

公司代码：603986

公司简称：兆易创新

北京兆易创新科技股份有限公司

2018 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人朱一明、主管会计工作负责人李红及会计机构负责人（会计主管人员）孙桂静声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告中所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第九节	公司债券相关情况.....	31
第十节	财务报告.....	32
第十一节	备查文件目录.....	129

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
兆易创新、公司、本公司、发行人、北京兆易、母公司	指	北京兆易创新科技股份有限公司
大基金	指	国家集成电路产业投资基金股份有限公司
讯安投资	指	Insight Power Investments Limited (讯安投资有限公司)
香港赢富得、赢富得	指	InfoGrid Limited (香港赢富得有限公司)
陕国投 财富 28 号单一资金信托	指	陕西省国际信托股份有限公司代表 (陕国投 财富 28 号单一资金信托)
国新启迪	指	河南国新启迪股权投资基金 (有限合伙)
盈富泰克	指	盈富泰克创业投资有限公司
友容恒通	指	北京友容恒通投资管理中心 (有限合伙)
万顺通合	指	北京万顺通合投资管理中心 (有限合伙)
上海格易	指	上海格易电子有限公司
合肥格易	指	合肥格易集成电路有限公司
芯技佳易公司	指	芯技佳易微电子 (香港) 科技有限公司
NOR Flash	指	代码型闪存芯片，主要非易失闪存技术之一
NAND Flash	指	数据型闪存芯片，主要非易失闪存技术之一
MCU	指	Micro Control Unit 的缩写，称为微控制单元、单片微型计算机、单片机，集 CPU、RAM、ROM、定时计数器和多种 I/O 接口于一体的芯片
IDM	指	Integrated Device Manufacturer 的缩写，即垂直整合制造模式，涵盖集成电路设计、晶圆加工及封装和测试等各业务环节，形成一体化的完整运作模式。
Fabless	指	无晶圆厂的集成电路企业经营模式，采用该模式的厂商仅进行芯片的设计、研发、应用和销售，而将晶圆制造、封装和测试外包给专业的晶圆代工、封装和测试厂商。
上交所	指	上海证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会
本报告期/报告期	指	2018 年半年度

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	北京兆易创新科技股份有限公司
公司的中文简称	兆易创新
公司的外文名称	GigaDevice Semiconductor (Beijing) Inc.
公司的外文名称缩写	GigaDevice
公司的法定代表人	朱一明

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市海淀区学院路30号科大天工大厦A座12层
公司注册地址的邮政编码	100083
公司办公地址	北京市海淀区学院路30号科大天工大厦A座12层
公司办公地址的邮政编码	100083
公司网址	www.gigadevice.com
电子信箱	investor@gigadevice.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	兆易创新	603986	不适用

六、 其他有关资料

√适用 □不适用

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
	办公地址	新疆乌鲁木齐市高新区（新市区）北京南路358号大成国际大厦20楼2004室
	签字的保荐代表人姓名	李志文、梁葳
	持续督导的期间	2016年8月18日至2018年12月31日

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,106,522,162.37	938,696,839.48	17.88
归属于上市公司股东的净利润	235,056,281.84	179,444,393.73	30.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	219,471,624.07	158,435,715.52	38.52
经营活动产生的现金流量净额	183,990,599.39	133,920,234.14	37.39
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,833,270,108.45	1,756,488,318.74	4.37
总资产	2,625,941,548.16	2,574,373,457.25	2.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.84	0.64	31.25
稀释每股收益(元/股)	0.83	0.64	29.69
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.78	0.56	39.29
加权平均净资产收益率(%)	13.46	13.01	增加0.45个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	12.57	11.49	增加1.08个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

- 1、归属于上市公司股东的净利润增加，主要是由于开发新的产品及应用领域导致毛利率增加，而费用的增幅和收入基本一致，导致净利润增幅较大；
- 2、经营活动产生的现金流量净额增幅较大，主要是销售增加导致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	14,742,044.54
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	303,490.70
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,389,055.78
所得税影响额	-1,849,933.25
合计	15,584,657.77

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主要业务、经营模式、主要产品及其用途

1、主要业务

公司主要业务为闪存芯片及其衍生产品、微控制器产品的研发、技术支持和销售，按照《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业属于“软件和信息技术服务业”中的“集成电路设计”（代码：6550），细分行业为闪存芯片及微控制器芯片设计行业。公司产品广泛应用于手持移动终端、消费类电子产品、物联网终端、个人电脑及周边，以及通信设备、医疗设备、办公设备、汽车电子及工业控制设备等领域。

2、经营模式

集成电路产业链主要由集成电路设计、晶圆制造、封装和测试等环节组成。从经营模式来看，主要分为 IDM 模式（企业业务覆盖集成电路的设计、制造、封装和测试的所有环节）和 Fabless 模式（无晶圆生产线集成电路设计模式，即企业只进行集成电路的设计和制造，将制造、封装和测试等生产环节分别外包给专业的晶圆制造企业、封装和测试企业来完成）两种。公司作为 IC 设计企业，自成立以来一直采取 Fabless 模式，专注于集成电路设计及最终销售环节，将晶圆制造、封装和测试等环节外包给专门的晶圆代工、封装及测试厂商。从集成电路整体产业链来看，集成电路设计是具有自主知识产权并体现核心技术含量的研发和设计环节，成品销售则是控制销售渠道、客户资源及品牌的销售服务环节，均在产业链中具有核心及主导作用，是 IC 设计行业的原始创新的体现和创造价值的源泉。公司专注于研发设计和产品销售环节，在整个产业链中处于重要地位并拥有核心竞争力。

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

3、主要产品及用途

公司主要产品分为闪存芯片产品及微控制器产品。

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

1) NOR Flash 即代码型闪存芯片，主要用来存储代码及部分数据。公司 NOR Flash 产品广泛应用于 PC 主板、手机、数字机顶盒、路由器、家庭网关、安防监控产品、智能家电产品、汽车等。

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

公司微控制器产品（Micro Control Unit, 简称 MCU）主要为基于 ARM Cortex-M 系列 32 位通用 MCU 产品。截至本报告期末，GD32 作为中国 32 位通用 MCU 领域的主流产品，以 20 个系列 300 余款产品型号选择的广阔应用覆盖率稳居市场前列，产品广泛应用于工业和消费类嵌入式市场，适用于工业自动化、人机界面、电机控制、安防监控、智能家居家电及物联网等领域。所有型号在软件和硬件引脚封装方面都保持相互兼容，全面适用于各种高中低端嵌入式控制需求和升级，并构建完善的生态系统和易用性优势全面支持多层次开发加速设计周期。

（二）公司所属行业发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位核心竞争力分析

1、行业发展阶段

集成电路产业是支撑经济社会发展和保障国家安全的战略性、基础性和先导性产业。我国集成电路产业起步较晚，与国际大型同类公司有较大差距，大量集成电路产品仍然需要通过进口解决。根据我国海关统计，2017 年中国集成电路进口金额 2601.4 亿美元，出口金额 668.8 亿美元，仍存在近 2000 亿美元的贸易逆差。当前是我国集成电路产业发展的重要战略机遇期和攻坚期，正全力追赶世界先进水平，也正处于快速发展阶段。根据中国半导体行业协会统计，2017 年中国集

成电路产业销售额为 5411.3 亿元，同比增长 24.8%；其中，设计产业继续保持高速增长，销售额为 2073.5 亿元，同比增长 26.1%。

2、行业的周期性、地域性、季节性

1) 行业的周期性

集成电路产业具有明显的周期性，行业的周期通常也称为“硅周期”，是指集成电路产业在 4-5 年左右的时间会历经从衰落到昌盛的一个周期。同时，本行业的发展受到集成电路技术发展规律的影响，即芯片性能每隔一段时间提升一倍的摩尔定律，因此，本行业还呈现新产品市场规模增长、旧产品市场规模下降的周期性规律。

2) 行业的地域性

从行业地区分布看，美国、日本、德国、韩国、中国台湾地区与中国大陆是半导体产品的主要生产地，美国一直保持着半导体技术的行业领先地位。就中国大陆而言，集成电路产业主要集中在环渤海、长三角及珠三角。环渤海地区，聚集了国内顶级高校及科研院所，科技人才众多，产业优势在于高端集成电路的研发；长三角地区地理位置优越，制造业基础较好，产业优势在于集成电路的制造；珠三角地区积聚了国内最多的电子产品厂商，是我国集成电路的主要消费地，产业优势在于市场运营。

3) 行业的季节性

集成电路行业具有一定的季节性特征，通常三、四季度会形成行业销售旺季，主要是因为圣诞节和春节电子产品消费需求的拉动，厂商会在三、四季度大量采购以完成产品生产，一季度则会相对进入行业销售淡季。

3、公司所处的行业地位

公司是目前中国大陆领先的闪存芯片设计企业。根据中国半导体行业协会数据，2012 年以来，本公司为中国大陆地区最大的代码型闪存芯片本土设计企业，也是最大的串行 NOR Flash 设计企业。据 TrendForce 数据统计，按营业收入计算，公司进入 2017 年中国 IC 设计行业收入排名前十。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

金额单位：人民币元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收账款	130,002,291.53	4.95	93,987,435.94	3.65	38.32	主要是信用客户销售增幅较大所致
固定资产	235,281,315.13	8.96	101,537,011.95	3.94	131.72	主要是合肥格易研发基地完工由“在建工程”转入“固定资产”科目
在建工程			62,970,315.47	2.45	-100.00	变动原因同“固定资产”情况说明

其中：境外资产 931,659,199.36（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 35.48%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、技术和产品优势

公司持续研发投入和创新保证产品和运营的竞争力。公司 NOR Flash 继续保持技术和市场的领先，提供了从 512Kb 至 512Mb 的系列产品，涵盖了 NOR Flash 市场的大部分容量类型，电压涵盖 1.8V、2.5V、3.3V 以及宽电压产品，针对不同应用市场需求分别提供高性能、低功耗、低成本、高可靠性等几个系列，产品采用领先的工艺技术节点和优化的设计，性能、成本、可靠性等在各个应用领域都具有显著优势。在 NAND Flash 产品方面，产品容量从 1Gb 至 8Gb 覆盖主流 SLC NAND Flash 容量类型，继续研发扩展到 32Gb，电压涵盖 1.8V 和 3.3V，提供传统并行接口和新型 SPI 接口两个产品系列，提供完备的高性能、高可靠性嵌入式应用 NAND Flash 产品线。公司 Flash 产品在性能、可靠性方面具有行业领先优势，有助于产品在工业和汽车等高阶应用领域取得市场优势，公司还通过合作方式开发更大容量、高阶的 eMMC、eMCP 领域，为手机、平板、嵌入式应用等应用提供了大容量 NVM 解决方案。

公司是国内 32bit MCU 产品领导厂商，GD32 MCU 已经拥有 300 余个产品型号、20 个产品系列及 11 种不同封装类型，也是中国首个 ARM® Cortex®-M3 及 Cortex®-M4 内核通用 MCU 产品系列，不仅提供了业界最为宽广的 Cortex®-M3 MCU 选择，更以领先的技术优势持续推出 Cortex®-M4 MCU 产品。GD32 MCU 所有型号在软件和硬件引脚封装方面都保持相互兼容，全面支持各种高中低端嵌入式应用与升级。融合了高性能、低成本与易用性的 GD32 系列通用 MCU 采用了多项自主知识产权的专利技术并为日益增长的多元化智能应用需求提供助力。报告期内，公司推出基于 120MHz Cortex®-M4 内核的 GD32E 系列高性能主流型微控制器新品，以持续领先的处理效能，持续增强的资源配置，持续优化的成本价格，持续创新的商业模式，面向工控物联等主流型应用需求提供绝佳开发利器。

2、经营模式和管理运营优势

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

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

3、人才和专利优势

公司汇集和培养了一批国内在半导体存储器领域尤其是技术、产品和管理领域的优秀人才。技术研发核心成员来自清华、北大、复旦、中科院等国内微电子领域顶尖院所，主要年龄分布在 80 后，处于具备创造力和精力的良好阶段，同时公司引进在国际先进公司有丰富经验的高级专家，跟踪最先进技术发展方向，保证公司技术产品的先进性。主要管理团队来自美国、加拿大、韩国、台湾等国家和地区，具备在国际先进产业地区和公司任职多年经验和先进经营管理理念，保证公司运营的规范性、前瞻性。

公司多年技术研发不仅推出了具备技术、成本优势的全系列产品，而且积累了大量的知识产权，截止本报告期末，公司已申请 739 项专利，获得 320 项专利。上述专利涵盖 NOR Flash、NAND Flash、MCU 等芯片关键技术领域，体现了公司在技术研发上的领先地位。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2018 年上半年，基于良好的市场需求和公司产品结构的优化布局，公司业绩稳定增长。报告期内，公司实现营业收入 11.07 亿元，比去年同期增长 17.88%；归属于上市公司股东的净利润 2.35 亿元，比去年同期增长 30.99%。

报告期内，公司经营情况如下：

1、优化产品结构，丰富产品线。

2018 年，公司继续优化产品结构，不断进行技术升级和新产品开发，丰富公司产品线。

Flash 持续开发新产品和技术升级。(1) NOR Flash 扩展大容量产品，实现 512Mb 大容量产品量产，并丰富了宽电压、低功耗等产品线型号。工艺方面基于目前 65nm 技术平台，加大推进先进工艺节点 55nm NOR Flash 技术产品研发，在性能和成本方面进一步提高竞争力。(2) NAND Flash 38nm 产品已稳定量产，具备业界领先的性能和可靠性，基于 38nm 工艺平台继续进行产品开发，扩充产品线。24nm NAND Flash 也在推进研发工作，未来将具备更好的产品成本优势、提供更高产品容量范围，进一步扩展产品组合。

MCU 产品扩展产品组合，针对高性能、低成本和物联网应用分别开发新产品。高性能 M4 系列产品实现量产，在指纹识别、无线充电等新型热门领域取得广泛应用。更低功耗和成本的 M3 系列产品推出，继续保持 M3 产品市场的领先优势，面对物联网发展需求，规划并开展无线 MCU 产品的研发。目前产品主要采用 110nm、55nm 工艺平台，已经启动 40nm 工艺制程平台产品开发，并按计划开展新工艺流程研发和评估工作。同时积极扩展应用生态，融入国内主要物联网平台，冠名支持全国研究生电子设计大赛，为后续产品应用发展奠定良好基础。

2、加强产业上下游合作，优化供应链管理。

2018 上半年公司供应链整体供应平稳，与上下游主要供应商战略合作效果逐步显现，产能、品质、交货期均有所优化，为不断增长的市场需求提供稳定供给保障。同时，公司与合作伙伴在先进技术和技术改进方面加强合作，协同开发具有产业竞争力的产品，与主要合作厂商新品导入进展顺利。但受人民币汇率波动，以及整体供应链各环节成本增加的影响，公司产品整体成本有增加趋势。

3、多种方式相结合，拓宽战略布局。

公司现有产品主要为 Flash 和 MCU，在此基础上，公司尝试多种方式拓宽战略布局。公司正在推进重大资产重组事项，拟发行股份及支付现金收购上海思立微电子科技有限公司 100% 股权，布局物联网领域人机交互技术。公司战略投资合肥睿科微电子有限公司，参与电阻式随机存取存储器（RRAM）技术的市场化。公司与合肥市等地方政府积极探讨产业合作模式。上述项目若能顺利实施，将有效整合产业资源，拓展并丰富公司产品线，为公司持续发展提供支持和保障，提升公司的核心竞争力和行业影响力。

4、持续加大研发投入，保持创新活力。

公司加大研发投入，2018 年上半年研发支出达 9,322.71 万元，比去年同期增长 97.08%，保证公司技术产品的先进性。公司在推出具备技术、成本优势的全系列产品的同时，积累了大量的知识产权专利。截止本报告期末，公司已申请 739 项专利，获得 320 项专利。上述专利涵盖 NOR Flash、NAND Flash、MCU 等芯片关键技术领域，体现了公司在技术研发上的领先地位。

