

公司代码：603160

公司简称：汇顶科技

# 深圳市汇顶科技股份有限公司 2021 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。

公司 2021 年半年度报告之财务报告未经审计，大华会计师事务所（特殊普通合伙）根据《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》执行了审阅工作并出具了审阅报告。

四、公司负责人张帆、主管会计工作负责人 HOU XUELI (侯学理) 及会计机构负责人（会计主管人员）陈云刚声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本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

本报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，公司不存在重大风险事项。公司已在本报告中详细描述可能面对的风险及应对措施，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”内容。

十一、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	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	22
第五节	环境与社会责任.....	29
第六节	重要事项.....	30
第七节	股份变动及股东情况.....	40
第八节	优先股相关情况.....	45
第九节	债券相关情况.....	46
第十节	财务报告.....	46

备查文件目录	载有法定代表人签名的半年度报告正文
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审阅报告原件
	报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

## 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		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
股份公司、汇顶科技、本公司、公司	指	深圳市汇顶科技股份有限公司，或依文中所意，有时亦指本公司及合并范围内的子公司
聚为投资	指	云南聚为企业管理中心（有限合伙），本公司股东，汇顶科技员工持股平台
昌诺投资	指	云南昌诺企业管理中心（有限合伙），聚为投资股东，汇顶科技员工持股平台
汇恒创投资	指	云南汇恒创企业管理中心（有限合伙），聚为投资股东，汇顶科技员工持股平台
汇恒智投资	指	云南汇恒智企业管理中心（有限合伙），聚为投资股东，汇顶科技员工持股平台
汇发国际	指	汇发国际（香港）有限公司，英文名称 Gold Rich International (HK) Limited，本公司股东
联发科	指	联发科技股份有限公司，总部位于中国台湾，全球知名集成电路设计公司
晨星半导体	指	开曼晨星半导体公司，曾在台湾证券交易所上市，于2014年2月被联发科通过吸收合并方式收购
晨星台湾	指	晨星半导体股份有限公司，总部位于中国台湾，全球知名的集成电路设计公司。2014年2月之前为晨星半导体公司的子公司，现已被联发科吸收合并
奕力	指	奕力科技股份有限公司
台积电	指	台湾积体电路制造股份有限公司
集成电路、IC	指	Integrated Circuit，将大量元器件集成于一个单晶片上所制成的电子器件，俗称芯片
电容触控芯片	指	对电容式触摸屏的工作起到检测和控制作用的芯片
指纹识别芯片	指	能够实现指纹的图像采集、特征提取、特征比对的芯片产品
屏下光学指纹识别芯片	指	将光学指纹传感器完整地集成到显示屏下，实现“屏幕即指纹识别”的指纹识别芯片。此芯片无需设计实体按键，指纹识别与用户屏幕按压触控浑然一体，用户可直接轻触移动终端显示屏指定区域即可实现指纹识别
IoT	指	物联网，是互联网、传统电信网等信息载体，让所有能行使独立功能的普通物体实现互联互通的网络
可穿戴设备	指	具备部分计算功能、可连接手机及各类终端的便携式配件，目前常见的有智能手环、智能耳机等
恩智浦	指	NXP B.V.（恩智浦半导体有限公司），总部位于荷兰，智能音频放大器领域的市场领导者，为全球射频、模拟、电源管理、接口、安全和数字处理产品提供高性能混合信号解决方案
VAS	指	Voice and Audio Solutions（语音及音频应用解决方案）
BLE	指	低功耗蓝牙（Bluetooth Low Energy），具备低功耗、小体积、低成本、且与现有的大部分手机、平板电脑和计算机兼容的特性，与经典蓝牙相比，低功耗蓝牙旨在保持同等通信范围的同时显著降低功耗和成本
TWS 耳机	指	真无线立体声（True Wireless Stereo）耳机，没有传统的物理线材，左右2个耳机通过蓝牙组成立体声系统，手机连接主耳机后，再由主耳机通过无线方式快速连接副耳机，组成立体声系统，实现真正的蓝牙左右声道无线分离使用
生物识别	指	通过计算机与光学、声学、生物传感器和生物统计学原理等高科技手段密

		切结合，利用人体固有的生理特性（如指纹、脸象、虹膜等）和行为特征（如笔迹、声音、步态等）来进行个人身份的鉴定
人机交互	指	人与计算机之间使用某种对话语言，以一定的交互方式，为完成确定任务的人与计算机之间的信息交换过程
AI	指	人工智能（Artificial Intelligence），它是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学
Fabless	指	是 Fabrication（制造）和 less（无、没有）的组合，是指“没有制造业务、只专注于设计”的集成电路设计的一种运作模式
车联网	指	车辆物联网，是以行驶中的车辆为信息感知对象，借助新一代信息通信技术，实现车与 X（即车与车、人、路、服务平台）之间的网络连接，提升车辆整体的智能驾驶水平，为用户提供安全、舒适、智能、高效的驾驶感受与交通服务，同时提高交通运行效率，提升社会交通服务的智能化水平
IPD	指	集成产品开发（Integrated Product Development）是一套产品开发的模式、理念与方法
On-cell	指	将触摸屏嵌入到显示屏的彩色滤光片基板和偏光片之间的方法，即在液晶面板上配触摸传感器
AIoT	指	Artificial Intelligence & Internet of Things，人工智能物联网
ECG	指	Electrocardiogram，心电图。是利用心电图机从体表记录心脏每一心动周期所产生的电活动变化图形的技术
SoC	指	System on Chip，称为系统级芯片或者片上系统，是一个有专用目标的集成电路，包含完整系统并有嵌入软件的全部内容
LTPO	指	Low Temperature Polycrystalline Oxide，是一种驱动方式，TFT 背板技术方案之一
AR	指	Augmented Reality，意为增强现实，是一种将虚拟信息与真实世界巧妙融合的技术

## 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	深圳市汇顶科技股份有限公司
公司的中文简称	汇顶科技
公司的外文名称	Shenzhen Goodix Technology Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	GOODIX
公司的法定代表人	张帆

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王丽	程晓华
联系地址	深圳市南山区海天一路软件产业基地 4 栋 B 座 9 楼	深圳市南山区海天一路软件产业基地 4 栋 B 座 9 楼
电话	0755-36381882	0755-36381882
传真	0755-33338830	0755-33338830
电子信箱	ir@goodix.com	ir@goodix.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	深圳市福田区保税区腾飞工业大厦B座13层
--------	----------------------

公司注册地址的历史变更情况	2005年4月，公司注册地址由“深圳市福田区天安数码城创新科技广场A801室”变更为“深圳市福田区保税区腾飞工业大厦B座13层”
公司办公地址	深圳市福田区保税区腾飞工业大厦B座13层
公司办公地址的邮政编码	518000
公司网址	www.goodix.com
电子信箱	ir@goodix.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内基本情况未发生变化

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内信息披露及备置地点未发生变更

#### 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	汇顶科技	603160	无

#### 六、其他有关资料

适用 不适用

#### 七、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	2,909,876,707.49	3,056,096,472.31	-4.78
归属于上市公司股东的净利润	420,502,458.17	597,323,329.62	-29.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	278,402,927.76	556,395,574.01	-49.96
经营活动产生的现金流量净额	3,526,685.74	2,816,775.98	25.20
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	7,929,175,187.86	8,037,109,890.20	-1.34
总资产	9,949,464,624.23	9,887,854,603.52	0.62

##### (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)	0.93	1.32	-29.55
稀释每股收益(元/股)	0.92	1.28	-28.13
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.62	1.23	-49.59

