	-131,856,558.25	-63.34%	主要系公司购买结构性存款理财产品增加投资支出所致。
筹资活动产生现金净额	209,574,793.43	-22,443,821.38	1033.78%	主要系公司发行 3 亿元公司债增加筹资活动现金所致。
汇率变动产生的现金流量	3,165,139.05	-5,164,896.63	161.28%	主要系公司美元存款因美元升值期末调汇所致。

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有公司董事长刁石京先生签名的半年度报告文本；
- (二) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (四) 其他有关资料。

以上文件均完整备置于公司董事会办公室。

紫光国芯微电子股份有限公司

董事长：刁石京

2018 年 8 月 24 日