5、关注人才培养，推进实施股权激励计划

公司所汇集的一批集成电路领域的优秀人才，是公司的核心竞争力之一。报告期内，公司继 2016 年第一期股权激励后，再次推出 2018 年股权激励计划。本次股权激励结合 2016 年股权激励，基本实现了股权激励计划境内员工全员覆盖。股权激励计划的顺利实施完成，将极大激发员工积极性和活力，增强公司凝聚力，助推公司持续快速发展。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,106,522,162.37	938,696,839.48	17.88
营业成本	687,440,554.45	603,682,636.82	13.87
销售费用	36,173,815.54	27,931,845.11	29.51
管理费用	134,270,968.15	93,453,401.44	43.68
财务费用	-3,125,951.56	6,580,696.93	-147.50
经营活动产生的现金流量净额	183,990,599.39	133,920,234.14	37.39
投资活动产生的现金流量净额	-97,058,782.12	-28,511,701.52	-240.42
筹资活动产生的现金流量净额	-83,792,340.11	93,335,060.85	-189.78
研发支出	93,227,068.85	47,304,684.91	97.08
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	-133,658,914.58	30,893,879.57	-532.64

营业收入变动原因说明:主要是由于开发新的产品及应用领域导致收入增长。

营业成本变动原因说明:主要是收入增长所致。

销售费用变动原因说明:主要是开拓海外市场,增加人员导致薪酬增加以及年度调薪导致销售费用增加。

管理费用变动原因说明:主要是公司加大研发力度,研发费用增幅较大。

财务费用变动原因说明:主要是美元与人民币的汇率波动较大所导致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是销售增加导致现金流量增幅较大。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是合肥研发基地建设导致现金流出较大和研发投入加大所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是 2017 年收到员工股权激励款。

研发支出变动原因说明:公司为研发新产品,加大研发投入。

归属母公司股东的其他综合收益的税后净额变动原因说明:主要是公司投资的中芯国际集成电路制造有限公司股票价格波动所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占	上期期末数	上期期末数占	本期期末金额	情况说明
------	-------	--------	-------	--------	--------	------

		总资产 的比例 (%)		总资产 的比例 (%)	较上期 期末变 动比例 (%)	
应收账款	130,002,291.53	4.95	93,987,435.94	3.65	38.32	主要是信用客户销售增幅较大所致
长期股权投资	10,318,232.04	0.39	3,868,652.88	0.15	166.71	主要 2018 年 5 月新增对合肥睿科微电子有 限公司的投资
固定资产	235,281,315.13	8.96	101,537,011.95	3.94	131.72	主要是合肥格 易研发基地完 工由“在建工 程”转入“固定 资产”科目
在建工程			62,970,315.47	2.45	-100.00	变动原因同“固 定资产”情况说 明
无形资产	13,057,937.29	0.50	5,473,254.52	0.21	138.58	公司自主研发 项目达到经济 化生产状态或 形成知识产权 时,将“研发支 出——资本化 支出”转为无 形资产,本年 度增幅较大
预收账款	18,336,830.44	0.70	13,444,825.96	0.52	36.39	主要是预收客 户货款增幅较 大
股本	283,751,628.00	10.81	202,679,734.00	7.87	40.00	2018 年 5 月 7 日,公司 2017 年年度股东大 会审议通过了 《关于审议 <2017 年度利 润分配及资本 公积转增股本 预案>的议案》 ,以资本公积 金向全体股东 每 10 股转增 4 股,该方案已 于 2018 年 5 月 22 日实施完 毕。
其他综合收益	-18,004,407.48		115,654,507.10	4.49	-115.57	主要是公司投 资的中芯国际 集成电路制造 有限公司股票

						价格波动所致
--	--	--	--	--	--	--------

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

☐适用 ☒不适用

3. 其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

☒适用 ☐不适用

报告期末,公司股权投资金额为 683,058,828.16 元,其中可供出售金融资产金额 672,740,596.12 元,长期股权投资金额 10,318,232.04 元。

被投资单位	期末金额 (元)	在被投资单位持股比例 (%)	主要业务
上海磁宇信息科技有限公司	4,574,250.00	4.19	设计新型磁性随机存储器
上海晟矽微电子股份有限公司	10,008,129.60	5.5314	集成电路及计算机软件的设计
北京京存技术有限公司	9,500,000.00	19.19	集成电路产品开发、销售
立而鼎科技(深圳)有限公司	6,396,193.00	6.2337	存储芯片设计
锐祺物联网技术张家口有限公司	281,736.00	0.84	物联网技术的研发
苏州中和春生三号投资中心(有限合伙)	10,000,000.00	0.83	股权投资及相关咨询服务
深圳市硅格半导体股份有限公司	1,000,000.00	0.8823	固态存储控制芯片设计
青岛华芯创原创业投资中心(有限合伙)	13,400,000.00	2.00	创业投资、咨询及管理服务
深圳安创科技股权投资合伙企业(有限合伙)	6,000,000.00	6.78	股权投资
Everspin Technologies, Inc.	26,764,599.31	2.7198	集成电路产品设计
至誉科技(武汉)有限公司(原忆正科技(武汉)有限公司)	51,805,492.18	22.7468	存储设备、集成电路设备开发、销售
中芯国际集成电路制造有限公司	430,010,196.03	1.0175	集成电路晶圆代工与技术服务
苏州福瑞思信息科技有限公司	3,000,000.00	42.99	计算机软硬件、集成电路产品的研发、设计、销售
北京石溪清流投资有限公司	2,892,934.66	40.00	投资管理
北京屹唐华创投资管理有限公司	100,000,000.00	8.97	投资管理
合肥睿科微电子有限公司	7,425,297.38	10.708	电阻式随机存取存储器(RRAM)技术的市场化
合计	683,058,828.16		

(1) 重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

以公允价值计量的金融资产为 4.57 亿元，为以下两项投资：

1、2016 年 10 月，子公司芯技佳易公司与 Everspin Technologies, Inc. 签署股份购买协议，将其列为可供出售金融资产计量，公允价值的确定依据为股票在报表日的收盘价；

2、2017 年 12 月，子公司芯技佳易公司购买的在港交所上市的中芯国际集成电路制造有限公司股票，公允价值的确定依据为股票在报表日的收盘价。

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主营业务	注册资本	持股比例(%)	总资产	净资产	营业收入	净利润
芯技佳易微电子（香港）科技有限公司	集成电路产品委外加工、销售	656 万美元	100	99,791.42	18,785.30	97,196.31	1,102.41
上海格易电子有限公司	集成电路产品开发、销售	1,000	100	5,265.21	3,667.21	3,317.10	210.62
深圳市外滩科技开发有限公司	集成电路技术开发及销售；股权投资	12,000	100	14,628.05	13,883.99	0.00	-66.79
合肥格易集成电路有限公司	集成电路产品开发、销售	3,961.42	100	19,822.12	7,757.75	7,608.27	1,716.81
西安格易安创集成电路有限公司	集成电路技术开发与销售	2000	100	711.68	599.35	0.00	-265.38
ギガデバイスジャパン株式会社	软件的市场调查、技术服务	950 万日元	100	44.06	20.25	190.04	4.56
Gigadevice Semiconductor Europe Ltd.	软件销售、推广	2 英镑	100	8.23	-419.24	45.53	-55.51
北京芯思锐科技有限责任公司	技术开发及产品销售	1000	60	256.12	195.12	180.51	-142.70
耀辉科技有限公司	技术研发与销售	1 万港币	60	130.68	77.94	1242.63	14.78
GigaDevice Semiconductor USA, Inc. (原 NOVOMEM INC.)	技术研发与销售	10 万美元	60	124.93	-74.90	1,218.26	71.23

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、行业周期性风险

公司的主营业务为集成电路存储芯片的研发、销售和技术支持，属于集成电路产业的上游环节，与集成电路生产及应用环节紧密相连。全球范围内，集成电路产业规模一直保持稳步增长趋势，随着新的技术进步导致旧技术产品逐渐淘汰，作为集成电路行业不断地追求新技术发展的特征，产品周期越来越短，以此产生了集成电路行业特有的周期性波动特点，且行业周期性波动频率要较经济周期更为频繁，在经济周期的上行或下行过程中，都可能出现相反的集成电路产业周期。如果集成电路产业出现周期性下行的情形，则公司的经营业绩可能受到负面影响。

2、人才流失风险

公司作为集成电路设计企业，受过专业高等教育及拥有丰富行业经验的人才队伍是促成拥有行业领先地位的重要保障。目前，公司拥有稳定的高素质管理及设计团队，其产品和技术得到业内和市场的一致认可。经营管理团队和核心技术人员能否保持稳定是事关公司发展的重要因素。随着公司未来的经营活动以及市场环境的变化，如管理团队和核心技术人员在工作积极性、研发创造性等方面出现下降，或产生人员流失，会对公司产生经营运作不利、盈利水平下滑等不利影响。

3、供应商风险

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

4、行业政策风险

集成电路行业是国家经济发展的支柱型行业之一，其发展程度是衡量一个国家科技发展水平的核心指标之一。我国政府目前已通过一系列法律法规及产业政策，大力推动集成电路行业的发展。自 2000 年以来，陆续颁布了一系列政策及法律法规，拟从提供税收优惠、保护知识产权、提供技术支持、引导风险资金的流入等角度，支持该行业企业的发展。2015 年颁布的《中国制造 2025》中也明确计划 2020 年中国大陆集成电路产业内需市场自主生产制造率将达 40%，2025 年将进一步提高至 70%，基于信息安全考虑和巨大的进口替代空间，集成电路产业将是未来 10 年国家

政策重点支持的领域。政府对集成电路产业的支持政策为我国各类型的高新科技集成电路企业提供了良好的政策环境,若国家产业政策发生负面变化,将对集成电路产业的发展产生一定的影响。

5、汇兑损益风险

公司境外销售占比较高,且主要以美元结算。一方面,汇率变动具有不确定性,汇率波动有可能给未来运营带来汇兑风险;另一方面,随着人民币日趋国际化、市场化,人民币汇率波动幅度增大,以及公司美元销售额的增长,公司存在汇兑损益的风险。

(三) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 7 日	www.sse.com.cn	2018 年 5 月 8 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

上述股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行	解决同业竞争	控股股东及实际控制人	1、本人、本人控制的企业（包括直接或间接控制的企业，下同）及本人关系密切的家庭成员目前没有直接或间接地从事任何与公司及其控股/全资子公司所从事的业务构成同业竞争的任何业务活动，今后亦不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行任何与公司及其控股/全资子公司所从事的业务存在实质性竞争的业务活动。2、如果本人、本人控制的企业及本人关系密切的家庭成员在未来所从事的业务与公司	2013 年 4 月 19 日	否	是		

相关的承诺		及其控股/全资子公司构成同业竞争，公司有权按照自身情况和意愿（本人应无条件服从），采取必要的措施解决同业竞争情形，该等措施包括但不限于：收购产生同业竞争的相关企业的股权、资产；要求产生同业竞争的相关企业在限定的时间内将构成同业竞争业务的股权、资产转让给无关联的第三方。如果本人、本人控制的企业及本人关系密切的家庭成员获得了新的与公司及其控股/全资子公司的业务存在竞争业务机会，本人应将该等机会优先授予公司及其控股/全资子公司，公司及其控股/全资子公司有权根据自身业务经营发展的需要行使该优先权。3、本人、本人控制的企业及本人关系密切的家庭成员不会向与公司及其控股/全资子公司所从事的业务构成同业竞争的其他公司、企业或其他机构、组织、个人提供与该等竞争业务相关的专利、商标等知识产权或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。4、若本人、本人控制的企业及本人关系密切的家庭成员未来通过收购、新设等方式取得除发行人外其他企业的控制权，本人将促使该等企业按照同样标准遵守上述承诺。5、如出现因本人、本人控制的企业及本人关系密切的家庭成员违反上述承诺而导致公司及其控股/全资子公司的合法权益受到损害，本人、本人控制的企业及本人关系密切的家庭成员应根据本承诺函第二项的措施解决同业竞争情形，并赔偿公司及其控股/全资子公司所受到的损失。				
解决关联交易	控股股东及实际控制人	1、本人及本人控制的其他企业未来不会以任何理由和方式占用公司的资金或其他资产，不会通过关联交易损害公司利益和其他股东的合法权益。2、本人及本人控制的其他企业未来将尽可能避免、减少与公司及其控股/全资子公司发生关联交易，对于无法避免或必要的关联交易，本人及本人控制的其他企业将严格遵守有关法律、法规、《上海证券交易所股票上市规则》、公司章程及公司关联交易决策制度的规定，遵循等价有偿、公平交易的原则，依法履行关联交易的决策程序并与公司及其控股/全资子公司订立书面的交易文件，及时进行信息披露，保证关联交易价格的公允性。3、若本人及本人控制的其他企业未来通过收购、新设等方式取得除发行人以外的其他企业的控制权，本人将促使该等企业按照同样标准遵守上述承诺。	2013年4月19日	否	是	
股份限售	控股股东及实际控制人	本人所持公司股票扣除公开发售后（如有）的部分自公司上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理，也不由公司回购该等股份；不转让或委托他人管理本人所持有的友容恒通、万顺通合的出资，也不由友容恒通、万顺通合回购该等出资。如本人在上述锁定期满后两年内减持所持发行人股票的，减持价格不低于本次发行的发行价；发行人上市后6个月内如发行人股票连续20个交易日收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于本次发行的发行价，本人持有的发行人股票将在上述锁定期限届满后自动延长6个月的锁定期。上述减持价格和股份锁定承诺不因本人不再作为公司实际控制人或者职务变更、离职而终止。	2013年4月19日自公司上市之日起36个月	是	是	
股份限售	香港赢富得	本公司所持公司股票扣除公开发售后（如有）的部分自公司上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理，也不由公司回购该部分股份。	2013年4月19日自公司上市之日起36个月	是	是	
其他	控股股东及实际控制人	若公司及其子公司将来被有权机构追缴全部或部分应缴未缴的社会保险费用、住房公积金费用和/或因此受到任何处罚、损失，朱一明将连带承担由此产生的全部费用，在公司及其子公司必须先支付该等费用的情况下，朱一明将及时向公司及其子公司给予全额补偿，以确保公司及其子公司不会因此遭受任何损失。	2013年4月19日	否	是	
其他	上市公司	如《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在中国证监会、证券交易所或司法机关作出书面认定后次一交易日予以公告，并及时提出股份回购预案，提交董事会、股东大会讨论，依法回购首次发行上市的全部新股，回购价格按照	2014年2月21日	否	是	

			发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）加算银行同期存款利息确定，并根据相关法律、法规规定的程序实施。如发行人《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在买卖发行人股票的证券交易中遭受损失的，发行人将在中国证监会、证券交易所或司法机关作出书面认定后，依法承担赔偿责任。					
其他	控股股东及实际控制人		如《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将以二级市场价格依法购回本次公开发售时公开发售的股份（不包括本次公开发售时其他股东公开发售部分及锁定期结束后本人在二级市场减持的股份）。交易中遭受损失的，本人将在中国证监会、证券交易所或司法机关作出书面认定后，依法承担连带赔偿责任。	2014 年 2 月 21 日	否	是		
其他	控股股东及实际控制人		1、本人承诺不得越权干预公司经营管理活动，不得侵占公司利益。2、在中国证监会、上海证券交易所另行发布摊薄即期填补回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果公司的相关规定及本人承诺与该等规定不符时，本人承诺将立即按照中国证监会及上海证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司作出新的规定，以符合中国证监会及上海证券交易所的要求。3、本人承诺全面、完整、及时履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。若本人违反该等承诺，给公司或者其他股东造成损失的，本人愿意：（1）在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；（2）依法承担对公司和/或其他股东的补偿责任；（3）无条件接受中国证监会和/或上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。4、本人承诺全面、完整、及时履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。若本人违反该等承诺，给公司或者股东造成损失的，本人愿意：（1）在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；（2）依法承担对公司和/或股东的补偿责任；（3）无条件接受中国证监会和/或上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。	2016 年 2 月 28 日	否	是		
其他承诺	股份限售	香港泰若慧有限公司、北京启迪创业孵化器有限公司、陕西国投、财富 28 号单一资金信托、北京启迪中海创业投资有限公司、盈富泰克、大基金	自股份转让完成后 6 个月内，双方均不减持所持有的公司股份；在本次股份转让后减持股份的，将严格遵守法律、行政法规、部门规章、规范性文件、上交所业务规则等文件当前及今后作出的关于股份减持的有关规定，包括股份减持相关政策解答口径等文件明确的要求。	2017 年 8 月 28 日 自股份转让完成后 6 个月内	是	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