加权平均净资产收益率(%)	4.89	8.92	减少4.03个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.24	8.31	减少5.07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

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	575,842.94	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
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	31,807,700.03	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	8,671,725.46	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	124,916,829.50	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-106,585.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,403,076.68	
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-25,169,058.95	
合计	142,099,530.41	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### (一) 主要业务及经营模式

公司是一家驱动万物智联的 IC 设计与解决方案领先提供商，目前主要面向智能终端、物联网及汽车电子领域提供领先的半导体软硬件解决方案。公司产品和解决方案已广泛应用于三星、谷歌、亚马逊、戴尔、OPPO、vivo、小米以及别克、现代、日产等国际国内知名品牌，服务全球数亿人群。成立至今，公司始终以“创新技术，丰富生活”为使命，聚焦客户与市场需求，专注于芯片的设计研发，不断实现自我突破。目前公司拥有生物识别、人机交互、语音及音频、IoT 四大产品线。

面向未来，公司的战略发展目标是围绕“物理感知、数据处理、无线传输、数据安全”四大领域，构建芯片设计和软硬件产品技术的综合平台，打造更多创新技术和产品组合，全力夯实智能终端、物联网和汽车电子三大业务布局，努力成长为全球领先的综合型 IC 设计公司，为全球客户和消费者持续创造独特价值。

公司作为 IC 设计企业，采取 Fabless 模式，专注于芯片的设计研发，而晶圆制造、封装和测试等环节则外包给专业的晶圆代工、封装及测试厂商。公司产品采用直销和代理经销相结合的销售模式，将产品销售给模组厂、方案商和整机厂商。

#### (二) 行业情况说明

##### 1、集成电路行业情况

集成电路是全球电子信息产业的基础与核心。智能手机、物联网、汽车电子、人工智能、数据中心服务器和云计算、虚拟现实和增强现实以及可穿戴设备等技术市场的逐步成熟和发展，驱动了集成电路市场的加速发展。

集成电路行业主要包括集成电路设计、制造及封装三个领域。集成电路设计行业处于产业链的上游，主要根据终端市场的需求设计开发各类芯片产品，兼具技术密集型和资金密集型等特征，对企业的研发水平、技术积累、资金实力及产业链整合运作能力等均有较高要求。集成电路市场

的高景气度带动集成电路设计需求的持续增长，在国内集成电路产业发展版图中，集成电路设计行业始终是最具发展活力同时增长迅速的领域。

## 2、产品主要应用领域行业发展情况

公司产品主要应用于智能终端、物联网及汽车电子领域。公司不断夯实智能终端市场的基本盘，同时持续以更多创新产品拓展物联网与汽车电子市场。

### (1) 智能终端领域

2021 年全球智能手机需求回暖，但整体市场增幅有限。据 IDC 预计，2021 年全球智能手机出货量有望达到 13.8 亿部，同比增长 7.7%；中国、美国将是全球最大的智能手机市场，分别增长 5%、3.5%。市场回暖背景之下，5G 网络的大规模普及叠加 5G 手机的成本优化，5G 手机的市场份额将会持续增长。根据中国信通院发布的数据，2021 年上半年国内手机市场整体出货量保持快速增长，出货量累计达 1.74 亿部，同比增长 13.7%；其中 5G 手机 1.28 亿部，同比增长 100.9%，占比不断扩大。

随着居家办公和在线教育的需求增加，全球 PC 市场需求进一步爆发。据 Canalys 的最新预测数据，2021 年全球 PC 市场（包括台式机、笔记本电脑和平板电脑）的销售量将增长 8%，预计总出货量可达 4.968 亿台。受新冠疫情隔离限制影响，全球企业职员和学生群体对 PC 仍保有旺盛需求，所有产品类别都将迎来增长。2021 年第一、二季度，全球 PC 市场保持增长势头，台式机和笔记本电脑（包括工作站）第一季度的出货量年同比增长 55%，达到 8,270 万台；第二季度出货量同比增长 13%，达到 8,230 万台，其中，仅笔记本电脑和移动工作站的出货量就同比猛增 15%，达到 6,670 万台。

### (2) 物联网领域

物联网赋予各类智能终端设备网络功能，增加远程控制、实时追踪等丰富功能。随着 5G 和 AI 技术的加速推进，物联网应用将覆盖数以千亿计可感知、可控制、可连接各类智能终端及设备。丰富的应用领域以及庞大的市场空间，将为上游自研芯片产业创造优越的发展条件。据 IDC 预计，到 2025 年全球物联网市场将达到 1.1 万亿美元，2020 年到 2025 年年均复合增长 11.4%，其中中国市场占比将提升至 25.9%，物联网市场规模全球第一。随着物联网的持续渗透，智能家居、智能驾驶、智慧城市、智慧商业等应用场景不断拓展，万物智联将会为人们日常生活带来极大的便利。其中，智慧城市等细分领域增速较快，多项应用场景在一二线城市落地后，正在向更多的三四线城市复制推广。

可穿戴领域，物联网技术的广泛应用推动可穿戴设备逐步渗透到人们的生活中。据 IDC 预计，全球可穿戴设备出货量近年来保持高速增长，2021 年全球可穿戴设备市场规模预计达 5.78 亿美元左右，到 2026 年全球市场规模更将高达 19.68 亿美元左右。

无线传输领域，蓝牙技术联盟（SIG）预计，至 2025 年，蓝牙设备的年出货量将从 2020 年的 40 亿台增长至 60 亿余台。全球消费者对健康问题的日益重视，也带动了蓝牙可穿戴设备需求的增长，预计 2021 年蓝牙可穿戴设备的出货量将达到 2.05 亿台。

### （3） 汽车电子领域

“电动化、智能化、网联化”是汽车产业技术演进的主要方向。2020 年底至今，受疫情等因素影响，加之部分汽车芯片厂商遭受自然灾害，汽车“缺芯”现象愈发严重，汽车半导体市场面临供不应求的态势，并成为半导体下游领域需求增长较快的市场。根据 IHS Markit 预测，到 2026 年全球汽车半导体市场规模将达到 676 亿美元，2020 年到 2026 年复合增长率为 10%；中国作为汽车制造大国，对汽车芯片的需求同样旺盛，国内汽车半导体市场规模预计到 2030 年将达到 159 亿美元。这充分说明了国产汽车芯片发展将迎来新机遇。此外，近年来自动驾驶、车联网等创新技术加速应用，对触摸屏、指纹识别、声控、机器视觉等新兴的“人机交互”技术的需求愈加强劲。

## 3、 报告期内主要产品市场分析

### （1） 生物识别产品

据 IDC 预计，2021 年全球智能手机出货量预计将达 13.8 亿部，同比增长 7.7%。2021 年上半年全球智能手机市场整体需求虽同比有所增长，但整体手机市场增幅有限。

随着手机 OLED 屏幕渗透率的提升，屏下光学指纹的需求量持续增加，但技术的日趋成熟致使市场竞争加剧。公司开发的超薄屏下光学指纹方案凭借更优的 ID 设计、适配特性与空间节省优势，现已在全球手机市场广泛商用，市场空间有望在未来进一步扩大。

同时，侧边电容指纹因更好地适应手机整体化设计需求，受到终端客户的全面认可，已基本成为市场标配。除此之外，受疫情影响，居家办公、在线教育需求的增加，PC 端应用延续了 2020 年的旺盛需求，未来有很大的增长空间。