五、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐适用 ☒不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

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

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
公司于 2018 年 5 月 31 日召开第二届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于 2016 年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。经审议，公司第一期限限制性股票激励计划的第一个解除限售期解除限售条件已成就，公司同意为符合解除限售条件的 174 名激励对象办理限制性股票第一个解除限售期解除限售相关事宜，解除限售的数量为 111.3689 万股，占公司目前股本总额的 0.39%。2018 年 6 月 21 日，上述限售股票上市流通。	公司已经于 2018 年 6 月 1 日、6 月 9 日将相关情况在中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）进行了公告；公告编号：2018-037、2018-040
为进一步完善公司的法人治理结构，促进公司建立、健全激励约束机制，稳定和吸引中层管理人员和核心技术骨干等人员，有效地将股东利益、公司利益和员工利益结合在一起，公司根据相关法律法规拟定了《北京兆易创新科技股份有限公司 2018 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》，并已分别经公司第二届董事会第二十九次会议、第二届监事会第二十五次会议、2018 年第一次临时股东大会审议通过。	公司已经于 2018 年 6 月 27 日、2018 年 7 月 13 日将相关情况在中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）进行了公告；公告编号：2018-047、2018-048、2018-049、2018-062。
公司第二届董事会第三十一次会议、第二届监事会第二十六次会议审议通过《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股	公司已经于 2018 年 7 月 13 日将相关情况在中国证券报、上海证

票的议案》，公司确定本次股票期权与限制性股票激励计划的授予日为 2018 年 7 月 12 日，并向符合授予条件的 193 名激励对象授予 240.80 万股股票期权及 103.20 万股限制性股票。

券报、证券日报、证券时报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）进行了公告；公告编号：2018-065、2018-066、2018-067。

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

（二）资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

（三）共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	
报告期末对子公司担保余额合计（B）	26,966.40
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	26,966.40
担保总额占公司净资产的比例(%)	14.71
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	1、公司于2017年9月29日召开第二届董事会第十九次会议，审议通过了《关于为全资子公司向银行申请综合授信提供担保的议案》。合肥格易向中国建设银行股份有限公司合肥经济技术开发区支行申请7,000万元的综合授信额度，公司为合肥格易提供连带责任担保。截至报告期末，合肥格易已实际借款500万元，公司为其提供担保金额500

	万元人民币。 2、公司于2017年10月26日召开第二届董事会第二十次会议，审议通过了《关于为境外全资子公司提供内保外贷的议案》。芯技佳易公司为了满足经营业务和公司发展需要，拟向中国工商银行境外分支机构（中国工商银行（亚洲）有限公司）申请不超过6,000万美元银行贷款，期限不超过3年。该笔贷款需要公司以内保外贷方式向中国工商银行北京分行申请开具融资性保函/备用信用证，用于为芯技佳易提供担保。保函/备用信用证担保金额不超过6,200万美元，保函/备用信用证期限不超过37个月。截至报告期末，公司为芯技佳易提供担保余额4000万美元。 3、公司于2018年6月20日召开第二届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于向北京中关村科技融资担保有限公司为公司的贷款担保提供反担保的议案》。公司因购置办公用房办理按揭贷款业务，贷款金额人民币10,204万元，公司委托北京中关村科技融资担保有限公司为本次贷款事项向招商银行股份有限公司北京清华园支行提供阶段性连带责任保证，担保期限为自贷款发放日至招商银行股份有限公司北京清华园支行成为办公用房的第一顺位抵押权人之日起止。同时公司以购买之办公用房向北京中关村科技融资担保有限公司就前述委托保证事项提供反担保。截至本报告期末，前述贷款尚未发放，公司提供反担保余额为0。
--	---

3 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

十三、 可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

十四、 环境信息情况

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

☐适用 ☒不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

☐适用 ☒不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

☒ 适用 ☐ 不适用

公司全资子公司合肥格易办公楼已竣工，鉴于此办公楼及未来相关资产与公司原定的固定资产类别存在较大差异，为了更加合理、客观地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量等会计信息，根据《企业会计准则》的相关规定，公司新增房屋建筑物固定资产折旧会计估计，具体如下：房屋建筑物折旧方法按年限平均法，折旧年限为 10-35 年，残值率为 5%-10%。

本次新增会计估计基于公司本期新增业务，符合企业会计准则的相关规定，无需对已披露的财务报告进行追溯调整，对公司的财务报表不产生影响。详情请见公司于 2018 年 6 月 21 日披露的《兆易创新关于新增会计估计的公告》（公告编号：2018-045）。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 其他

☒ 适用 ☐ 不适用

因筹划重大事项，公司股票自 2017 年 11 月 1 日起停牌。2017 年 11 月 14 日，公司发布《重大资产重组停牌公告》（公告编号：2017-114），明确上述事项对公司构成重大资产重组，经公司申请，公司股票自 2017 年 11 月 1 日起预计停牌不超过一个月。2017 年 12 月 1 日，公司发布《重大资产重组继续停牌暨进展公告》（公告编号：2017-119）并申请公司股票自 2017 年 12 月 1 日起继续停牌不超过一个月。2017 年 12 月 30 日，公司发布《重大资产重组继续停牌暨进展公告》（公告编号：2017-126）并申请公司股票自 2018 年 1 月 1 日起继续停牌不超过一个月。

2018 年 1 月 30 日，公司召开了第二届董事会第二十四次会议、第二届监事会第二十次会议，审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的议案》、《关于〈北京兆易创新科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金预案〉及其摘要的议案》等与本次重组相关的议案，具体内容详见公司 2018 年 1 月 31 日披露的相关公告及附件。

2018 年 2 月 12 日，公司收到上海证券交易所上市公司监管一部下发的《关于北京兆易创新科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金预案信息披露的问询函》（上证公函【2018】0175 号，以下简称“《问询函》”），具体内容详见公司于 2018 年 2 月 13 日披露的相关公告。收到《问询函》后，公司积极组织有关各方按照《问询函》的要求对所涉及的问题进行逐项落实与回复，并对本次重组相关文件进行了补充和完善。2018 年 3 月 2 日，公司对《问询函》有关问题书面回复上海证券交易所，具体内容请详见公司于 2018 年 3 月 2 日披露的相关公告。经向上海证券交易所申请，公司股票于 2018 年 3 月 2 日起复牌。

2018 年 4 月 13 日，公司召开第二届董事会第二十五次会议、第二届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》、《关于〈北京兆易创新科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（草案）〉及其摘要的议案》等与本次重组相关的议案。上述议案经公司于 2018 年 5 月 7 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过。具体内容请详见公司披露的相关公告及附件。

2018 年 7 月 6 日，公司召开第二届董事会第三十次会议，根据股东大会授权，审议通过《关于公司更换重大资产重组审计机构的议案》、《关于〈北京兆易创新科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（草案）（修订稿）〉及其摘要的议案》等相关议案，具体内容请详见公司与 2018 年 7 月 10 日披露的相关公告。

2018 年 7 月 17 日，公司收到中国证监会下发的《中国证监会行政许可申请受理单》（181068 号）。2018 年 7 月 31 日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（181068 号）。中国证监会依法对公司提交的《北京兆易创新科技股份有限公司上市公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，要求公司在 30 个工作日内就有关

问题作出书面说明和解释。公司及相关中介机构将按照上述通知书的要求，在规定的期限内，及时将有关材料报送中国证监会行政许可受理部门。

公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项尚需获得中国证监会核准。能否获得相关的批准或核准，以及获得相关批准或核准的时间，均存在不确定性，因此本次交易方案最终能否实施成功存在不确定性，提请投资者注意风险。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送 股	公积金转 股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	55,334,384	27.30			22,133,754	-1,113,689	21,020,065	76,354,449	26.91
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	34,415,384	16.98			13,766,154	-1,113,689	12,652,465	47,067,849	16.59
其中：境内非国有法人持股	7,297,650	3.60			2,919,060		2,919,060	10,216,710	3.60
境内自然人持股	27,117,734	13.38			10,847,094	-1,113,689	9,733,405	36,851,139	12.99
4、外资持股	20,919,000	10.32			8,367,600		8,367,600	29,286,600	10.32
其中：境外法人持股	20,919,000	10.32			8,367,600		8,367,600	29,286,600	10.32
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	147,345,350	72.70			58,938,140	1,113,689	60,051,829	207,397,179	73.09
1、人民币普通股	147,345,350	72.70			58,938,140	1,113,689	60,051,829	207,397,179	73.09
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	202,679,734	100.00			81,071,894	0	81,071,894	283,751,628	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 2018 年 5 月 7 日，公司 2017 年年度股东大会审议通过《关于审议<2017 年度利润分配及资本公积转增股本预案>的议案》，同意公司以本次利润分配及转增股本方案实施前的公司总股本 202,679,734 股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股。2018 年 5 月 22 日，上述资本公积金转增股本实施完成，共计转增 81,071,894 股，本次转增后公司总股本为 283,751,628 股。其中无限售条件流通股为 207,397,179 股，有限售条件流通股为 76,354,449 股。

(2) 2018 年 5 月 31 日，公司第二届董事会第二十七次会议和第二届监事会第二十三次会议审议通过了《关于 2016 年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，同意为符合解除限售条件的 174 名激励对象所持有的限制性股票解除限售，解除限售比例为 30%，即解除限售数量为 111.3689 万股，解除限售股票上市流通时间为 2018 年 6 月 21 日。

(3) 根据《北京兆易创新科技股份有限公司 2016 年股票期权与限制性股票激励计划(草案)》的相关规定以及股东大会的授权，公司于 2018 年 5 月 31 日召开第二届董事会第二十七次会议审议通过《关于回购注销 2016 年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。公司对一名已离职激励对象已授予但尚未解除限售的 3.929 万股限制性股票向中登上海分公司申请办理回购过户手续，上述股份已过户至公司回购专用账户内，该账户内的 3.929 万股限制性股票于 2018

年 8 月 7 日完成注销。公司总股本由 283,751,628 股减至 283,712,338 股，公司正在依法办理相关工商变更登记手续。

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

√适用 □不适用

2018 年 8 月 7 日，公司完成对一名已离职激励对象已授予但尚未解除限售的 3.929 万股限制性股票的回购注销。上述事项对公司基本每股收益及基本每股净资产不产生影响；对稀释每股收益和稀释每股净资产影响非常小，相关指标保留四位小数时数据无变化。

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
朱一明	24,438,000	0	9,775,200	34,213,200	首发限售	2019 年 8 月 18 日
InfoGrid Limited（香港赢富得有限公司）	20,919,000	0	8,367,600	29,286,600	首发限售	2019 年 8 月 18 日
北京友容恒通投资管理中心（有限合伙）	5,449,650	0	2,179,860	7,629,510	首发限售	2019 年 8 月 18 日
北京万顺通合投资管理中心（有限合伙）	1,848,000	0	739,200	2,587,200	首发限售	2019 年 8 月 18 日
李红	172,922	72,626	69,168	169,464	股权激励计划	/
何卫	74,044	31,098	29,617	72,563	股权激励计划	/
中层管理人员及核心技术（骨干）（173 人）	2,432,768	1,009,965	973,109	2,395,912	股权激励计划	/
合计	55,334,384	1,113,689	22,133,754	76,354,449	/	/

注：公司 2016 年股权激励计划激励对象李红、何卫及 172 名中层管理人员及核心技术骨干所持限制性股票中 30%已于 2018 年 6 月 21 日解除限售，剩余 30%、40%将于 2019 年 6 月 21 日、2020 年 6 月 21 日锁定期满且考核达标后解除限售。报告期内一名已离职激励对象所持限制性股票 3.929 万股于 2018 年 8 月 7 日完成注销。

二、 股东情况

(一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	31,081
------------------	--------

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
朱一明	11,011,760	38,541,160	13.58	34,213,200	质押	18,459,140	境内自然人
国家集成电路产业投资基金股份有限公司	8,918,000	31,213,000	11.00	0	无	/	国有法人
InfoGrid Limited	8,367,600	29,286,600	10.32	29,286,600	无	/	境外法人
讯安投资有限公司	5,630,106	26,799,156	9.44	0	无	/	境外法人
陕西省国际信托股份有限公司－陕国投·财富 28 号单一资金信托	4,046,224	18,496,224	6.52	0	无	/	国有法人
北京友容恒通投资管理中心（有限合伙）	2,179,860	7,629,510	2.69	7,629,510	质押	1,764,000	境内非国有法人
全国社保基金四零一组合	6,800,073	6,800,073	2.40	0	无	/	境内非国有法人
盈富泰克创业投资有限公司	406,849	5,573,560	1.96	0	无	/	境内非国有法人
深圳市中和春生壹号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	-1,040,100	3,452,400	1.22	0	无	/	境内非国有法人
北京万顺通合投资管理中心（有限合伙）	739,200	2,587,200	0.91	2,587,200	无	/	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称			持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量			
				种类	数量		
国家集成电路产业投资基金股份有限公司			31,213,000	人民币普通股	31,213,000		
讯安投资有限公司			26,799,156	人民币普通股	26,799,156		
陕西省国际信托股份有限公司－陕国投·财富 28 号单一资金信托			18,496,224	人民币普通股	18,496,224		
全国社保基金四零一组合			6,800,073	人民币普通股	6,800,073		
盈富泰克创业投资有限公司			5,573,560	人民币普通股	5,573,560		
朱一明			4,327,960	人民币普通股	4,327,960		
深圳市中和春生壹号股权投资基金合伙企业（有限合伙）			3,452,400	人民币普通股	3,452,400		
葛卫东			2,524,000	人民币普通股	2,524,000		
中国银行股份有限公司－海富通股票混合型证券投资基金			1,484,407	人民币普通股	1,484,407		
天津浔渡创业投资合伙企业(有限合伙)			1,428,435	人民币普通股	1,428,435		

上述股东关联关系或一致行动的说明	朱一明与香港赢富得有限公司为一致行动人；朱一明是北京友容恒通投资管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人，持有北京友容恒通投资管理中心（有限合伙）3.5971 万元出资额，持股比例 0.4498%。持有万顺通合 1.5924 万元出资额，持股比例为 0.5871%。 除此之外，未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
------------------	---