### （2） 人机交互产品

2021 年全球智能手机 OLED 屏渗透率进一步增长，低功耗 LTPO Panel 成为旗舰手机亮点，牵引触控产品进一步提高性能和降低功耗。

居家办公和在线教育需求仍将持续，据 Canalys 预测，2021 年全球笔记本电脑出货量将达到 2.36 亿台，平板电脑约 1.74 亿台，更大尺寸、更高的触控渗透率和多屏互联成为市场需求点。此外，其他类别终端的触控屏渗透率持续提高，包括智能家电在内的细分市场智能化提速，有力地促进了触控屏的应用。

同时，全球汽车市场正在复苏，电动化、智能化和网联化的需求强劲，使得公司人机交互产品能够持续拓展更广的市场空间。

### （3）语音及音频解决方案

受益于智能手机对音频性能提升的旺盛需求，同时配备立体声的机型持续增加，主流终端品牌旗舰机亦多采用立体声方案，多重因素带动智能音频放大器需求量相应提升。凭借高音质、大音量效果，智能音频放大器不仅为中高端手机带来差异化体验，也逐步被更多不同价位的手机所采用。

伴随智能汽车操作系统、车联网的发展，车载信息娱乐系统对高品质的语音交互提出了更高的要求，车载语音通话和录音增强等软件解决方案，能够让用户获得更精准、清晰的高质量语音及音频体验，因此受到越来越多汽车厂商的欢迎，市场需求正快速攀升。

### （4）IoT 产品

随着新型健康传感器和低功耗蓝牙技术的发展完善，以及疫情背景下全球民众健康意识的提升，主打健康管理、健康检测功能的智能手表/手环等可穿戴设备，以及智能耳机等产品应用将迎来新一轮市场机遇。据 IDC 统计，2021 年 Q1 全球可穿戴设备市场出货 1.05 亿台，同比增长 34%，主要来源于蓝牙耳机和智能手表的驱动；2021 年 Q1 耳戴市场出货约 0.65 亿台，同比增长 45%，其中，中国蓝牙耳机市场同比增长 70%，蓝牙耳机的智能化进程加快，将推动耳戴设备快速增长；此外，智能手表出货 0.26 亿台，同比增长 54%。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1、软硬件一体、多产品线布局的综合型 IC 设计公司

以客户为中心，公司始终坚持打造硬件、软件与算法为一体的系统级整体解决方案，为客户的一站式服务提供可靠保障，覆盖模拟、射频、数字、系统、后端、应用等多学科、多技术领域，构筑强大的技术护城河。

公司围绕“物理感知、数据处理、无线传输、数据安全”四大核心技术领域全力投入和布局，持续引领 IC 设计行业创新。在屏下光学指纹、电容指纹和触控领域拥有成熟且雄厚的技术储备，并处于业界领先地位；在超薄屏下光学指纹方案上拥有领先优势，并不断迭代升级，推动更大规模商用；在光学领域深入布局的 ToF 技术已有成熟的解决方案，将继续在智能家居、手机、AR 等市场中挖掘客户机会；同时积极布局 IoT 领域，持续推动多功能的健康传感器、佩戴检测及触控传感器、低功耗蓝牙等产品和解决方案，在智能终端周边、可穿戴设备、智能家居等领域的规模商用；不仅如此，公司还将结合已有的技术积累，尽快推出 TWS SoC 解决方案，为客户提供便捷、有差异化价值的创新解决方案；此外，NB-IoT 产品今年将投入量产，搭配安全管理以及传感器技术，公司将在智能表计领域拓展应用。

多产品线布局的成果来源于公司坚持不懈的高研发投入，持续驱动创新能力的升级。通过对创新的持续投入也换来了核心技术及相关专利的快速累积，截至报告期，公司申请、授权的国际国内专利总数累计超过 5,900 件。

## 2、重视人才建设，打造国际化一流人才团队

高储备、高学历、全球化的研发团队是公司持续创新的源动力。报告期内，公司全球员工人数超 2,200 人，其中研发人员占比超过 90%，硕士学历及以上占比达 50%，特别是海外研发团队规模超过 500 人。公司在全球的研发中心、技术支持中心与办事处已达 24 个，遍及全球四大洲。

公司的人才布局实现了汇聚全球智慧与本地培养的并举，既有长期在公司工作、培养和提拔的高级研发和管理人才，也同步引入拥有国际化公司丰富从业经验的高级管理人员，进一步优化了公司管理人才体系。人才培养方面，公司为员工提供了管理与技术的双通道晋升机制，有利于因材施教；人才激励方面，公司通过限制性股票、股票期权、员工持股计划等长期激励方式，将员工和公司凝聚为休戚与共的共同体，一起成长，全力打造一支稳健的、专业的、高素质的企业团队。

## 3、以全球化视野，拓展战略格局

扎根中国，放眼全球。公司近年来不断推进全球化进程，通过在中国及亚太地区、欧洲、美国等多地的研发布局，构建起全球一体的创新研发网络，吸引顶尖人才加盟公司，从而加速公司的产品开发和创新能力提升，更好地为全球客户提供差异化的创新产品和一流的服务。

同时，持续的国际化并购加快了公司整体技术的融合和提升，缩短公司新项目的研发进程。2020 年，公司整合 VAS 业务，丰富了公司多媒体解决方案业务，目前开发的新一代音频放大器将进一步提升市场竞争力并扩大市场份额；德国 Dream Chip Technologies GmbH (DCT) 团队的加入，高度契合公司在智能终端、汽车电子市场的战略布局和技术储备需求。

未来，公司将继续聚焦国内外智能终端、物联网和汽车电子市场，依靠自主研发的内生式发展，同时加速国际化进程，积极寻找全球优质标的，通过并购方式整合全球顶尖的研发力量及优势专利资源；同时在已有海外客户的基础上继续大力开拓海外市场，服务更多国际客户，逐步实现成为全球领先的综合型 IC 设计公司的战略目标。

## 4、广泛的客户关系，打造全球品牌影响力

领先的市场地位、全球品牌影响力、优质的客户资源以及良好的客户关系，为公司现在以及未来技术的应用和目标产品市场的拓展奠定坚实的基础。

基于软硬件一体化的创新解决方案以及贴身式的高效客户服务，公司已成为国内极少数打入全球知名终端厂商供应链的 IC 设计公司，产品和解决方案广泛应用于三星、谷歌、亚马逊、戴尔、OPPO、vivo、小米以及别克、现代、日产等国际国内知名品牌，服务全球数亿人群；同时，公司

已成为主流终端厂商重要的研发合作伙伴，并与一些客户建立联合实验室，构建起风险共担的战略合作关系。此外，在公司聚焦的市场和生态系统中，与 Microsoft、Intel、支付宝、微信支付、中国银联、SIG（蓝牙技术联盟）等生态伙伴和标准化组织建立了非常紧密的战略合作关系。

秉持“创新技术，丰富生活”的使命，公司以创造独特客户价值为创新导向，现已发展成为生物识别和人机交互技术领域的全球领导者，相关技术和产品已获得全球客户的广泛商用和业界权威专家、合作伙伴的高度认可，公司的全球品牌影响力与日俱增。

### 三、经营情况的讨论与分析

#### （一）经营业绩

1、营业收入：公司 2021 年上半年实现营业收入 29.10 亿元，较 2020 年上半年营业收入 30.56 亿元下降 4.78%，因受新冠肺炎疫情及国际形势变化等因素的影响，上半年营业收入略有下降。

2、盈利能力：公司 2021 年上半年实现综合毛利率 48.94%，同比减少 2.69 个百分点，净利率为 14.45%，同比减少 5.10 个百分点，归属于母公司所有者的净利润为 4.21 亿元，同比下降 29.60%。因受市场竞争加剧、疫情等综合影响，毛利率的下降及研发费用的增加，导致 2021 年上半年净利润有所下降。

3、研发费用：公司 2021 年上半年研发费用为 8.99 亿元，较 2020 年上半年 8.35 亿元增长 7.68%，研发费用占营业收入比重为 30.88%。公司长期坚持较强的研发投入力度，是面向未来持续发展的战略布局，持续加大新技术研究和产品开发，积极拓宽技术和市场覆盖面，为公司长期成长奠定坚实基础。

4、整体财务状况：公司整体财务状况良好，截至 2021 年 6 月 30 日止的流动比率为 3.81 倍，展现公司良好的偿债能力；资产负债率为 20.31%，为公司长期发展保留充足的扩张实力。

#### （二）公司管理

##### 1、持续构建高效管理系统与流程，提升组织运作效率

公司致力于构建高效的管理系统与流程变革，产品开发流程和供应链体系建设成效显著。比如不断提升财务管理系统、全面预算管理体系，辅助公司智能决策分析；改进计划与预测的能力与机制，建立与供应商的长期合作与互动，提升供应链交付能力；完善工程导入到量产管控的关联与闭环，提升产品质量追溯与管控能力；稳健推动 IPD2.0 流程变革，做好精细化和数字化管理，通过研发系统数字化提升端到端交付效率，让产品开发交付的管理成为公司业务发展助推器；优化人事管理相关流程，致力于人事管理全流程效率提升及员工体验的持续完善。未来公司将持续优化 IPD、ERP、CRM 三大管理系统，加强海外 IT 系统推广和流程优化，支撑公司全球化布局和运营。

## 2、持续完善激励机制，形成更强的人才引力场

公司一直致力于引进高素质创新人才，驱动公司高质量发展，并通过长期股权激励让员工共享公司发展成果，激发员工贡献与个人成长。未来，公司还将加大海内外人才培养的力度，加快人才梯队建设，吸引更多全球优秀人才，实现公司长期发展与员工职业成就的有机结合。

## 3、坚持以长期发展战略为目标，保障员工健康，加强全球团队合作

2020 年以来，疫情在全球范围内的爆发和蔓延，给员工的生活和工作状态带来一定影响。肩负着员工的期望、客户的需求及社会责任，公司周密部署、积极应对，有效保障了工作场所的安全与员工的健康。公司坚持以长期发展的战略牵引各条业务线的工作，积极采取远程办公、居家办公、线上会议等多种形式，尽全力保证日常工作的顺利开展。随着疫情逐渐有效控制，国内外团队的合作将更为顺畅和高效。

### （三） 公司产品

报告期内，公司的创新产品及解决方案更加多元化，多款有竞争力的新产品陆续实现规模量产商用。生物识别和人机交互产品延续了在智能终端市场广泛应用的态势，在汽车市场的渗透率稳步提升，车载触控和指纹方案在多个国内外知名汽车品牌广泛商用；健康穿戴传感器和 BLE 产品的出货量显著提升，并得到大客户高度认可；语音及音频业务的融入，更是打开了公司在声学领域的发展空间，智能音频放大器产品持续保持在安卓阵营的出货量全球领先地位。

#### 1、生物识别产品：屏下光学指纹广泛商用，电容指纹引领市场潮流

2021 年上半年，公司在屏下光学指纹市场延续领导地位，保持国内市场绝对领先的市场份额。尽管市场竞争加剧导致单价下降，但公司整体出货增长显著，市场占有率仍稳步提升。公司新一代更具性价比的超薄屏下光学指纹方案，凭借更优的 ID 适配特性和空间节省优势，以及新增的健康检测功能，未来仍是高端机型优选的指纹解决方案。凭借优良的产品性能、服务支持和供应保证，公司屏下光学指纹产品已获得广泛的客户认可，海外市场份额也进一步扩大。

公司领先的侧边和超窄侧边电容指纹方案，赢得众多终端客户青睐并实现大规模量产，同时凭借稳定的供应保证和良好的服务质量，市场份额同比增长显著。同时，2021 年上半年 PC 电容指纹的出货同比增长显著。

#### 2、人机交互产品：高性能打造最佳用户体验，持续突破全球领先客户

手机触控领域，2021 年上半年针对快速发展的 OLED 软屏和折叠屏市场，公司触控产品进一步提高性能、降低功耗，以更高的刷新率打造最优的触控操作体验；PC 和平板触控领域，依托高性能优势，公司中大尺寸笔记本和平板触控产品成功进入韩国市场；触控板业务增长迅速，模组产品取得大规模出货以及突破性的商用进展，获得全球顶尖客户订单。

车载领域，车规级触控产品市占率不断攀升，成功在国内销量领先的 SUV 车型上试产，持续突破知名汽车品牌的畅销车型，并广泛商用于多家车厂的主流车型。

### 3、语音及音频产品：性能稳固市场领先地位，创新带来更多市场机遇

通过对恩智浦 VAS 团队的成功整合，公司国内外研发和支持团队快速融合，使研发资源更专注于科研创新，市场份额不断上升。

公司的语音、音频及触觉解决方案广泛应用于全球知名品牌客户，如三星、OPPO、vivo、小米等；同时产品持续更新迭代，最新版本的 VoiceExperience 语音通话增强解决方案新增在视频通话模式下个人扬声器功能，并成功在知名品牌客户上首获商用。应对复杂的市场变化，拥有可靠且灵活的供应链至关重要，因此公司通过实施有效的生产供应管理，保证充足的产能，有效提高了语音及音频产品的市场份额。报告期内，语音及音频产品和解决方案的出货量显著增长，与主要客户在 VoiceExperience 和 AudioCapture 等解决方案上的合作也进一步加深。

除移动终端市场外，产品还持续拓展在汽车电子市场的创新应用。车载音频 CarVoice 产品已成功商用于多款主流车型以及 Tier1 车机厂商，持续推动汽车电子市场语音应用领域的创新和设计部署。

### 4、IoT 产品：多款产品大规模商用，驱动公司可持续发展

智能健康穿戴设备驱动 AIoT 市场快速增长，公司多款 IoT 产品在 2021 年上半年实现了爆发式增长。

公司全球领先的健康传感器系列产品可提供心率、血氧、ECG 等检测功能，凭借高精度、低功耗、高集成度等优势，获得了一线品牌客户的大规模商用，上半年出货量同比增长 15 倍以上；BLE 蓝牙产品凭借高性能、低功耗的优势，全面商用于智能手环/手表、主动笔等产品，上半年出货量较上年同期取得近 5 倍的增长，在市场上已与多家知名 ODM 客户建立战略合作关系，并成功进入一线终端品牌供应链。

在 TWS 耳机市场上，公司业界首创的多功能交互传感器系列产品获得了各大品牌客户垂青，已全面商用于 OPPO、vivo、一加等品牌客户，上半年出货量同比增长 10 倍以上；此外，TWS 耳机蓝牙 SoC 研发进展顺利，性能和功耗均达到业界领先水平，预计下半年开始推向市场。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	2,909,876,707.49	3,056,096,472.31	-4.78
营业成本	1,485,818,239.30	1,478,297,751.01	0.51
销售费用	171,258,991.83	252,897,389.60	-32.28
管理费用	72,552,769.35	61,257,758.76	18.44
财务费用	-26,011,983.70	-19,300,158.49	-34.78
研发费用	898,704,119.95	834,602,901.48	7.68
经营活动产生的现金流量净额	3,526,685.74	2,816,775.98	25.20
投资活动产生的现金流量净额	-556,448,741.80	-1,282,591,342.73	56.62
筹资活动产生的现金流量净额	-147,899,599.45	-317,488.24	-46,484.28