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	朱一明	34,213,200	2019 年 8 月 18 日		公司上市之日起 36 个月内限售
2	InfoGrid Limited（香港赢富得有限公司）	29,286,600	2019 年 8 月 18 日		公司上市之日起 36 个月内限售
3	北京友容恒通投资管理中心（有限合伙）	7,629,510	2019 年 8 月 18 日		公司上市之日起 36 个月内限售
4	北京万顺通合投资管理中心（有限合伙）	2,587,200	2019 年 8 月 18 日		公司上市之日起 36 个月内限售
5	李红	169,464	2018 年 6 月 21 日	72,626	获授的公司股权激励计划限制性股票第一期 30%部分已于 2018 年 6 月 21 日解除限售,剩余 30%、40%将于 2019 年 6 月 21 日、2020 年 6 月 21 日锁定期满且考核达标后解除限售。
			2019 年 6 月 21 日		
			2020 年 6 月 21 日		
6	何卫	72,563	2018 年 6 月 21 日	31,098	获授的公司股权激励计划限制性股票第一期 30%部分已于 2018 年 6 月 21 日解除限售,剩余 30%、40%将于 2019 年 6 月 21 日、2020 年 6 月 21 日锁定期满且考核达标后解除限售。
			2019 年 6 月 21 日		
			2020 年 6 月 21 日		
上述股东关联关系或一致行动的说明		朱一明与香港赢富得有限公司为一致行动人；朱一明是北京友容恒通投资管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人，持有北京友容恒通投资管理中心（有限合伙）3.5971 万元出资额，持股比例 0.4498%。持有万顺通合 1.5924 万元出资额，持股比例为 0.5871%。 除此之外，未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐适用 ☒不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
朱一明	董事	27,529,400	38,541,160	11,011,760	资本公积金转增股本
李红	高管	172,922	242,090	69,168	资本公积金转增股本
何卫	高管	74,044	103,661	29,617	资本公积金转增股本

其它情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
徐文娟	职工监事	离任
李雅慧	职工监事	选举
朱碧青	董事	离任
朱一明	总经理	离任
何卫	代理总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

三、其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：北京兆易创新科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	588,972,143.91	586,888,159.51
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	130,002,291.53	93,987,435.94
预付款项	七、6	5,510,418.20	9,264,711.97
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、9	61,028,017.54	79,175,894.03
买入返售金融资产			
存货	七、10	698,249,477.68	627,475,772.23
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	1,681,967.76	1,681,967.76
其他流动资产	七、13	30,821,992.02	32,128,742.17
流动资产合计		1,516,266,308.64	1,430,602,683.61
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	672,740,596.12	800,302,672.80
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	10,318,232.04	3,868,652.88
投资性房地产			
固定资产	七、19	235,281,315.13	101,537,011.95
在建工程	七、20		62,970,315.47
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、25	13,057,937.29	5,473,254.52

开发支出	七、26	27,443,834.70	23,004,765.00
商誉	七、27	3,830,032.70	3,830,032.70
长期待摊费用	七、28	15,094,100.95	12,493,830.96
递延所得税资产	七、29	21,554,006.25	20,067,530.74
其他非流动资产	七、30	110,355,184.34	110,222,706.62
非流动资产合计		1,109,675,239.52	1,143,770,773.64
资产总计		2,625,941,548.16	2,574,373,457.25
流动负债：			
短期借款	七、31	45,198,402.25	44,635,522.77
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、35	311,288,373.30	271,810,277.78
预收款项	七、36	18,336,830.44	13,444,825.96
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	43,300,337.89	61,525,322.33
应交税费	七、38	18,507,974.55	25,086,237.59
应付利息	七、39	735,829.97	615,921.16
应付股利			
其他应付款	七、41	100,663,582.95	136,507,579.86
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		538,031,331.35	553,625,687.45
非流动负债：			
长期借款	七、45	185,793,609.06	183,542,091.15
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、51	60,194,797.00	72,178,557.54
递延所得税负债	七、29	8,123,711.84	7,788,860.97
其他非流动负债			
非流动负债合计		254,112,117.90	263,509,509.66
负债合计		792,143,449.25	817,135,197.11
所有者权益			

股本	七、53	283,751,628.00	202,679,734.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	654,038,122.12	715,916,650.04
减：库存股	七、56	84,891,223.85	120,735,415.68
其他综合收益	七、57	-18,004,407.48	115,654,507.10
专项储备			
盈余公积	七、59	75,430,339.19	75,430,339.19
一般风险准备			
未分配利润	七、60	922,945,650.47	767,542,504.09
归属于母公司所有者权益合计		1,833,270,108.45	1,756,488,318.74
少数股东权益		527,990.46	749,941.40
所有者权益合计		1,833,798,098.91	1,757,238,260.14
负债和所有者权益总计		2,625,941,548.16	2,574,373,457.25

法定代表人：朱一明

主管会计工作负责人：李红

会计机构负责人：孙桂静

母公司资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：北京兆易创新科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		361,569,901.88	326,948,614.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		559,576,835.14	512,353,724.62
预付款项		460,687.04	6,267,460.62
应收利息			
应收股利			
其他应收款		81,734,322.35	84,436,775.98
存货		444,601,762.12	448,988,599.71
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		1,681,967.76	1,681,967.76
其他流动资产		20,607,996.88	25,206,419.90
流动资产合计		1,470,233,473.17	1,405,883,563.15
非流动资产：			
可供出售金融资产		100,000,000.00	100,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		224,393,161.86	193,314,289.82
投资性房地产			
固定资产		107,976,306.80	88,581,453.75
在建工程			
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		8,025,318.26	388,393.79
开发支出		26,740,873.26	23,004,765.00
商誉			
长期待摊费用		8,392,298.73	4,957,703.91
递延所得税资产		8,450,020.87	9,051,085.74
其他非流动资产		110,355,184.34	110,222,706.62
非流动资产合计		594,333,164.12	529,520,398.63
资产总计		2,064,566,637.29	1,935,403,961.78
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		229,004,639.10	235,134,727.70
预收款项		9,817,032.64	4,012,089.50
应付职工薪酬		35,366,971.99	37,979,150.62
应交税费		5,340,179.47	12,409,425.79
应付利息			
应付股利			
其他应付款		89,364,399.86	128,379,437.07
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		368,893,223.06	417,914,830.68
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		36,583,611.35	45,246,357.54
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		36,583,611.35	45,246,357.54
负债合计		405,476,834.41	463,161,188.22
所有者权益：			
股本		283,751,628.00	202,679,734.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		654,038,122.12	715,916,650.04

减：库存股		84,891,223.85	120,735,415.68
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		75,430,339.19	75,430,339.19
未分配利润		730,760,937.42	598,951,466.01
所有者权益合计		1,659,089,802.88	1,472,242,773.56
负债和所有者权益总计		2,064,566,637.29	1,935,403,961.78

法定代表人：朱一明

主管会计工作负责人：李红

会计机构负责人：孙桂静

合并利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,106,522,162.37	938,696,839.48
其中：营业收入	七、61	1,106,522,162.37	938,696,839.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		866,242,643.49	751,273,832.25
其中：营业成本	七、61	687,440,554.45	603,682,636.82
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	5,050,282.79	2,124,169.32
销售费用	七、63	36,173,815.54	27,931,845.11
管理费用	七、64	134,270,968.15	93,453,401.44
财务费用	七、65	-3,125,951.56	6,580,696.93
资产减值损失	七、66	6,432,974.12	17,501,082.63
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	1,555,745.31	11,203,528.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-978,777.47	-4,802,377.68
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益	七、70	6,375,282.36	1,509,833.92
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		248,210,546.55	200,136,369.98
加：营业外收入	七、71	8,670,252.88	6,793,466.96
减：营业外支出	七、72		59,151.35
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		256,880,799.43	206,870,685.59
减：所得税费用	七、73	22,051,253.27	26,634,846.42
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		234,829,546.16	180,235,839.17

(一) 按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“一”号填列)		234,829,546.16	180,235,839.17
2.终止经营净利润(净亏损以“一”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			180,235,839.17
1.归属于母公司所有者的净利润		235,056,281.84	179,444,393.73
2.少数股东损益		-226,735.68	791,445.44
六、其他综合收益的税后净额		-133,654,129.84	30,908,559.23
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-133,658,914.58	30,893,879.57
(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			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-133,658,914.58	30,893,879.57
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		-131,346,482.91	36,028,803.73
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		-2,312,431.67	-5,134,924.16
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		4,784.74	14,679.66
七、综合收益总额		101,175,416.32	211,144,398.40
归属于母公司所有者的综合收益总额		101,397,367.26	210,338,273.30
归属于少数股东的综合收益总额		-221,950.94	806,125.10
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.84	0.64
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.83	0.64

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

法定代表人：朱一明

主管会计工作负责人：李红

会计机构负责人：孙桂静

母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		965,073,256.74	508,434,873.70

减：营业成本		625,286,281.08	320,687,295.31
税金及附加		4,807,642.77	1,709,726.92
销售费用		18,275,778.17	9,969,789.30
管理费用		86,998,150.95	69,876,141.23
财务费用		-6,939,690.03	5,899,482.38
资产减值损失		16,980,106.63	3,986,497.68
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		2,389,055.78	3,610,217.27
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		2,679,268.01	1,485,833.92
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		224,733,310.96	101,401,992.07
加：营业外收入		8,366,762.58	6,516,755.19
减：营业外支出			19,854.35
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		233,100,073.54	107,898,892.91
减：所得税费用		21,637,466.67	9,835,191.62
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		211,462,606.87	98,063,701.29
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		211,462,606.87	98,063,701.29
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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			
（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			
六、综合收益总额		211,462,606.87	98,063,701.29
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：朱一鸣

主管会计工作负责人：李红

会计机构负责人：孙桂静

合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,101,259,801.95	954,182,464.23
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		107,825,664.91	67,788,541.96
收到其他与经营活动有关的现金	七、75、 (1)	24,525,840.98	14,648,355.72
经营活动现金流入小计		1,233,611,307.84	1,036,619,361.91
购买商品、接受劳务支付的现金		850,617,146.32	739,596,285.34
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		107,726,841.28	83,263,897.43
支付的各项税费		35,607,288.44	15,039,763.96
支付其他与经营活动有关的现金	七、75、 (2)	55,669,432.41	64,799,181.04
经营活动现金流出小计		1,049,620,708.45	902,699,127.77
经营活动产生的现金流量净额		183,990,599.39	133,920,234.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		291,928,222.78	654,413,813.46
取得投资收益收到的现金		2,534,522.78	16,005,906.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,030.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		294,484,775.56	670,419,719.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		91,067,697.03	44,331,421.49
投资支付的现金		300,428,356.63	654,600,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金	七、75(4)	47,504.02	
投资活动现金流出小计		391,543,557.68	698,931,421.49
投资活动产生的现金流量净额		-97,058,782.12	-28,511,701.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			121,377,899.98
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、75、(5)		9,900,000.00
筹资活动现金流入小计			131,277,899.98
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		83,423,123.72	37,942,839.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、75、(6)	369,216.39	
筹资活动现金流出小计		83,792,340.11	37,942,839.13
筹资活动产生的现金流量净额		-83,792,340.11	93,335,060.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,055,492.76	-3,165,791.09
五、现金及现金等价物净增加额		2,083,984.40	195,577,802.38
加：期初现金及现金等价物余额		586,888,159.51	871,559,223.81
六、期末现金及现金等价物余额		588,972,143.91	1,067,137,026.19

法定代表人：朱一明

主管会计工作负责人：李红

会计机构负责人：孙桂静

母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		954,528,069.09	617,627,771.89
收到的税费返还		94,722,979.86	46,177,732.07
收到其他与经营活动有关的现金		20,573,973.63	23,072,458.84
经营活动现金流入小计		1,069,825,022.58	686,877,962.80
购买商品、接受劳务支付的现金		741,459,360.17	411,031,615.64
支付给职工以及为职工支付的现金		50,709,543.27	49,550,014.13
支付的各项税费		33,322,359.63	10,309,823.61
支付其他与经营活动有关的现金		46,298,330.26	46,299,346.04
经营活动现金流出小计		871,789,593.33	517,190,799.42
经营活动产生的现金流量净额		198,035,429.25	169,687,163.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		290,000,000.00	645,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,389,055.78	3,610,217.27

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		292,389,055.78	648,610,217.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,083,823.93	26,435,370.97
投资支付的现金		320,000,000.00	684,614,178.92
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		374,083,823.93	711,049,549.89
投资活动产生的现金流量净额		-81,694,768.15	-62,439,332.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			121,377,899.98
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			121,377,899.98
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		79,629,735.94	37,942,839.13
支付其他与筹资活动有关的现金		369,216.39	
筹资活动现金流出小计		79,998,952.33	37,942,839.13
筹资活动产生的现金流量净额		-79,998,952.33	83,435,060.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,720,421.45	-596,212.23
五、现金及现金等价物净增加额		34,621,287.32	190,086,679.38
加：期初现金及现金等价物余额		326,948,614.56	579,897,709.23
六、期末现金及现金等价物余额		361,569,901.88	769,984,388.61

法定代表人：朱一明

主管会计工作负责人：李红

会计机构负责人：孙桂静

合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	202,679,734				715,916,650.04	120,735,415.68	115,654,507.10		75,430,339.19		767,542,504.09	749,941.40	1,757,238,260.14
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	202,679,734				715,916,650.04	120,735,415.68	115,654,507.10		75,430,339.19		767,542,504.09	749,941.40	1,757,238,260.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	81,071,894				-61,878,527.92	-35,844,191.83	-133,658,914.58				155,403,146.38	-221,950.94	76,559,838.77
（一）综合收益总额							-133,658,914.58				235,056,281.84	-221,950.94	101,175,416.32
（二）所有者投入和减少资本					19,193,366.08	-35,844,191.83							55,037,557.91
1. 股东投入的普通股						-35,844,191.83							35,844,191.83
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					19,193,366.08								19,193,366.08
4. 其他													
（三）利润分配											-79,653,135.46		-79,653,135.46
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-79,653,135.46		-79,653,135.46

4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	81,071,894				-81,071,894.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	81,071,894				-81,071,894.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	283,751,628				654,038,122.12	84,891,223.85	-18,004,407.48		75,430,339.19		922,945,650.47	527,990.46	1,833,798,098.91

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	100,000,000				665,511,454.69		14,467,414.16		45,919,530.74		452,637,290.03	588,241.66	1,279,123,931.28
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	100,000,000				665,511,454.69		14,467,414.16		45,919,530.74		452,637,290.03	588,241.66	1,279,123,931.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	102,693,994				26,817,182.84	121,377,899.98	30,893,879.57				126,444,393.73	806,125.10	166,277,675.26
（一）综合收益总额							30,893,879.57				179,444,393.73	806,125.10	211,144,398.40
（二）所有者投入和减少资本	2,693,994				126,817,182.84	121,377,899.98							8,133,276.86
1. 股东投入的普通股	2,693,994				118,694,732.84	121,377,899.98							10,826.86

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				8,122,450.00								8,122,450.00
4. 其他												
(三) 利润分配									-53,000,000.00			-53,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-53,000,000.00			-53,000,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	100,000,000			-100,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	100,000,000			-100,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
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	202,693,994			692,328,637.53	121,377,899.98	45,361,293.73		45,919,530.74		579,081,683.76	1,394,366.76	1,445,401,606.54

法定代表人：朱一明

主管会计工作负责人：李红

会计机构负责人：孙桂静

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期								
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他	专项	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计

		优先股	永续债	其他			综合收益	储备			
一、上年期末余额	202,679,734				715,916,650.04	120,735,415.68			75,430,339.19	598,951,466.01	1,472,242,773.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	202,679,734				715,916,650.04	120,735,415.68			75,430,339.19	598,951,466.01	1,472,242,773.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	81,071,894				-61,878,527.92	-35,844,191.83				131,809,471.41	186,847,029.32
（一）综合收益总额										211,462,606.87	211,462,606.87
（二）所有者投入和减少资本					19,193,366.08	-35,844,191.83					55,037,557.91
1．股东投入的普通股						-35,844,191.83					35,844,191.83
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额					19,193,366.08						19,193,366.08
4．其他											
（三）利润分配										-79,653,135.46	-79,653,135.46
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-79,653,135.46	-79,653,135.46
3．其他											
（四）所有者权益内部结转	81,071,894				-81,071,894.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	81,071,894				-81,071,894.00						
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											