营业收入变动原因说明：报告期内营业收入较上年同期下降 4.78%，主要系受市场竞争加剧、疫情等综合影响所致。其中指纹芯片占主营业务收入的 67.29%，较上年同期占比减少 7.85 个百分点，触控芯片占主营业务收入的 17.90%，较上年同期占比增加 1.22 个百分点，其他芯片占主营业务收入的 14.81%，较上年同期占比增加 6.64 个百分点。

营业成本变动原因说明：报告期内营业成本较上年同期增长 0.51%，主要系产品结构变化所致。

销售费用变动原因说明：报告期内销售费用率 5.89%，相比上年同期减少 2.39 个百分点，销售费用同比减少 32.28%，主要系技术服务费减少所致。

管理费用变动原因说明：报告期内管理费用率 2.49%，相比上年同期增加 0.49 个百分点，管理费用同比增加 18.44%，主要系顺应公司快速成长及管理需求，增加管理人员成本，职工薪酬较上年同期增长 60.59%所致。

财务费用变动原因说明：报告期内财务费用同比下降 34.78%，主要系定期存款增加，利息收入增加所致。

研发费用变动原因说明：报告期内研发费用同比增长 7.68%，研发费用率 30.88%较上年同期增加 3.58 个百分点，主要系公司根据战略在各研究领域持续研发投入所致，其中：研发人员人数增加及新增员工股权激励导致职工薪酬同比增长 4.36%；除引进、培养高科技人才助力公司的研发项目外，公司与全球各领域的专业团队合作来完善项目，导致委外研发费同比增长 17.91%；2021年上半年公司外购资产增加，导致折旧摊销费用同比增长 37.59%。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内同比增长 25.20%，主要系支付的货款减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内同比增长 56.62%，主要系购买资产支付的现金减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内同比下降 46,484.28%，主要系为员工股权激励而回购公司股票支付的现金增加所致。

## 2 本期公司业务类型、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

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	3,271,335,181.59	32.88	4,081,744,680.49	41.28	-19.85	主要系公司使用部分闲置资金购买银行理财产品以及支付公司股票回购款所致。
交易性金融资产	1,277,603,547.93	12.84	878,322,054.79	8.88	45.46	主要系公司使用部分闲置资金购买银行理财产品增加所致。
应收票据	37,079,859.80	0.37	109,137,405.16	1.10	-66.02	主要系减少票据结算所致。
应收款项	651,069,554.72	6.54	594,753,815.83	6.01	9.47	主要系减少票据结算所致。
预付账款	105,916,175.09	1.06	61,798,444.22	0.62	71.39	主要系增加预付委外研发费所致。
其他应收款	24,009,130.97	0.24	38,338,298.04	0.39	-37.38	主要系出口退税款收回所致。
存货	729,772,124.59	7.33	617,125,569.79	6.24	18.25	主要系产品备货所致。
合同资产		/		/	/	不适用
其他流动资产	225,506,926.86	2.27	153,547,694.18	1.55	46.86	主要系预缴的所得税税款增加以及增值税留抵扣额增加所致。
其他非流动金融资产	565,682,278.60	5.69	374,485,997.56	3.79	51.06	主要系新增杭州美迪凯光电科技股份有限公司的限售股投资所致。
投资性房地产	83,373,322.85	0.84		0.00	不适用	主要系成都研发中心大楼部分用于对外出租所致。
长期股权投资	90,137,909.88	0.91	83,109,694.18	0.84	8.46	主要系权益法下确认的投资损益增加所致。
固定资产	334,770,136.59	3.36	391,030,454.98	3.95	-14.39	主要系：1、成都研发中心大楼部分用于对外出租。2、成都研发中心大楼后续投入的在建工程转固定资产所致。
在建工程	66,529,729.58	0.67	67,871,394.87	0.69	-1.98	主要系：1、全球智能芯片创新中心工程大楼持续投入建设。2、成都研发中心大楼后续投入的在建工程转固定资

						产所致。
使用权资产	27,368,040.43	0.28		0.00	不适用	主要系根据财政部要求公司从2021年1月1日开始执行新租赁准则确认的资产所致。
开发支出	81,766,492.57	0.82	0.00	0.00	不适用	主要系随着公司研发投入的不断加大,公司对研发项目的流程、制度进行了梳理,建立了对研发项目管理的体系和规范,按照产品的研发生命周期,对研发阶段进行详细和清晰地划分,同时按照会计准则对研发支出的核算做了相应的要求,对达到了研发资本化的项目进行了资本化处理。
递延所得税资产	76,440,111.80	0.77	118,884,666.15	1.20	-35.70	主要系弥补上年度汇算清缴确认的未弥补亏损,导致可弥补亏损的递延所得税资产减少所致。
短期借款	434,773,264.37	4.37	425,327,979.45	4.30	2.22	主要系根据信用政策,从银行贷款增加所致。
合同负债	6,923,895.36	0.07	3,795,250.64	0.04	82.44	主要系预收货款增加所致。
应付职工薪酬	121,149,918.20	1.22	269,441,244.97	2.72	-55.04	主要系支付2020年年年终奖所致。
应交税费	48,699,640.13	0.49	32,578,411.89	0.33	49.48	主要系应交香港利得税增加所致。
一年内到期的非流动负债	46,173,472.62	0.46		0.00	不适用	主要系一年内到期的长期借款及租赁负债增加所致。
长期借款	270,000,000.00	2.71		0.00	不适用	主要系根据信用政策,从银行取得长期借款增加所致。
租赁负债	9,867,823.99	0.10		0.00	不适用	主要系:1、根据财政部要求公司从2021年1月1日开始执行新租赁准则确认的负债。2、确认的租赁负债在一年期以内的转入一年内到期的非流动负债所致。
递延所得税负债	54,121,104.64	0.54	36,841,294.66	0.37	46.90	主要系公允价值变动损益增加导致应纳税暂时性差异增加所致。
库存股	622,403,840.60	6.26	259,898,049.30	2.63	139.48	主要系实行长期激励计划,回购公司股票所致。

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

### (1) 资产规模

其中:境外资产 224,115.83 (单位:万元 币种:人民币), 占总资产的比例为 22.53%。

**(2) 境外资产相关说明**

□适用 √不适用

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

项目	余额	受限原因
货币资金	10,000,000.00	定期存单质押
固定资产-房屋建筑物	4,523,850.00	企业人才住房有限产权
合计	14,523,850.00	

**4. 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

2021年上半年，母公司汇顶科技对外投资额为7.61亿元人民币，较上年同期下降8.34亿元人民币，同比下降52.29%。

其中，应汇顶香港设立汇顶科技私人有限公司作为新加坡研发中心以及收购 Dream Chip Technologies GmbH 公司(以下简称“DCT”)100%股权的需要，公司对汇顶香港增资港币778,421,022元。

**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

应汇顶香港设立汇顶科技私人有限公司作为新加坡研发中心以及收购 DCT100%股权的需要，公司对汇顶香港增资港币778,421,022元。

**(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

单位：人民币元

项目名称	期初余额	期末余额	对当期利润的影响额
交易性金融资产	878,322,054.79	1,277,603,547.93	14,584,172.91
其他非流动金融资产	374,485,997.56	565,682,278.60	110,796,282.59
合计	1,252,808,052.35	1,843,285,826.53	125,380,455.50

**(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：人民币 万元

子公司名称	注册资本	主营业务	持股比例(%)	资产总额	净资产	营业收入	净利润
深圳市汇芯科技发展有限公司	2,000 万	集成电路产品开发	100	1,106.99	-893.01		65.68
成都金慧通数据服务有限公司	800 万	集成电路产品开发；房地产开发经营。	100	23,042.96	-3,591.34	576.6	-409.42
汇顶科技（成都）有限责任公司	1 亿元	集成电路产品开发	100	11,808.45	-251.71	22,237.48	-19.00
汇顶（美国）公司	5 万美元	集成电路产品开发	100	14,874.19	-3,433.22	15,246.73	-1,074.89
汇顶科技韩国有限公司	10 万美元	集成电路产品开发、销售	100	2,030.61	749.70	2,286.71	551.02
汇顶科技（香港）有限公司	2,506,737,525 港币	集成电路产品开发、生产（委外）、销售	100	272,030.07	222,122.48	106,421.09	5,737.17
格理德国有限责任公司	35,713 欧元	集成电路产品开发	100	9,209.93	8,170.04	2,986.59	217.5
汇顶科技（比利时）有限公司	50 万欧元	集成电路产品开发	100	2,893.24	1,466.10	3,139.85	616.16
汇顶科技（开罗）有限公司	5,000 美元	集成电路产品开发	99.98	1,684.10	-663.20	1,026.11	-1,099.46
汇顶科技（荷兰）有限公司	100 欧元	集成电路产品开发	100	4,324.12	1,248.51	4,685.46	815.95
法国汇顶科技公司	1 万欧元	集成电路产品开发	100	1,374.02	301.42	978.28	282.58
汇顶科技（印度）私人有限公司	10 万卢比	集成电路产品开发	99.99	1,355.34	990.31	497.66	-41.14
积芯株式会社	100 万日元	集成电路产品开发	100	241.07	227.71		-49.52
汇顶科技私人有限公司	6,800 万新加坡元	集成电路产品开发、生产（委外）、销售	100	6,407.69	6,407.69		-52.49

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、行业风险**

报告期内，公司积极采取多种应对措施，规避和降低全球疫情爆发所造成的相关风险；同时，公司持续识别各类风险，努力采取措施加以应对：

(1) 行业波动风险：集成电路设计行业隶属于半导体产业，伴随全球半导体产能从不足、扩充到过剩的发展循环，集成电路设计行业也存在周期性波动。如果未来宏观经济形势发生剧烈波动，导致下游消费类电子产品等市场对芯片需求减少，或者国家针对集成电路设计行业的产业政策

策发生重大不利变化，集成电路设计行业增长势头将逐渐放缓，使包括本公司在内的集成电路设计企业面临一定的行业波动风险。

(2) 市场竞争及利润空间缩小的风险：集成电路设计行业公司众多，市场竞争日益加剧。国际方面，欧美厂商拥有较强的资金及技术实力、较高的品牌知名度和市场影响力；国内方面，市场竞争加剧可能导致市场价格下降等状况。同时，伴随智能手机、平板、PC 出货量增速的放缓，集成电路设计行业部分下游企业的毛利率出现下降趋势，可能导致行业内设计企业利润空间随之缩小。公司将不断推出多元化的创新产品，积极扩大产品的应用领域，提升自身的市场竞争力。

## 2、疫情风险

疫情扰乱了半导体行业的全球制造和供应链组织，限制了人口流动，影响到全球正常的生产经营和供应链管理。公司在国内和海外多地设有研发中心，因此，疫情蔓延使得跨国公司的管理、运营、沟通协作变得更具挑战性。此外，疫情对我国消费能力形成一定冲击，市场需求总体趋弱，可能对公司未来的生产经营构成不利影响。为此，公司将全面落实疫情防控工作要求，统筹做好公司的疫情防控和服务工作，保障员工的生命和健康安全，降低疫情对公司的不利影响。

## 3、经营风险

(1) 外部环境风险：随着国际形势及国家之间的关系走向发生变化，发达国家将半导体核心技术作为战略武器使用，将会给相关技术和产业的发展带来被动影响。

(2) 技术创新风险：集成电路设计行业技术升级换代较快，技术不确定性很高。未来若公司研发水平落后于行业升级换代水平，或技术研发方向与市场发展趋势相偏离，将导致公司研发资源浪费并错失市场发展机会，对本公司产生不利影响。公司将加强内部的战略规划及研发管理，加大研发的执行力度，提高研发效率，不断推出新产品。

(3) 原材料及代工风险：公司作为 Fabless 芯片设计企业，采购的主要原材料为晶圆，而芯片的封装、烧录、测试等生产环节主要通过外协厂商完成。若晶圆产能持续紧张，晶圆市场的价格、外协加工费的价格大幅上涨，或由于生产管理水平欠佳等原因影响公司的产品生产，将会对公司的盈利能力、产品出货造成不利影响。公司将不断提升生产管理水平，加强与上游供应商的沟通，保证足够的产能。

(4) 高速增长带来的管理风险：近几年公司业务规模实现快速增长，收入、资产和人员规模扩张对公司的经营管理方式和水平都提出了更高要求，如果公司未能根据业务规模的发展状况及时改进企业管理方式、提升管理水平，将对公司生产经营造成不利影响。公司将继续加强公司的全球化管理、提高管理水平，避免管理风险对公司的影响。

## 4、财务风险

(1) 信用风险：公司信用风险主要产生于赊销客户的应收账款，当客户不能支付或不能及时支付货款时，公司将面临财务损失。对于应收款项的管理，公司基于信用管理制度对客户进行信用评级并授予信用额度，对超出信用额度的，提供公司可接受的担保，以降低公司信用风险。公司会定期对债务人信用评级进行检视，通过客户应收账款账龄定期分析。对于信用状况较差或逾期的债务人，公司会采用书面催款、下调信用评级、提升担保额度等方式，以确保公司整体信用风险处于可控范围内。

(2) 汇率风险：公司所承受的汇率风险主要与美元结算及境外子公司有关。公司在集团层面以人民币作为本位币，主要业务活动以人民币进行结算，在采购与销售业务中也存在一定比例的美金交易，该等外币交易及外币资产和负债余额产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。公司将密切关注汇率变动，也将积极采用金融工具管理公司所面临的汇率风险。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 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	会议决议
2021年第一次临时股东大会	2021/03/15	<a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>	2021/03/16	详见《2021年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-012）。
2020年年度股东大会	2021/05/17	<a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>	2021/05/18	详见《2020年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-055）。
2021年第二次临时股东大会	2021/05/24	<a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a>	2021/05/25	详见《2021年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-058）。

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内公司召开的三次股东大会中的所有议案均审议通过，不存在否决议案的情况。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
刘洋	董事	离任
胡煜华	总裁	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、利润分配或资本公积金转增预案