(六) 其他											
四、本期期末余额	283,751,628				654,038,122.12	84,891,223.85			75,430,339.19	730,760,937.42	1,659,089,802.88

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	100,000,000				665,511,454.69				45,919,530.74	386,354,189.93	1,197,785,175.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	100,000,000				665,511,454.69				45,919,530.74	386,354,189.93	1,197,785,175.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	102,693,994				26,817,182.84	121,377,899.98				45,063,701.29	53,196,978.15
（一）综合收益总额										98,063,701.29	98,063,701.29
（二）所有者投入和减少资本	2,693,994				126,817,182.84	121,377,899.98					8,133,276.86
1. 股东投入的普通股	2,693,994				118,694,732.84	121,377,899.98					10,826.86
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					8,122,450.00						8,122,450.00
4. 其他											
（三）利润分配										-53,000,000.00	-53,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-53,000,000.00	-53,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	100,000,000				-100,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	100,000,000				-100,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股											

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	202,693,994				692,328,637.53	121,377,899.98			45,919,530.74	431,417,891.22	1,250,982,153.51

法定代表人：朱一明

主管会计工作负责人：李红

会计机构负责人：孙桂静

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

2017年6月21日，公司完成了2016年度股权激励计划限制性股票授予登记工作。本次激励计划授予限制性股票2,693,994股，授予登记完成后，公司总股本由200,000,000股变更为202,693,994股；公司注册资本由人民币200,000,000元变更至202,693,994元。本次注册资本变更业经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具中兴华验字[2017]第010060号《验资报告》验证。

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

2018年5月7日，公司2017年年度股东大会审议通过了《关于审议<2017年度利润分配及资本公积转增股本预案>的议案》，该方案已于2018年5月22日实施完毕。本次转增股本以方案实施前的公司总股本202,679,734股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，共转增81,071,894

股，本次转增后总股本变更为283,751,628股。公司注册资本由人民币202,679,734元变更至283,751,628元。

截至2018年6月30日，公司的股本为人民币283,751,628.00元；法定代表人：朱一明；公司类型：股份有限公司（台港澳与境内合资、上市）；注册地址：北京市海淀区学院路30号科大天工大厦A座12层01-15室；营业期限：长期；统一社会信用代码：91110108773369432Y。

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

公司拥有1家分公司、5家全资二级子公司、4家三级子公司、1家四级子公司。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截止到2018年6月30日，合并财务报表范围与2017年12月31日没有变化。合并财务报表范围如下：

芯技佳易微电子（香港）科技有限公司系2008年8月4日由公司投资设立，公司持有芯技佳易微电子（香港）科技有限公司100%股权；自芯技佳易微电子（香港）科技有限公司成立之日起将其纳入合并范围。

上海格易电子有限公司系2012年2月16日由公司投资设立，公司持有上海格易电子有限公司100%股权；自上海格易电子有限公司成立之日起将其纳入合并范围。

深圳市外滩科技开发有限公司系2013年7月22日由公司在深圳投资设立，公司持有深圳市外滩科技开发有限公司100%股权，自深圳市外滩科技开发有限公司成立之日起将其纳入合并范围。

合肥格易集成电路有限公司系2014年3月13日由公司在合肥投资设立，公司持有合肥格易集成电路有限公司100%股权，自合肥格易集成电路有限公司成立之日起将其纳入合并范围。

耀辉科技有限公司成立于2014年2月21日，香港兆易2014年7月收购耀辉科技有限公司60%股权；并将其纳入合并范围。

NoVoMem Inc.系2014年3月26日由耀辉科技有限公司在加利福尼亚投资设立，耀辉科技有限公司持有NoVoMem Inc.100%股权；自香港兆易收购耀辉科技之日起将其纳入合并范围。

北京芯思锐科技有限责任公司成立于2015年10月21日，深圳市外滩科技开发有限公司于2015年12月收购北京芯思锐科技有限责任公司60%股权；并将其纳入合并范围。

GIGADEVICE SEMICONDUCTOR EUROPE LTD.由TERRY ANDREWS、MICHAEL HOLLABAUGH于2016年3月1日出资设立，2016年3月23日TERRY ANDREWS、MICHAEL HOLLABAUGH将其持有的GIGADEVICE SEMICONDUCTOR EUROPE LTD.的全部股权转让给芯技佳易微电子（香港）科技有限公司（以下简称“芯技佳公司”），交易价格等于GIGADEVICE SEMICONDUCTOR EUROPE LTD.的实收资本金额；ギガデバイスジャパン株式会社由Nobuo Inami于2016年5月2日出资设立，2016年5月31日Nobuo Inami将其持有的ギガデバイスジャパン株式会社的全部股权转让给芯技佳公司，交易价格等于ギガデバイスジャパン株式会社的实收资本金额。

由于GIGADEVICE SEMICONDUCTOR EUROPE LTD.、ギガデバイスジャパン株式会社自成立开始至转让日尚未开展经营业务，因此将GIGADEVICE SEMICONDUCTOR EUROPE LTD.、ギガデバイスジャパン株式会社的取得方式认定为设立取得。

西安格易安创集成电路有限公司于2017年11月24日由公司投资设立，公司持有西安格易安创集成电路有限公司100%股权；自西安格易安创集成电路有限公司成立之日起将其纳入合并范围。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自报告期末起 12 个月内具备持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

公司及各子公司从事存储器及相关芯片的集成电路设计，致力于各种高速和低功耗存储器的研究、开发及产业化。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对新增的办公大楼制定了相应的会计估计，详见本节五、16“固定资产”相应描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本节五、33“重要会计政策和会计估计的变更”。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

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

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节五、14“长期股权投资”或本节五、10“金融工具”。本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本节五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本节五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团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。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其

摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的年末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的年末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

11. 应收款项

（1）. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 50.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2）. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
合并范围内及关联方应收款项组合	单独减值测试
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
3-12 个月	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3 年以上		
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；等等。
坏账准备的计提方法	单独减值测试

12. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、委托加工物资、发出商品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13. 持有待售资产

√适用 □不适用

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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

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

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

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

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

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并

方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

③收购少数股权

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

积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

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

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

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

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

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
机器设备	年限平均法	3-5	0%-5%	33.33%-19.00%
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00%
电子设备	年限平均法	3	5%	31.67%
房屋建筑物	年限平均法	10-35	5%-10%	2.57%-9.50%
其他	年限平均法	3-5	0%-5%	33.33%-19.00%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

√适用 □不适用

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、22“长期资产减值”。

18. 借款费用

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

19. 生物资产

□适用 √不适用

20. 油气资产

□适用 √不适用

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、22“长期资产减值”。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

25. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

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

26. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

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

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

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

②以现金结算的股份支付

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

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

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

27. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

(1) 永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则

不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本集团只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

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

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

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本节五、18“借款费用”）以外，均计入当期损益。

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

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

28. 收入

√适用 □不适用

（1）商品销售收入

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

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

（2）提供劳务收入

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

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

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

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

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

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

29. 政府补助**(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

√适用 □不适用

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的

应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

(2) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

时计入当期损益。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

☐适用 ☒不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2)、重要会计估计变更

☒适用 ☐不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2018 年公司全资子公司合肥格易集成电路有限公司办公楼已竣工, 鉴于此办公楼及未来相关资产与公司原定的固定资产类别存在较大差异, 为了更加合理、客观地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量等会计信息, 根据《企业会计准则》的相关规定, 公司拟于 2018 年 6 月开始对新增房屋建筑物固定资产折旧会计估计, 本次新增会计估计基于本期新增业务, 无需对已披露的财务报告进行追溯调整, 对公司的财务报表不产生影响。	第二届董事会第二十八次会议、第二届监事会第二十四次会议审议通过	2018 年 6 月	无

其他说明

无

34. 其他

☒适用 ☐不适用

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

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

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

(1) 租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定, 将租赁归类为经营租赁和融资租赁, 在进行归类时, 管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人, 或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬, 作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

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

（3）存货跌价准备

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

（4）金融工具公允价值

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

（5）长期资产减值

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

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

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

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

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

（6）折旧和摊销

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

（7）开发支出

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

（8）递延所得税资产

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

（9）所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初

估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(10) 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

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

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	6%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	按应纳税所得额	0%、8.84%、10%、12.50%、15%、16.5%、20%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
本公司	10.00
芯技佳易微电子(香港)科技有限公司	16.50
耀辉科技有限公司	16.50
GigaDevice Semiconductor USA, Inc (原 NoVoMem Inc.)	8.84
Gigadevice Semiconductor Europe Ltd.	20.00
ギガデバイスジャパン株式会社	25.00
上海格易电子有限公司	15.00
合肥格易集成电路有限公司	12.50
西安格易安创集成电路有限公司	25.00
深圳市外滩科技开发有限公司	25.00
北京芯思锐科技有限责任公司	25.00

2. 税收优惠

√适用 □不适用

①2016年5月4日，财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部联合发布《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税〔2016〕49号)，根据文件规定，公司预计符合国家规划布局内的重点集成电路设计企业的各项要求，可按10%优惠税率缴纳企业所得税，因此按规定向税务机关备案并同时提交了备案资料，北京市海淀区国家税务局第五税务

所已于2018年5月28日受理了公司提交的2017年度国家规划布局内的重点集成电路设计企业《企业所得税优惠事项备案表》。公司预计2018年度仍符合国家规划布局内的重点集成电路设计企业的各项要求，因此2018年继续按照10%的税率缴纳企业所得税。

②根据财政部、国家税务总局财税[2012]27号文《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》规定，子公司合肥格易集成电路有限公司享受自获利年度起“两免三减半”的所得税优惠政策，经当地税务机关2017年3月21日出具的《企业所得税优惠事项备案表》（2016年度）认定，2016年至2017年减免征收企业所得税，2018年至2020年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。

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

3. 其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	11,479.05	9,641.29
银行存款	586,402,135.28	584,341,619.77
其他货币资金	2,558,529.58	2,536,898.45
合计	588,972,143.91	586,888,159.51
其中：存放在境外的款项总额	178,896,852.90	218,738,382.00

其他说明

无

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

☐适用 ☒不适用

3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

☐适用 ☒不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

☐适用 ☒不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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	130,488,001.68	99.92	485,710.15	0.37	130,002,291.53	94,033,821.11	99.90	46,385.17	0.05	93,987,435.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	97,958.76	0.08	97,958.76	100.00	0.00	96,738.83	0.10	96,738.83	100.00	0.00
合计	130,585,960.44	/	583,668.91	/	130,002,291.53	94,130,559.94	/	143,124.00	/	93,987,435.94

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
品佳股份有限公司	97,958.76	97,958.76	100%	预计难以收回
合计	97,958.76	97,958.76	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内	120,773,798.68		
3-12 个月	9,714,203.00	485,710.15	5.00%
1 年以内小计	130,488,001.68	485,710.15	
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	130,488,001.68	485,710.15	

确定该组合依据的说明：

应收账款以账龄为基础计提坏账准备。子公司芯技佳微电子（香港）科技有限公司对品佳股份的应收款 14,805.00 美元，账龄为 5 年以上，对其计提坏账准备余额为 14,805.00 美元，折算为人民币为 97,958.76 元。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

(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 439,324.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

☒适用 ☐不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为人民币 74,925,160.24 元，占应收账款期末余额合计数的比例 57.38%，相应计提的坏账准备期末余额为人民币 482,762.02 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

☐适用 ☒不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	5,478,329.30	99.42	8,908,630.33	96.16
1 至 2 年			222,588.90	2.40
2 至 3 年	32,088.90	0.58	133,492.74	1.44
3 年以上				
合计	5,510,418.20	100.00	9,264,711.97	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

☒适用 ☐不适用

本报告期按预付款归集的期末余额前五名预付账款汇总金额人民币 5,264,977.52 元，占预付账款期末余额合计数的 95.55%。

其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

8、 应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 其他应收款**(1). 其他应收款分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	65,597,765.50	100	4,569,747.97	6.97	61,028,017.53	83,560,630.59	100	4,384,736.56	5.25	79,175,894.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	65,597,765.50	/	4,569,747.97	/	61,028,017.53	83,560,630.59	/	4,384,736.56	/	79,175,894.03

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内	4,434,582.58		
3-12 个月	58,177,749.32	2,882,610.55	5.00
1 年以内小计	62,612,331.90	2,882,610.55	
1 至 2 年	189,405.90	18,940.59	10.00

2 至 3 年	743,036.23	142,169.29	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	960,851.58	480,425.79	50.00
4 至 5 年	232,690.70	186,152.56	80.00
5 年以上	859,449.19	859,449.19	100.00
合计	65,597,765.50	4,569,747.97	

确定该组合依据的说明：

其他应收款按账龄为基础计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

(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 3,301,448.91 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,116,437.50 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
中芯国际集成电路制造（北京）有限公司	3,000,000.00	收回现金
武汉新芯集成电路制造有限公司	116,437.50	抵货款
合计	3,116,437.50	/

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
采购保证金、房屋租赁等押金	58,479,334.19	77,034,352.27
房租、物业费用	2,268,418.56	648,256.51
出口退税		793,998.33
其他	4,850,012.75	5,084,023.48
合计	65,597,765.50	83,560,630.59

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------------------	----------

中芯国际集成电路制造（上海）有限公司	采购保证金	54,375,520.00	3-12 个月	82.89	2,718,776.00
Kaiyue Electronic Service Pte.Ltd	股权出售款	2,523,063.09	3-12 个月	3.85	126,153.15
北京北航科技园有限公司	房租、押金	2,303,850.00	0-4 年	3.51	442,313.70
北京科大天工科技服务有限公司	房租、押金	1,542,720.15	0-5 年	2.35	882,595.08
深圳市绿景房地产开发有限公司	房租、押金	660,474.00	0-12 个月	1.01	17,062.21
合计	/	61,405,627.24	/	93.61	4,186,900.14

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	344,896,756.31	39,660,057.61	305,236,698.70	416,226,263.19	50,437,751.52	365,788,511.67
在产品	98,297,212.48	783,924.49	97,513,287.99	80,476,200.03	2,285,505.57	78,190,694.46
库存商品	302,247,249.80	8,534,772.50	293,712,477.30	192,990,814.97	9,601,176.66	183,389,638.31
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	101,727.78		101,727.78	106,927.79		106,927.79
劳务成本	1,685,285.91		1,685,285.91			
合计	747,228,232.28	48,978,754.60	698,249,477.68	689,800,205.98	62,324,433.75	627,475,772.23

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	50,437,751.52	2,181,482.03		12,959,175.94		39,660,057.61
在产品	2,285,505.57	1,811,696.45		3,313,277.53		783,924.49
库存商品	9,601,176.66	1,814,239.29		2,880,643.45		8,534,772.50
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	62,324,433.75	5,807,417.77		19,153,096.92		48,978,754.60

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
软件使用费、装修费		
一年内到期的委托贷款	1,681,967.76	1,681,967.76
合计	1,681,967.76	1,681,967.76

其他说明

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴税金、待抵扣增值税	28,620,413.17	30,830,029.92
房租费用等摊余价值	2,201,578.85	1,298,712.25
合计	30,821,992.02	32,128,742.17

其他说明

无

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	672,740,596.12		672,740,596.12	802,020,936.80	1,718,264.00	800,302,672.80
按公允价值计量的	456,774,795.34		456,774,795.34	587,336,872.02		587,336,872.02
按成本计量的	215,965,800.78		215,965,800.78	214,684,064.78	1,718,264.00	212,965,800.78
合计	672,740,596.12		672,740,596.12	802,020,936.80	1,718,264.00	800,302,672.80

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	587,336,872.02		587,336,872.02
公允价值	456,774,795.34		456,774,795.34
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-130,562,076.68		-130,562,076.68
已计提减值金额	0.00		0.00

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
上海磁宇信息科技有限公司	4,574,250.00			4,574,250.00					4.1900	
上海晟矽微电子股份有限公司	10,008,129.60			10,008,129.60					5.5314	145,467.00
北京京存技术有限公司	9,500,000.00			9,500,000.00					19.1900	
立而鼎科技(深圳)有限公司	6,396,193.00			6,396,193.00					6.2337	
锐祺物联网技术张家口有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	1,718,264.00			1,718,264.00	0.8400	
苏州中和春生三号投资中心	10,000,000.00			10,000,000.00					0.8300	

(有限合伙)										
深圳市硅格半导体股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					0.8823	
青岛华芯创原创业投资中心(有限合伙)	13,400,000.00			13,400,000.00					2.0000	
深圳安创科技股权投资合伙企业(有限合伙)	3,000,000.00	3,000,000.00		6,000,000.00					6.7800	
至誉科技(武汉)有限公司(原忆正科技(武汉)有限公司)	51,805,492.18			51,805,492.18					22.7468	
苏州福瑞思信息科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					42.9900	
北京屹唐华创股权投资中心(有限合伙)	100,000,000.00			100,000,000.00					8.97	
合计	214,684,064.78	3,000,000.00		217,684,064.78	1,718,264.00			1,718,264.00	/	145,467.00

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	1,718,264.00			1,718,264.00
本期计提	0.00			0.00
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	1,718,264.00			1,718,264.00

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

☐适用 ☒不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

☐适用 ☒不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京石溪清流投资有限公司	3,868,652.88			-975,718.22						2,892,934.66	
合肥睿科微电子有限公司		7,428,356.63		-3,059.25						7,425,297.38	
小计	3,868,652.88	7,428,356.63		-978,777.47						10,318,232.04	
合计	3,868,652.88	7,428,356.63		-978,777.47						10,318,232.04	

其他说明

2018 年 5 月投资合肥睿科微电子有限公司，出资 1,160,300 美元，投资占比 10.708%，根据董事会表决权方式，无任何一方绝对控制目标公司，因此本投资按权益法核算。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额		169,977,091.38	836,813.81	23,901,593.78	194,715,498.97
2.本期增加金额	110,209,836.25	40,532,609.32		4,029,226.84	154,771,672.41
(1) 购置		40,532,609.32		1,600,341.45	42,132,950.77
(2) 在建工程转入	110,209,836.25			2,428,885.39	112,638,721.64
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	110,209,836.25	210,509,700.70	836,813.81	27,930,820.62	349,487,171.38
二、累计折旧					
1.期初余额		77,111,254.74	621,786.31	15,445,445.97	93,178,487.02
2.本期增加金额	249,284.15	18,483,687.53	67,822.60	2,226,574.95	21,027,369.23
(1) 计提	249,284.15	18,483,687.53	67,822.60	2,226,574.95	21,027,369.23
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	249,284.15	95,594,942.27	689,608.91	17,672,020.92	114,205,856.25
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	109,960,552.10	114,914,758.43	147,204.90	10,258,799.70	235,281,315.13
2.期初账面价值		92,865,836.64	215,027.50	8,456,147.81	101,537,011.95

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、 在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合肥格易集成电路产品设计研发基地工业项目				62,970,315.47		62,970,315.47
合计				62,970,315.47		62,970,315.47

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
合肥格易集成电路产品设计研发基地工业项目	124,952,800.00	62,970,315.47	47,239,520.78	110,209,836.25		0.00	88.20	完工				自筹、募集、政府补助
合计	124,952,800.00	62,970,315.47	47,239,520.78	110,209,836.25			/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、 工程物资

□适用 √不适用

22、 固定资产清理

□适用 √不适用

23、 生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1.期初余额	5,224,171.93		428,161.25		5,652,333.18
2.本期增加金额			8,540,998.23		8,540,998.23
(1)购置					
(2)内部研发			8,540,998.23		8,540,998.23
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	5,224,171.93		8,969,159.48		14,193,331.41
二、累计摊销					
1.期初余额	139,311.20		39,767.46		179,078.66
2.本期增加金额	52,241.70		904,073.76		956,315.46
(1)计提	52,241.70		904,073.76		956,315.46
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	191,552.90		943,841.22		1,135,394.12
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	5,032,619.03		8,025,318.26		13,057,937.29
2.期初账面价值	5,084,860.73		388,393.79		5,473,254.52

值					
---	--	--	--	--	--

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 61.46%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

26、开发支出

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
研究开发费	23,004,765.00	93,227,068.85		8,540,998.23	80,247,000.92	27,443,834.70
合计	23,004,765.00	93,227,068.85		8,540,998.23	80,247,000.92	27,443,834.70

其他说明

无

27、商誉

(1). 商誉账面原值

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
北京芯思锐科技有限责任公司	3,830,032.70			3,830,032.70
合计	3,830,032.70			3,830,032.70

(2). 商誉减值准备

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京芯思锐科技有限责任公司	0.00	0.00		0.00		0.00
合计	0.00	0.00		0.00		0.00

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

☒适用 ☐不适用

商誉减值测试方法参见本节五 22、长期资产减值, 33、重要会计政策及会计估计的变更。经测试, 商誉未发生减值。

其他说明

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费及授权费	12,493,830.96	7,578,575.36	4,978,305.37		15,094,100.95
合计	12,493,830.96	7,578,575.36	4,978,305.37		15,094,100.95

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	30,323,472.79	3,209,533.49	17,121,425.08	1,833,105.87
内部交易未实现利润	62,943,550.48	10,385,685.83	52,575,672.82	8,674,986.02
可抵扣亏损	1,278,406.47	191,760.97		
政府补助	48,615,811.30	5,463,191.13	57,278,557.54	6,329,465.75
股权激励（限制性股票）	22,506,876.04	2,303,834.83	31,690,039.70	3,229,973.10
合计	165,668,117.08	21,554,006.25	158,665,695.14	20,067,530.74

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

(2). 未经抵销的递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	29,762,161.92	7,440,540.48	29,762,161.92	7,440,540.48
固定资产折旧	4,140,432.49	683,171.36	2,111,033.27	348,320.49
合计	33,902,594.41	8,123,711.84	31,873,195.19	7,788,860.97

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

②主要是被投资公司至誉科技（武汉）有限公司（原忆正科技（武汉）有限公司）融入新的股东，导致不再对其具有重大影响，由权益法改为成本法核算。同时，按照净资产的公允价值的份额与对其投资的计税基础之间的差额确认为递延所得税负债。

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	978,777.47	1,748,413.94
可抵扣亏损	15,028,799.75	14,919,554.86
合计	16,007,577.22	16,667,968.80

注: 本公司的子公司北京芯思锐科技有限责任公司由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性, 因而未就可抵扣亏损确认递延所得税资产。

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额
2018 年		
2019 年		
2020 年	1,952,525.92	2,148,924.78
2021 年	9,374,189.49	10,748,289.01
2022 年	1,352,717.92	2,022,341.07
2023 年	2,349,366.42	
合计	15,028,799.75	14,919,554.86

其他说明:

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预付房产认购金	104,063,691.00	104,063,691.00
待摊融资担保费	973,461.60	
委托贷款	5,318,031.74	6,159,015.62
合计	110,355,184.34	110,222,706.62

其他说明:

无

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	45,198,402.25	44,635,522.77
信用借款		
合计	45,198,402.25	44,635,522.77

短期借款分类的说明:

短期借款和长期借款为本公司的子公司芯技佳微电子(香港)科技有限公司与中国工商银行(亚洲)有限公司签署借款合同,贷款额度 4500 万美元,实际借款提取金额 34,155,308.06 美元,期末折算人民币 225,992,011.31 元,借款用于投资购买中芯国际非公开发行的股票,贷款期限 3 年,北京兆易创新科技股份有限公司担保,借款年利率为基于 3 个月的伦敦同业拆借利率即 LIBOR 向上浮动 1.6%,季度付息,本金按照自借款提取日起满一年时偿还提款金额的 20%,满两年偿还 30%,满 3 年偿还剩余的 50%。因此本公司将借款金额的 20%确认为短期借款,剩余 80%确认为长期借款。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

☐适用 ☒不适用

33、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

34、应付票据

☐适用 ☒不适用

35、应付账款

(1). 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年,下同)	308,196,104.08	268,759,325.05
1 至 2 年	1,275,194.69	3,050,461.61
2 至 3 年	1,816,583.41	491.12
3 年以上	491.12	
合计	311,288,373.30	271,810,277.78

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

36、预收款项

(1). 预收账款列示

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	18,211,585.34	13,322,494.85
1 年以上	125,245.10	122,331.11
合计	18,336,830.44	13,444,825.96

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京大友迅捷科技有限公司	115,790.50	客户一直未要求发货，故截至 2018 年 6 月 30 日尚未结转收入
合计	115,790.50	/

注：账龄超过 1 年的预收北京大友迅捷科技有限公司款余额为人民币 115,790.50 元（17,500.00 美元），由于北京大友迅捷科技有限公司一直未要求发货，故截至 2018 年 6 月 30 日尚未结转收入。

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	60,951,812.66	88,198,585.96	106,430,464.19	42,719,934.43
二、离职后福利-设定提存计划	573,509.67	3,485,816.12	3,478,922.33	580,403.46
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	61,525,322.33	91,684,402.08	109,909,386.52	43,300,337.89

应付职工薪酬年初余额主要是 2017 年底计提的全年年终奖，在 2018 年一季度发放；2018 年公司按季度计提年终奖，2018 年 6 月期末余额主要是上半年计提的年终奖。

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	52,438,046.72	77,393,382.25	96,622,099.31	33,209,329.66
二、职工福利费	4,100.00	1,471,176.32	1,471,176.32	4,100.00
三、社会保险费	325,950.97	3,039,015.61	3,059,430.11	305,536.47
其中：医疗保险费	299,188.91	2,842,796.11	2,859,829.46	282,155.56
工伤保险费	4,913.70	62,267.95	62,108.61	5,073.04
生育保险费	21,848.36	133,951.55	137,492.04	18,307.87
四、住房公积金		3,685,035.60	3,685,035.60	
五、工会经费和职工教育经费	7,409,454.29	2,356,480.82	1,186,884.19	8,579,050.92
六、短期带薪缺勤	774,260.68	253,495.36	405,838.66	621,917.38
七、短期利润分享计划				
合计	60,951,812.66	88,198,585.96	106,430,464.19	42,719,934.43

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	553,648.51	3,325,284.11	3,319,253.40	559,679.22
2、失业保险费	19,861.16	160,532.01	159,668.93	20,724.24
3、企业年金缴费				
合计	573,509.67	3,485,816.12	3,478,922.33	580,403.46

其他说明：

√适用 □不适用

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

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

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税		
消费税		
营业税		
企业所得税	16,020,372.40	24,039,661.41
个人所得税	254,787.94	953,082.78
城市维护建设税	1,238,395.62	
教育费附加	530,740.98	
地方教育费附加	353,827.32	
印花税	0.00	88,649.40
土地使用税	32,703.40	
房产税	77,146.89	
其他税费		4,844.00
合计	18,507,974.55	25,086,237.59

其他说明：

无

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	735,829.97	615,921.16
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	735,829.97	615,921.16

重要的已逾期未支付的利息情况：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

40、应付股利

☐适用 ☒不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	84,891,223.85	120,731,565.48
顾问费、中介机构费用	5,671,823.15	8,881,032.49
押金	5,777,470.00	5,186,970.00
代扣代缴员工社保	178,355.82	300,465.08
仓储、快递费	890,553.93	1,651.00
其他	3,254,156.20	1,405,895.81
合计	100,663,582.95	136,507,579.86

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户押金	330,830.00	长期合作，押金暂不退回
建筑工程保证金	100,000.00	待工程审计结束后返回
合计	430,830.00	/

其他说明

☐适用 ☒不适用

42、持有待售负债

☐适用 ☒不适用

43、1 年内到期的非流动负债

☐适用 ☒不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

☐适用 ☒不适用

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	185,793,609.06	183,542,091.15
信用借款		
合计	185,793,609.06	183,542,091.15

长期借款分类的说明：

长期借款主要由二部分组成：

1.其中 180,793,609.06 元的情况请见本节七 31.短期借款的具体说明；

2.另外 500 万元为本公司的子公司合肥格易集成电路有限公司(以下简称“合肥格易”)与中国建设银行股份有限公司合肥经济技术开发区支行签订借款合同，贷款额度 7000 万元人民币，用于合肥格易基地项目的投资，贷款期限 5 年，采用浮动利率，自起息日至全部还清期间，利率每 12 个月根据基准利率以及下浮比例调整一次，季度缴息，项目运营建成后开始还款，每年还款 2 次。2017 年 12 月份，实际提款人民币 500 万元，截止 2018 年 6 月 30 日，累计提款人民币 500 万元。借款利率为提款当日中国人民银行同期同档次的贷款利率，北京兆易创新科技股份有限公司提供担保。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

已在上述分类说明中详细说明。

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款：**

□适用 √不适用

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	72,178,557.54		11,983,760.54	60,194,797.00	政府补助资金
合计	72,178,557.54		11,983,760.54	60,194,797.00	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
北京市集成电路设计企业研发能力中央补助资金	1,356,810.93		978,478.87		378,332.06	与资产相关
北京市集成电路设计企业研发能力政府补助资金	23,274,815.96		4,215,713.59	286,322.01	18,772,780.36	与资产相关
北京市工程实验室创新能力建设补助资金	8,282,315.61		1,812,727.64		6,469,587.97	与资产相关
智能家电类应用 32 位微控制器补助资金	9,099,081.71		819,504.08		8,279,577.63	与资产相关
移动智能终端用 Flash 闪存产品研发及产业化补助资金	2,333,333.33		400,000.00		1,933,333.33	与资产相关
基于 ARM Cortex-Mx 系列 32 位通用 MCU 芯片研发及产业化项目补助资金	5,000,000.00			3,321,014.35	1,678,985.65	与资产相关
格易集成电路合肥基地项目	9,900,000.00				9,900,000.00	与资产相关
三维 NAND（与非）闪存器件技术研究	900,000.00		150,000.00		750,000.00	与收益相关

及测试样片开发补助金						
移动智能终端存储芯片的研发和产业化	12,032,200.00				12,032,200.00	与收益相关
合计	72,178,557.54		8,376,424.18	3,607,336.36	60,194,797.00	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	202,679,734.00			81,071,894.00		81,071,894.00	283,751,628.00

其他说明：

公司股本变动情况如下：

(1)2018 年 5 月 7 日，公司 2017 年年度股东大会审议通过《关于审议<2017 年度利润分配及资本公积转增股本预案>的议案》，同意公司以本次利润分配及转增股本方案实施前的公司总股本 202,679,734 股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股。2018 年 5 月 22 日，上述资本公积金转增股本实施完成，共计转增 81,071,894 股，本次转增后公司总股本为 283,751,628 股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	683,598,850.02	29,004,290.18	81,071,894.00	631,531,246.20

其他资本公积	32,317,800.02	19,193,366.08	29,004,290.18	22,506,875.92
合计	715,916,650.04	48,197,656.26	110,076,184.18	654,038,122.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：①本期资本溢价减少 81,071,894.00 元，为 2018 年 5 月 7 日，公司 2017 年年度股东大会审议通过《关于审议<2017 年度利润分配及资本公积转增股本预案>的议案》，同意公司以本次利润分配及转增股本方案实施前的公司总股本 202,679,734 股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股所致。

本期资本溢价增加 29,004,290.18 元，系第一批限制性股票解禁后，对应解禁前计提的“资本公积-其他资本公积”转入“资本公积-资本溢价”。

②本期增加其他资本公积 19,193,366.08 元，为公司 2017 年授予的限制性股票确认的未达到解锁条件的股权激励费用，本期减少的其他资本公积，同①中资本溢价的增加原因。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
授予具有行权条件的限制性股票	120,735,415.68		35,844,191.83	84,891,223.85
合计	120,735,415.68		35,844,191.83	84,891,223.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：2018 年 5 月 31 日召开第二届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于 2016 年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，于 2018 年 6 月 21 日解除限售的限制性股票数量 111.3689 万股。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	115,654,507.10	-133,658,914.58			-133,658,914.58		-18,004,407.48