#### 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	
不涉及	

### 四、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
<b>2017 年限制性股票激励计划</b>	<b>2017 年限制性股票激励计划</b>
1、2021 年 4 月 25 日，公司分别召开第三届董事会第三十次会议及第三届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》。2021 年 8 月 13 日，公司完成对所述 19 名激励对象合计持有的 209,331 股限制性股票的回购注销手续。	详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》（公告编号：2021-035）、《股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2021-103）。
2、2021 年 7 月 26 日，公司分别召开第三届董事会第三十四次会议及第三届监事会第三十一次会议，审议通过了《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》及《关于 2017 年限制性股票激励计划第四个解除限售期解除限售条件成就的议案》。2021 年 7 月 30 日，435 名激励对象合计持有的 2,024,050 股限制性股票解除限售并上市流通。2 名激励对象合计持有的 3,667 股限制性股票的回购注销手续正在办理中。	详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》（公告编号：2021-092）、《关于 2017 年限制性股票激励计划授予的限制性股票第四期、2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次及预留授予的限制性股票第一期解除限售暨上市的公告》（公告编号：2021-095）。
<b>2018 年股票期权激励计划</b>	<b>2018 年股票期权激励计划</b>
1、2021 年 4 月 25 日，公司分别召开第三届董事会第三十次会议和第三届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于注销 2018 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》。2021 年 5 月 18 日，公司完成对所述 11 名激励对象合计持有的 201,123 份股票期权的注销手续。	详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于注销 2018 年股票期权激励计划部分股票期权的公告》（公告编号：2021-039）、《关于部分股票期权注销完成的公告》（公告编号：2021-057）。
2、截至 2021 年 6 月 30 日，公司 2018 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期累计行权且完成股份过户登记 1,602,559 股，占可行权股票期权总量的 99.98%。	详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于 2018 年股票期权激励计划首次授予部分、2019 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权 2021 年第二季度自主行权

	结果暨股份变动的公告》（公告编号：2021-081）。
3、2021年6月21日，公司分别召开第三届董事会第三十三次会议和第三届监事会第三十次会议，审议通过了《关于注销2018年股票期权激励计划中部分股票期权的议案》《关于调整公司股票期权行权价格的议案》及《关于2018年股票期权激励计划首次授予的股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》。因公司实施了2020年度利润分配，分配方案为每股派发现金红利0.45元（含税），本激励计划首次授予的股票期权行权价格由82.92元/份调整为82.47元/份。2021年7月6日，公司完成对所述1名激励对象持有的及第一个行权期到期未行权的合计5,692份股票期权的注销手续。另，根据自主行权手续办理情况，269名激励对象第二期可行权的股票期权共计1,688,530份，实际可行权期限为2021年7月16日至2022年5月22日，行权方式为自主行权。	详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于注销2018年股票期权激励计划中部分股票期权的公告》（公告编号：2021-072）、《关于调整公司股票期权行权价格的公告》（公告编号：2021-074）、《关于2018年股票期权激励计划首次授予的股票期权第二个行权期行权条件成就的公告》（公告编号：2021-075）、《关于部分股票期权注销完成的公告》（公告编号：2021-086）、《关于2018年股票期权激励计划首次授予的股票期权第二个行权期符合行权条件的公告》（公告编号：2021-087）。
<b>2018年限制性股票激励计划</b>	<b>2018年限制性股票激励计划</b>
1、2021年4月25日，公司分别召开第三届董事会第三十次会议和第三届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于回购注销2018年限制性股票激励计划中已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》。2021年8月13日，公司完成对所述7名激励对象合计持有的45,754股限制性股票的回购注销手续。	详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于回购注销2018年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》（公告编号：2021-036）、《股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2021-103）。
2、2021年6月21日，公司分别召开第三届董事会第三十三次会议和第三届监事会第三十次会议，审议通过了《关于回购注销2018年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》及《关于2018年限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》。2021年6月28日，116名激励对象合计持有的519,220股限制性股票解除限售并上市流通。1名激励对象持有的540股限制性股票的回购注销手续正在办理中。	详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于回购注销2018年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》（公告编号：2021-070）、《关于2018年限制性股票激励计划授予的限制性股票第三期、2019年股票期权与限制性股票激励计划授予的限制性股票第二期解除限售暨上市的公告》（公告编号：2021-077）。
<b>2019年股票期权与限制性股票激励计划之限制性股票</b>	<b>2019年股票期权与限制性股票激励计划之限制性股票</b>
1、2021年4月25日，公司分别召开第三届董事会第三十次会议和第三届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于回购注销2019年股票期权与限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》。2021年8月13日，公司完成对所述1名激励对象持有的195,000股限制性股票的回购注销手续。	详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于回购注销2019年股票期权与限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》（公告编号：2021-037）、《股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2021-103）。
2、2021年6月21日，公司分别召开第三届董事会第三十三次会议和第三届监事会第三十次会议，审议通过了《关于2019年股票期权与限制性股票激励计划第二个行权期行权条件及解除限售期解除限售条件成就的议案》。2021年6月28日，8名激励对象合计持有的124,800股限制性股票解除限售并上市流通。	详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于2018年限制性股票激励计划授予的限制性股票第三期、2019年股票期权与限制性股票激励计划授予的限制性股票第

	二期解除限售暨上市的公告》(公告编号: 2021-077)。
<b>2019年股票期权与限制性股票激励计划之股票期权</b>	<b>2019年股票期权与限制性股票激励计划之股票期权</b>
1、2021年4月25日,公司分别召开第三届董事会第三十次会议和第三届监事会第二十七次会议,审议通过了《关于注销2019年股票期权与限制性股票激励计划中部分股票期权的议案》。2021年5月18日,公司完成对所述4名激励对象合计持有的49,530份股票期权的注销手续。	详见公司于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于注销2019年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权的公告》(公告编号: 2021-040)、《关于部分股票期权注销完成的公告》(公告编号: 2021-057)。
2、截至2021年6月30日,公司2019年股票期权与限制性股票激励计划股票期权第一个行权期累计行权且完成股份过户登记442,862股,占可行权股票期权总量的99.98%。	详见公司于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于2018年股票期权激励计划首次授予部分、2019年股票期权与限制性股票激励计划股票期权2021年第二季度自主行权结果暨股份变动的公告》(公告编号: 2021-081)。
3、2021年6月21日,公司分别召开第三届董事会第三十三次会议和第三届监事会第三十次会议,审议通过了《关于注销2019年股票期权与限制性股票激励计划中部分股票期权的议案》《关于调整公司股票期权行权价格的议案》及《关于2019年股票期权与限制性股票激励计划第二个行权期行权条件及解除限售期解除限售条件成就的议案》。因公司实施了2020年度利润分配,分配方案为每股派发现金红利0.45元(含税),本激励计划首次授予的股票期权行权价格由104.03元/份调整为103.58元/份。2021年7月6日,公司完成对1名激励对象持有的及第一个行权期到期未行权的合计11,789份股票期权的注销手续。另,根据自主行权手续办理情况,89名激励对象第二期可行权的股票期权合计465,891份,实际可行权期限为2021年7月16日起至2022年6月19日(行权日须为交易日),行权方式为自主行权。	详见公司于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于注销2019年股票期权与限制性股票激励计划中部分股票期权的公告》(公告编号: 2021-073)、《关于调整公司股票期权行权价格的公告》(公告编号: 2021-074)、《关于2019年股票期权与限制性股票激励计划第二个行权期行权条件及解除限售期解除限售条件成就的公告》(公告编号: 2021-078)、《关于部分股票期权注销完成的公告》(公告编号: 2021-086)、《关于2019年股票期权与限制性股票激励计划股票期权第二个行权期符合行权条件的公告》(公告编号: 2021-088)。
<b>2019年限制性股票激励计划</b>	<b>2019年限制性股票激励计划</b>
2021年4月25日,公司分别召开第三届董事会第三十次会议和第三届监事会第二十七次会议,审议通过了《关于2019年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。2021年4月30日,100名激励对象合计持有的70,837股限制性股票解除限售并上市流通。	详见公司于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于2019年限制性股票激励计划授予的限制性股票第一期解除限售暨上市的公告》(公告编号: 2021-042)。
<b>2020年股票期权与限制性股票激励计划之限制性股票</b>	<b>2020年股票期权与限制性股票激励计划之限制性股票</b>
1、2021年4月25日,公司分别召开第三届董事会第三十次会议和第三届监事会第二十七次会议,审议通过了《关于回购注销2020年股票期权与限制性股票激励计划预留授予中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》。2021年8月13日,公司完成对所述1名预留授予的激励对象持有的4,170股限制性股票的回购注销手续。	详见公司于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于回购注销2020年股票期权与限制性股票激励计划预留授予中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》(公告编号: 2021-038)、《股权激励限制性股票回购注销实施公告》(公告编号: 2021-103)。
2、2021年7月26日,公司分别召开第三届董事会第三十四次会议和第三届监事会第三十一次会议,审议通过了	详见公司于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于回购