益							
其中：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							
可供出售金融资产公允价值变动损益	118,625,787.45	-131,346,482.91			-131,346,482.91		-12,720,695.46
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-2,971,280.35	-2,312,431.67			-2,312,431.67		-5,283,712.02
其他综合收益合计	115,654,507.10	-133,658,914.58			-133,658,914.58		-18,004,407.48

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

☐适用 ☒不适用

59、盈余公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	75,430,339.19			75,430,339.19
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	75,430,339.19			75,430,339.19

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	767,542,504.09	452,637,290.03
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	767,542,504.09	452,637,290.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	235,056,281.84	179,444,393.73
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
分配现金股利	79,653,135.46	53,000,000.00
期末未分配利润	922,945,650.47	579,081,683.76

调整期初未分配利润明细:

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

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,106,312,543.77	687,281,100.45	938,561,734.54	603,603,731.52
其他业务	209,618.60	159,454.00	135,104.94	78,905.30
合计	1,106,522,162.37	687,440,554.45	938,696,839.48	603,682,636.82

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,547,852.74	777,228.14
教育费附加	1,091,936.90	555,163.02
资源税		
房产税	77,146.89	
土地使用税	65,406.80	98,110.20
车船使用税		
印花税	524,396.10	638,236.28
其他	15,585.43	55,431.68
地方教育费附加	727,957.93	
合计	5,050,282.79	2,124,169.32

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,159,890.42	15,862,396.58
物流相关费用	3,810,840.10	4,402,431.50
代理佣金	2,003,645.01	1,527,964.54
专业服务费	1,151,062.65	1,818,466.09

差旅费	1,651,545.84	1,616,512.39
广告及业务宣传费	760,721.63	741,406.79
租赁费	825,892.68	358,586.30
成品领用	704,142.38	598,510.07
业务招待费	569,998.67	535,194.43
交通与通讯	251,336.42	233,164.31
办公费	68,089.52	93,490.94
车辆费用	110,942.37	85,579.64
折旧费	11,376.11	13,600.38
其他	94,331.74	44,541.15
合计	36,173,815.54	27,931,845.11

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	80,247,000.92	44,088,344.40
服务费	9,574,673.01	21,789,108.32
职工薪酬	31,478,500.57	17,772,926.94
租赁费	3,020,120.26	2,793,486.54
折旧、摊销费	1,740,664.47	1,530,410.31
差旅费	1,454,946.89	1,359,039.58
物流相关费用	1,539,677.60	1,131,035.66
交通与通讯	1,145,202.46	825,995.35
会议费	351,425.34	536,706.26
办公费	1,335,563.75	412,810.99
业务招待费	627,835.31	309,841.59
能源费	370,460.96	224,601.14
车辆费用	296,178.96	177,329.93
税金	5,481.28	
其他	1,083,236.37	501,764.43
合计	134,270,968.15	93,453,401.44

其他说明：

无

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,905,413.98	
减：利息收入	-877,680.98	-1,992,983.42
减：利息资本化金额		
汇兑损益	-8,004,710.54	8,388,138.65

减：汇兑损益资本化金额		
其他	1,851,025.98	185,541.70
合计	-3,125,951.56	6,580,696.93

其他说明：

无

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	622,266.03	248,010.18
二、存货跌价损失	5,810,708.09	17,253,072.45
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	6,432,974.12	17,501,082.63

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-978,777.47	-4,802,377.68
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	145,467.00	12,395,689.24
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重		

新计量产生的利得		
购买银行理财产品确认的投资收益	2,389,055.78	3,610,217.27
合计	1,555,745.31	11,203,528.83

其他说明：

无

69、资产处置收益

☐适用 ☒不适用

70、其他收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
2016 年度中关村技术创新能力转型资金		33,000.00
首都知识产权服务业协会补贴款	250,000.00	200,000.00
国家知识产权局专利局北京代办处专利资助	100,200.00	134,878.00
北京商委对出口企业的出口创汇补助	2,042,746.00	674,443.00
北京市集成电路设计企业研发能力政府补助资金	286,322.01	443,512.92
合肥经开区科技局专利补助	5,000.00	4,000.00
中小企业扩大进出口奖励		20,000.00
基于 ARM Cortex-Mx 系列 32 位通用 MCU 芯片研发及产业化补助资金	3,321,014.35	
合肥经开区 2017 年区级科技创新知识产权示范企业奖	100,000.00	
合肥经开区安徽省战新 2017 年度 WiFi SOC 芯片研发及产业资金	170,000.00	
合肥经开区经贸局优秀企业奖励	100,000.00	
合计	6,375,282.36	1,509,833.92

其他说明：

☐适用 ☒不适用

71、营业外收入

营业外收入情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			

政府补助	8,408,344.37	6,542,926.56	
其他	261,908.51	250,540.40	
合计	8,670,252.88	6,793,466.96	

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
北京市集成电路设计企业研发能力中央补助资金	978,478.87	1,690,860.02	资产相关
北京市集成电路设计企业研发能力政府补助资金	4,215,713.59	2,491,588.02	资产相关
北京市工程研究中心和工程实验室项目	1,812,727.64	1,872,706.04	资产相关
智能家电类应用 32 位微控制器补助资金	819,504.08	61,600.78	资产相关
移动智能终端用 Flash 闪存产品研发及产业化	400,000.00	400,000.00	资产相关
英国政府补助减免国民保险	31,920.19	26,171.70	收益相关
三维 NAND（与非闪存）器件关键技术研究补助	150,000.00		收益相关
合计	8,408,344.37	6,542,926.56	/

其他说明：

□适用 √不适用

72、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		18,981.30	
其中：固定资产处置损失		18,981.30	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
产品报废损失		40,170.05	

合计	0.00	59,151.35	
----	------	-----------	--

其他说明：

无

73、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	23,202,877.91	24,991,848.51
递延所得税费用	-1,151,624.64	1,642,997.91
合计	22,051,253.27	26,634,846.42

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	256,880,799.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,688,079.94
子公司适用不同税率的影响	-236,875.20
调整以前期间所得税的影响	-191,274.59
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	197,818.99
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-778,136.75
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	
研发费用加计扣除影响	-2,628,359.14
所得税费用	22,051,253.27

其他说明：

□适用 √不适用

74、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注第十节第七项 57、其他综合收益。

75、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收利息收入	877,680.98	1,992,983.42
政府补助款项	2,767,946.00	1,066,321.00
收到退回的押金及其他企业缴纳的押金	16,847,880.00	9,242,153.00
其他	4,032,334.00	2,346,898.30

合计	24,525,840.98	14,648,355.72
----	---------------	---------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理、运营费用等支出	55,309,208.87	62,857,824.04
代垫支出	360,223.54	1,941,357.00
合计	55,669,432.41	64,799,181.04

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投资股票银行托管手续费	47,504.02	
合计	47,504.02	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助		9,900,000.00
合计		9,900,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

上期收到的政府补助为合肥格易集成电路产品设计研发基地工业项目收到合肥市经贸局及财政局拨付的项目补助款项。

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与上市发行直接相关的中介机构费和其他发行费用	369,216.39	
合计	369,216.39	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

76、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	234,829,546.16	180,235,839.17
加：资产减值准备	6,432,974.12	17,501,082.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,027,369.23	13,965,005.32
无形资产摊销	956,315.46	57,444.66
长期待摊费用摊销	4,978,305.37	3,839,613.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		18,981.30
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-7,708,345.59	3,165,791.09
投资损失（收益以“－”号填列）	978,777.47	-11,203,528.83
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,486,475.51	1,730,747.07
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	334,850.87	-87,749.16
存货的减少（增加以“－”号填列）	-57,428,026.30	-19,134,686.58
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-25,976,045.11	6,543,874.07
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	7,051,353.22	-62,712,179.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	183,990,599.39	133,920,234.14
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	588,972,143.91	1,067,137,026.19
减：现金的期初余额	586,888,159.51	871,559,223.81
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	2,083,984.40	195,577,802.38

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	588,972,143.91	586,888,159.51
其中：库存现金	11,479.05	11,030.37
可随时用于支付的银行存款	586,402,135.28	584,340,230.69
可随时用于支付的其他货币资金	2,558,529.58	2,536,898.45
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	588,972,143.91	586,888,159.51
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

其他说明：

□适用 √不适用

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

78、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

79、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	27,540,787.66	6.6166	182,226,375.62
欧元			
港币	3,034,797.44	0.8431	2,558,638.89
台币	2,619,327	0.2166	567,348.90
英镑	9,297.01	8.6551	80,466.55
应收账款			
其中：美元	15,212,680.89	6.6166	100,656,224.38

长期借款			
其中：美元	27,324,246.45	6.6166	180,793,609.06
短期借款			
美元	6,831,061.61	6.6166	45,198,402.25
预收账款			
美元	1,261,756.11	6.6166	8,348,535.48
其他应收款			
美元	416,188.20	6.6166	2,753,750.69
日元	3,079,502.00	0.059914	184,505.28
台币	466,297.00	0.2166	100,379.98
其他应付款			
英镑	848.73	8.6551	7,345.84
日元	351,315.00	0.059914	21,048.69
台币	44,921.41	0.2166	9,754.06
美元	1,597,287.82	6.6166	10,568,614.59

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

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

80、套期

□适用 √不适用

81、政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	2,042,746.00	北京商委对出口企业2017年四季度的出口创汇补贴	2,042,746.00
与收益相关	100,200.00	国家知识产权局北京代办处专利资助	100,200.00
与收益相关	250,000.00	首都知识产权服务业协会补贴款	250,000.00
与收益相关	100,000.00	合肥经开区2017年区级科技创新知识产权示范企业奖	100,000.00
与收益相关	170,000.00	合肥经开区安徽省战新2017年度WiFi SOC芯片研发及产业资金	170,000.00
与收益相关	100,000.00	合肥经开区经贸局优秀企业奖励	100,000.00
与收益相关	31,920.19	英国政府补助减免国民保险	31,920.19
与收益相关	5,000.00	合肥经开区科技局专利定额资助	5,000.00

合计	2,794,866.19		2,794,866.19
----	--------------	--	--------------

注：本项目下的政府补助均为当年收到的政府补助，以前年度递延的政府补助详见本节 51、递延收益。

2. 政府补助退回情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

82、其他

☐适用 ☒不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

☒适用 ☐不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
芯技佳易微电子(香港)科技有限公司	香港	香港	芯片研发销售	100.00		设立
上海格易电子有限公司	上海	上海	芯片研发	100.00		设立
深圳市外滩科技开发有限公司	深圳	深圳	集成电路技术开发	100.00		设立

			与销售			
合肥格易集成电路有限公司	合肥	合肥	集成电路 技术开发 与销售	100.00		设立
耀辉科技有限公司	香港	香港	芯片研发		60.00	设立
北京芯思锐科技有限责任公司	北京	北京	软件开发		60.00	增资控 股
Gigadevice Semiconductor Europe Ltd.	英国	英国	软件销 售、推广		100.00	设立
ギガデバイスジャパン株式会社	日本	日本	软件的市 场调查、 技术服务		100.00	设立
GigaDevice Semiconductor USA, Inc (原 NoVoMem Inc.)	美国	美国	集成电路 设计		60.00	设立
西安格易安创集成电路有限公司	西安	西安	集成电路 技术开发 与销售	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司不存在与子公司的持股比例不同于表决权比例。

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

被纳入合并范围并达到控制的主体均为本公司的子公司。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京芯思锐科技有限责任公司	40.00	-570,784.61		780,487.56
耀辉科技有限公司	40.00	344,048.92		-252,497.11

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京芯思锐科技有限责任公司	1,713,643.07	847,591.68	2,561,234.75	610,015.86		610,015.86	3,380,429.46	1,196,558.93	4,576,988.39	1,198,807.98		1,198,807.98
耀辉科技有限公司	1,497,496.64	76,495.44	1,573,992.08	2,205,234.85		2,205,234.85	6,108,959.04	40,721.40	6,149,680.44	7,653,007.35		7,653,007.35

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京芯思锐科技有限责任公司	1,805,125.00	-1,426,961.52	-1,426,961.52	-1,705,465.11	5,800,000.00	2,508,587.57	2,508,587.57	2,470,850.96
耀辉科技有限公司	12,426,274.67	860,122.29	872,084.14	-4,983,889.09	11,838,686.71	-529,973.97	-493,274.81	-3,554,642.90

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	10,318,232.04	3,868,652.88
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-978,777.47	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-978,777.47	

其他说明

公司 2017 年 10 月投资了北京石溪清流投资有限公司，占股 40%；2018 年 6 月投资了合肥睿科微电子有限公司，占股 10.708%，根据董事会表决权方式，无任何一方绝对控制目标公司，因此本投资按权益法核算；由于这二家公司规模较小，本公司将对其的投资归类为不重要的联营企业合并反映财务信息。

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

☐适用 ☒不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

按权益法确认的长期股权投资是：1、北京石溪清流投资有限公司，本公司占 40%的股权比例；2、合肥睿科微电子有限公司，占股 10.708%。

6、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十、与金融工具相关的风险

☒ 适用 ☐ 不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、可供出售金融资产、长期股权投资、应付账款。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

1、市场风险

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

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的子公司芯技佳易微电子（香港）科技有限公司及其下属公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2018 年 6 月 30 日，“外币性项目”列示的外币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

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

(2) 利率风险

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

截至 2018 年 6 月 30 日，本集团持有美元借款，利率较低。

(3) 其他价格风险

本集团持有的分类为可供出售金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。

2、信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

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

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

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外币评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素，诸如目前市场状况等，评估债务

人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

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

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

3、流动风险

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

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

截至 2018 年 06 月 30 日，本集团流动性充足，流动性风险较低。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	456,774,795.34			456,774,795.34
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	456,774,795.34			456,774,795.34
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				

2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	456,774,795.34			456,774,795.34
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

①2016 年 9 月 21 日，根据公司总经理办公会会议决议，由子公司芯技佳易微电子（香港）科技有限公司（以下简称“芯技佳易公司”）与 EverspinTechnologies,Inc. 签署股份购买协议，芯技佳易公司购买 EverspinTechnologies,Inc. 500 万美元股份。EverspinTechnologies,Inc. 于美国纳斯达克上市，本公司将其列为可供出售金融资产计量，公允价值的确定依据为 EverspinTechnologies,Inc. 股票在报表日的收盘价。

②本公司 2017 年 11 月 28 日召开的第二届董事会第二十一次会议审议通过对外投资事项，拟以境外全资子公司芯技佳易微电子（香港）科技有限公司为主体参与认购港交所上市公司中芯国际集成电路制造有限公司发行的配售股份，投资总额不超过 7000 万美元之等额港币。2017 年 12 月，公司投入 535,239,585.93 元港币，折合 68,528,865.14 元美元购入中芯国际集成电路制造有限公司股票；本公司将其列为可供出售金融资产计量，公允价值的确定依据为中芯国际集成电路制造有限公司股票在报表日的收盘价。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

项目	账面价值	公允价值年初数	公允价值期末数	公允价值所属的层次	备注
未以公允价值计量的金融资产：					
货币资金		586,888,159.51	588,972,143.91	第一层次	账面值估值
应收账款		93,987,435.94	130,002,291.53	第三层次	摊余成本估值
长期股权投资		3,868,652.88	10,318,232.04	第三层次	权益法估值
可供出售金融资产-成本计量		212,965,800.78	215,965,800.78	第三层次	摊余成本估值
未以公允价值计量的金融负债：					
应付账款		271,810,277.78	316,260,748.20	第三层次	付款义务估值

9、 其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

□适用 √不适用

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见附注第十节第九项 在其他主体中的权益。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

详见附注第十节第九项 在其他主体中的权益。

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

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
舒清明	其他

其他说明

舒清明间接持有公司 5%以上股权。

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

☐适用 ☒不适用

出售商品/提供劳务情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
至誉科技（武汉）有限公司（原忆正科技（武汉）有限公司）	提供技术服务		1,378,705.99
合计			1,378,705.99

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用**(5). 关联方资金拆借**☐适用 ☒不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	855.86	470.50

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

项目	本期发生额	上期发生额
收到报销款：		
朱一明	52,565.43	110,936.27
舒清明	631,012.61	605,171.81
合计	683,578.04	716,108.08
报销金额：		
朱一明	50,838.30	56,999.43
舒清明	632,814.63	580,715.76
合计	683,652.93	637,715.19

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

□适用 √不适用

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款：			
朱一明		4,915.50	6,642.63
舒清明		2,472.80	670.78
合计		7,388.30	7,313.41

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	1,113,689.00
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	32.182 元/股/22 个月

其他说明

①股权激励计划履行的相关审批程序

公司于 2016 年 11 月 29 日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于<北京兆易创新科技股份有限公司 2016 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<北京兆易创新科技股份有限公司 2016 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。公司第二届监事会第八次会议审议通过上述议案。

2016 年 12 月 16 日，公司 2016 年第三次临时股东大会审议并通过了《关于<北京兆易创新科技股份有限公司 2016 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<北京兆易创新科技股份有限公司 2016 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。公司实施限制性股票激励计划获得批准，董事会被授权确定限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必需的全部事宜。

2017 年 4 月 26 日，公司第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十三次会议审议通过了《关于调整 2016 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案》、《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，根据公司 2016 年第三次临时股东大会的授权，本次调整属于授权范围经公司董事会通过即可，无需再次提交股东大会审议。

《北京兆易创新科技股份有限公司 2016 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》已向中国证监会备案。

②股权激励计划内容

A.《北京兆易创新科技股份有限公司 2016 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》规定：

股票期权激励计划：公司拟向激励对象 31 人授予 15.00 万份股票期权，涉及的标的股票种类为人民币 A 股普通股，约占本激励计划签署时公司股本总额 10,000.00 万股的 0.15%。在满足行权条件的情况下，激励对象获授的每一份股票期权拥有在有效期内以行权价格购买 1 股公司股票的权利；本次股权激励计划授予股票期权的行权价格为每份 181.28 元。

限制性股票激励计划：公司拟向激励对象 188 人授予 142.00 万股公司限制性股票，占本激励计划签署时公司股本总额 10,000.00 万股的 1.42%；本次股权激励计划授予限制性股票的授予价格为每股 90.64 元。

解除限售安排如下：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
限制性股票第一个解除限售期	第一个解除限售期自授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	30%
限制性股票第二个解除限售期	自授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%
限制性股票第三个解除限售期	自授予日起 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	40%

限制性股票各年度业绩考核目标如下表所示：

解除限售期	业绩考核目标
限制性股票第一个解除限售期	以 2013—2015 年营业收入均值为基数，2016 年营业收入增长率不低于 45%；
限制性股票第二个解除限售期	以 2013—2015 年营业收入均值为基数，2017 年营业收入增长率不低于 55%；
限制性股票第三个解除限售期	以 2013—2015 年营业收入均值为基数，2018 年营业收入增长率不低于 65%。

激励对象的个人层面的考核按照公司相关规定组织实施：

个人层面上一年度考核结果	个人层面系数
优秀	100.00%
良好	
符合基本业绩	

合格	70.00%
不合格	0.00%

B. 《公司关于调整股权激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案》规定：

公司本次限制性股票授予的激励对象由 188 人调整为 187 人，授予的限制性股票总数由 142 万股调整为 141.7 万股；公司本次股票期权授予的激励对象由 31 人调整为 0 人，授予的股票期权由 15 万份调整为 0 万份。

③股权激励计划实施结果

2017 年 4 月 26 日，公司第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十三次会议审议通过了《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，确定 2017 年 4 月 28 日为授予日。在确定授予日后的资金缴纳、股份登记过程中，有 1 名激励对象因个人原因离职，8 名激励对象因个人原因放弃认购其对应的限制性股票，以及何卫等 4 名激励对象放弃部分限制性股票，合计 14.0006 万股，因而公司本次限制性股票实际授予对象为 178 人，实际授予数量为 269.3994 万股，占授予前公司总股本 20,000.00 万股的 1.35%。授予价格为 45.055 元/股。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 5 月 25 日出具了《北京兆易创新科技股份有限公司验资报告书》（中兴华验字（2017）第 010060 号），审验了公司截至 2017 年 5 月 23 日止新增注册资本实收情况，认为：截至 2017 年 5 月 23 日止，公司已收到李红、何卫等共计 178 名股权激励对象认购限制性股票款 121,377,899.98 元。178 名股权激励对象认购限制性股票 2,693,994 股，以货币资金缴纳限制性股票款合计 121,377,899.98 元。

2017 年 6 月 21 日，公司本次激励计划授予的限制性股票登记手续已完成，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》。

④股权激励计划对财务报告的影响

董事会已确定激励计划的授予日为 2017 年 4 月 28 日，在 2017 年至 2020 年将按照各期限制性股票的解除限售比例和授予日限制性股票的公允价值总额分期确认限制性股票激励成本。

经测算，本次限制性股票激励成本合计为 7,629.89 万元，则 2017 年至 2020 年限制性股票成本摊销情况见下表：

授予的限制性股票数量(万股)	需摊销的费用总额(万元)	2017 年(万元)	2018 年(万元)	2019 年(万元)	2020 年(万元)
269.3994	7,629.89	3,248.98	2,909.13	1,195.29	276.49

⑤由于刘丹丹等 3 名原激励对象因个人原因已离职，2017 年 9 月 29 日公司召开第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十八次会议审议通过了拟回购其获授但尚未解除限售的全部限制性股票 1.426 万股，公司已完成前述股票的回购注销手续，限制性股票授予数量由 269.3994 万股调整为 267.9734 万股。

⑥2018 年 5 月 22 日由于公司 2017 年度利润分配及资本公积转增股本方案实施完毕，公司授予的限制性股票调整为 375.1628 万股。

⑦由于原激励对象朱荣臻因个人原因已离职，2018 年 5 月 31 日公司召开第二届董事会第二十七次会议和第二届监事会第二十三次会议审议通过了拟回购其获授但尚未解除限售的全部限制性股票 3.929 万股，公司尚未完成前述股票的回购注销手续。回购完成后，公司授予的限制性股票由 375.1628 万股调整为 371.2338 万股。除上述朱荣臻获授的限制性股票还需回购外，董事会认为公司 2016 年股权激励计划授予限制性股票第一次解除限售的条件已经满足，可以对 174 名激励对象授予的限制性股票第一次申请解除限售，解除限售数量为 111.3689 万股，本次可解锁数量占已获授限制性股票比例为 30%。

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	按各解锁期的业绩条件及激励对象的考核结果估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	51,511,166.10
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	19,193,366.08

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

5、其他

☐适用 ☒不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

项目	期末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建长期资产承诺		
—大额发包合同		
—对外投资承诺	166,600,000.00	169,600,000.00
合计	166,600,000.00	169,600,000.00

注：①根据子公司深圳市外滩科技开发有限公司（以下简称“深圳外滩”）投资决策委员会 2016 年 9 月 27 日书面决议，深圳外滩将出资 2,000.00 万元与其他方一起设立青岛华芯创原创业投资中心（有限合伙）（以下简称“华芯创原”），深圳外滩作为有限合伙人，对华芯创原的持股比例为 9.39%。截至 2017 年 12 月 31 日，深圳外滩已出资 1,340.00 万元，2018 年 7 月 10 日支付已承诺的剩余 660.00 万元。

②深圳外滩 2017 年 1 月投资了深圳安创科技股权投资合伙企业（有限合伙），计划投资 600.00 万元，持股比例 6.7797%，2017 年出资 300.00 万元，2018 年 3 月 19 日支付已承诺的剩余 300.00 万元。

③公司于 2017 年 7 月 11 日召开第二届董事会第十五次会议，审议通过了《关于拟签署〈北京屹唐华创股权投资中心（有限合伙）有限合伙协议〉的议案》，公司拟认缴北京屹唐华创股权投资中心（有限合伙）出资额 2.00 亿元，首期出资额 1.00 亿元。公司于 2017 年 8 月 9 日已出资 1.00 亿元，尚有 1.00 亿元的出资承诺需要履行。

④2017 年 10 月 31 日，本公司与青岛城市建设投资（集团）有限责任公司、青岛民和德元创业投资管理中心（有限合伙）签署了《青岛海丝民易半导体投资中心基金企业（有限合伙）合伙协议》，公司认缴出资 6,000.00 万元人民币，份额为 8%。截至本年度报告出具日，尚未实际出资。

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

☒ 适用 ☐ 不适用

截止 2018 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

3、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

☐ 适用 ☒ 不适用

2、利润分配情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、销售退回

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 未来适用法

☐ 适用 ☒ 不适用

2、债务重组

☐ 适用 ☒ 不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 其他资产置换

☐ 适用 ☒ 不适用

4、年金计划

☐ 适用 ☒ 不适用

5、终止经营

☐ 适用 ☒ 不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明：

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

本公司于 2017 年 10 月 26 日召开第二届董事会第二十次会议，全体董事一致通过了《关于签署〈关于存储器研发项目之合作协议〉的议案》，同意本公司与合肥产投签署《合作协议》，合作内容为定双方在安徽省合肥市经济技术开发区合作开展工艺制程 19nm 存储器的 12 英寸晶圆存储器（含 DRAM 等）研发项目（以下简称“本次合作”或“本项目”）。

本项目内容为在合肥市经济技术开发区空港经济示范区内开展工艺制程 19nm 存储器的 12 英寸晶圆存储器（含 DRAM 等）的研发，目标是在 2018 年 12 月 31 日前研发成功，即实现产品良率（测试电性良好的晶片占整个晶圆的比例）不低于 10%。

本项目预算约为 180 亿元，根据本项目的实施进度经双方协商一致可进行调整。本项目所需投资由本公司与合肥产投根据 1:4 的比例负责筹集，资金投入的方式包括但不限于由双方直接或间接股权投资或通过自身或指定主体提供借款实现。双方可就本项目的具体实施视需要签署明确、具体的一份或数份执行协议。

项目研发及生产的 DRAM 产品优先供本公司销售并满足本公司客户的市场需求，价格参照市场行情且给予最佳优惠。项目优先承接本公司 DRAM 产品的代工需求，为本公司设计产品的流片、生产提供支持与便利，价格参照市场行情且给予最佳优惠。

如能按期实现本项目目标，则应合肥产投要求，本公司有义务在目标实现后 5 年内，通过自身和/或与合肥产投共同认可的第三方按照《合作协议》约定收购合肥产投（和/或其指定主体）在本项目中的权益。如未能按期实现本项目目标，除另有约定外，本项目所产生的损益由本公司与合肥产投按照约定的 1:4 的比例共同享有或承担。

如未能按期实现本项目目标，且合肥产投决定退出本项目而本公司决定继续经营的：(1)若在 2019 年 12 月 31 日前，本项目目标实现的，本公司按照上述约定履行收购义务；或者(2)若截至 2019 年 12 月 31 日，本项目目标仍未实现的，合肥产投有权随时要求本公司在其发出书面通知之日起三个月内收购完成合肥产投在本项目应当享有的清算或处置收益，收购完成后合肥产投在项目资产中的权益全部归本公司所有，本公司也有权与双方共同认可的第三方共同实施前述收购。

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1). 应收账款分类披露：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	559,576,897.32	100	62.18	0.00	559,576,835.14	512,353,724.62	100	0.00	0	512,353,724.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	559,576,897.32	/	62.18	/	559,576,835.14	512,353,724.62	/		/	512,353,724.62

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内	559,575,653.64		
3-12 个月	1,243.68	62.18	5%
1 年以内小计	559,576,897.32	62.18	0%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	559,576,897.32	62.18	0

确定该组合依据的说明：

应收账款以账龄为基础计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

(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 62.18 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

☒适用 ☐不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 559,549,007.80 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 100%, 相应计提的坏账准备期末余额为 62.18 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

☐适用 ☒不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	85,949,524.99	100	4,215,202.64	4.90	81,734,322.35	88,651,218.54	100	4,214,442.56	4.75	84,436,775.98

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	85,949,524.99	/	4,215,202.64	/	81,734,322.35	88,651,218.54	/	4,214,442.56	/	84,436,775.98

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内	3,695,463.44		
3-12 个月	54,999,628.18	2,749,981.41	5%
1 年以内小计	58,695,091.62	2,749,981.41	
1 至 2 年	32,245.90	3,224.59	10%
2 至 3 年	300,400.00	60,080.00	20%
3 年以上			
3 至 4 年	947,590.58	473,795.29	50%
4 至 5 年	230,377.70	184,302.16	80%
5 年以上	743,819.19	743,819.19	100%
合计	60,949,524.99	4,215,202.64	

确定该组合依据的说明：

其他应收款按账龄为基础计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

(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 3,117,197.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,116,437.50 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
中芯国际集成电路制造（北京）有限公司	3,000,000.00	收回
武汉新芯集成电路制造有限公司	116,437.50	收回
合计	3,116,437.50	/

其他说明

中芯国际集成电路制造（北京）有限公司和武汉新芯集成电路制造有限公司的其他应收款为采购保证金，本期均已收回。

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
货物、房租租赁等押金	57,340,789.29	75,926,312.47
房租、物业费用	2,019,570.56	513,353.37
与子公司往来	25,000,000.00	12,000,000.00
其他	1,589,165.14	211,552.70
合计	85,949,524.99	88,651,218.54

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中芯国际集成电路制造（上海）有限公司	采购保证金	54,375,520.00	3-12 个月	63.26	2,718,776.00
合肥格易集成电路有限公司	关联往来	25,000,000.00	3 个月以内	29.09	
北京北航科技园有限公司	房屋押金	2,303,850.00	0-4 年	2.68	442,313.70
北京科大天工科技服务有限公司	房租押金	1,542,720.15	0-5 年	1.79	882,595.08
深圳市绿景房地产开发有限公司	房租押金	660,474.00	0-12 个月	0.77	17,062.21
合计	/	83,882,564.15	/	97.59	4,060,746.99

(6). 涉及政府补助的应收款项

☐适用 ☒不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	224,393,161.86		224,393,161.86	193,314,289.82		193,314,289.82
对联营、合营企业投资						
合计	224,393,161.86		224,393,161.86	193,314,289.82		193,314,289.82

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
芯技佳易微电子(香港)科技有限公司	41,852,968.00			41,852,968.00		
上海格易电子有限公司	11,219,382.50	703,994.48		11,923,376.98		
深圳市外滩科技开发有限公司	100,000,000.00	20,000,000.00		120,000,000.00		
合肥格易集成电路有限公司	40,241,939.32	374,877.56		40,616,816.88		
西安格易安创集成电路有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	193,314,289.82	31,078,872.04		224,393,161.86		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	964,987,463.11	625,226,225.54	508,372,200.47	320,643,424.04
其他业务	85,793.63	60,055.54	62,673.23	43,871.27
合计	965,073,256.74	625,286,281.08	508,434,873.70	320,687,295.31

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
购买银行理财产品确认的投资收益	2,389,055.78	3,610,217.27
合计	2,389,055.78	3,610,217.27

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
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）	14,742,044.54
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	303,490.70
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,389,055.78
所得税影响额	-1,849,933.25
合计	15,584,657.77

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

□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.46	0.84	0.83
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.57	0.78	0.78

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	兆易创新2018年半年度财务报表
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公告正本

董事长：朱一明

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 23 日