<p>《关于回购注销 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次及预留授予中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》及《关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次及预留授予的限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。2021 年 7 月 30 日，22 名首次授予的激励对象合计持有的 36,209 股限制性股票及 30 名预留授予的激励对象合计持有的 11,926 股限制性股票解除限售并上市流通。1 名首次授予的激励对象持有的 4,420 股限制性股票及 3 名预留授予的激励对象合计持有的 2,840 股限制性股票的回购注销手续正在办理中。</p>	<p>注销 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次及预留授予中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》（公告编号：2021-093）、《关于 2017 年限制性股票激励计划第四期、2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次及预留授予的限制性股票第一期解除限售暨上市的公告》（公告编号：2021-095）。</p>
<p><b>2020 年股票期权与限制性股票激励计划之股票期权</b></p>	<p><b>2020 年股票期权与限制性股票激励计划之股票期权</b></p>
<p>1、2021 年 4 月 25 日，公司分别召开第三届董事会第三十次会议和第三届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于注销 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次及预留授予中部分股票期权的议案》。2021 年 5 月 18 日，公司完成对所述 13 名首次授予的激励对象合计持有的 22,560 份股票期权及 4 名预留授予的激励对象合计持有的 6,460 份股票期权的注销手续。</p>	<p>详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于注销 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次及预留授予中部分股票期权的公告》（公告编号：2021-041）、《关于部分股票期权注销完成的公告》（公告编号：2021-057）。</p>
<p>2、2021 年 6 月 21 日，公司分别召开第三届董事会第三十三次会议和第三届监事会第三十次会议，审议通过了《关于调整公司股票期权行权价格的议案》，因公司实施了 2020 年度利润分配，分配方案为每股派发现金红利 0.45 元（含税），故 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予的股票期权行权价格由 242.43 元/份调整为 241.98 元/份，预留授予的股票期权行权价格由 216.24 元/份调整为 215.79 元/份。</p>	<p>详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于调整公司股票期权行权价格的公告》（公告编号：2021-074）。</p>
<p>3、2021 年 7 月 26 日，公司分别召开第三届董事会第三十四次会议和第三届监事会第三十一次会议，审议通过了《关于注销 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次及预留授予中部分股票期权的议案》及《关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次及预留授予的股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》。2021 年 8 月 3 日，公司完成对所述 14 名首次授予的激励对象合计持有的 27,730 份股票期权及 4 名预留授予的激励对象合计持有的 5,470 份股票期权的注销手续。</p>	<p>详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于注销 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次及预留授予中部分股票期权的公告》（公告编号：2021-094）、《关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权首次及预留授予的股票期权第一个行权期行权条件成就的公告》（公告编号：2021-096）、《关于部分股票期权注销完成的公告》（公告编号：2021-102）。</p>
<p><b>2021 年第一期股票期权激励计划</b></p>	<p><b>2021 年第一期股票期权激励计划</b></p>
<p>1、2021 年 5 月 6 日，公司召开第三届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于〈深圳市汇顶科技股份有限公司 2021 年第一期股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及《关于〈深圳市汇顶科技股份有限公司 2021 年第一期股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》。同日，公司召开第三届监事会第二十八次会议，审议通过了前述议案及《关于核实公司〈2021 年第一期股票期权激励计划首次授予激励对象名单〉的议案》。</p>	<p>详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《第三届董事会第三十一次会议决议公告》（公告编号：2021-046）、《第三届监事会第二十八次会议决议公告》（公告编号：2021-047）、《2021 年第一期股票期权激励计划（草案）》《2021 年第一期股票期权激励计划（草案）摘要公告》（公告编号：2021-048）、《2021 年第一期股票期权激励计划实施考核管理办法》。</p>

<p>2、2021 年 5 月 7 日，公司在上海证券交易所网站（<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>）及公司内部对激励对象名单进行了公示，公示时间为自 2021 年 5 月 7 日起至 2021 年 5 月 18 日止，在公示期间公司未接到任何组织或个人对公司本次激励对象提出的异议。此外，监事会对激励计划首次授予的激励对象名单进行了核查，并于 2021 年 5 月 20 日在上海证券交易所网站披露了《监事会关于 2021 年第一期股票期权激励计划首次授予激励对象人员名单的核查意见及公示情况说明》。</p>	<p>详见公司于上海证券交易所网站（<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>）披露的《2021 年第一期股票期权激励计划首次授予激励对象名单》及《监事会关于公司 2021 年第一期股票期权激励计划相关事项的核查意见》。</p>
<p>3、2021 年 5 月 24 日，公司召开 2021 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈深圳市汇顶科技股份有限公司 2021 年第一期股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈深圳市汇顶科技股份有限公司 2021 年第一期股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理 2021 年第一期股票期权激励计划有关事项的议案》。同日，公司披露了《关于 2021 年第一期股票期权激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况自查报告》。</p>	<p>详见公司于上海证券交易所网站（<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>）披露的《2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-050）、《关于 2021 年第一期股票期权激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况自查报告》。</p>
<p>4、2021 年 5 月 25 日，公司分别召开第三届董事会第三十二次会议和第三届监事会第二十九次会议，审议通过了《关于调整 2021 年第一期股票期权激励计划首次授予相关事项的议案》及《关于向激励对象首次授予 2021 年第一期股票期权的议案》，同意以 2021 年 5 月 25 日为授予日，向符合条件的 1,161 名首次授予激励对象授予股票期权 449.5499 万份，行权价格为 119.29 元/份。</p>	<p>详见公司于上海证券交易所网站（<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>）披露的《关于调整 2021 年第一期股票期权激励计划首次授予相关事项的公告》（公告编号：2021-061）、《关于向激励对象首次授予 2021 年第一期股票期权的公告》（公告编号：2021-062）。</p>
<p>5、2021 年 7 月 2 日，公司完成了 2021 年第一期股票期权激励计划首次授予登记工作。其中：首次授予的股票期权 443.1150 万份，授予人数为 1,123 人。</p>	<p>详见公司于上海证券交易所网站（<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>）披露的《2021 年第一期股票期权激励计划首次授予结果公告》（公告编号：2021-083）。</p>
<p><b>2021 年第一期员工持股计划</b></p>	<p><b>2021 年第一期员工持股计划</b></p>
<p>1、2021 年 4 月 29 日，公司召开 2021 年第一次职工代表大会，审议通过了《关于〈深圳市汇顶科技股份有限公司 2021 年第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》。</p>	<p>详见公司于上海证券交易所网站（<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>）披露的《2021 年第一次职工代表大会决议公告》（公告编号：2021-045）。</p>
<p>2、2021 年 5 月 6 日，公司召开第三届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于〈深圳市汇顶科技股份有限公司 2021 年第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈深圳市汇顶科技股份有限公司 2021 年第一期员工持股计划管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2021 年第一期员工持股计划有关事项的议案》。同日，公司召开第三届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于〈深圳市汇顶科技股份有限公司 2021 年第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》及《关于〈深圳市汇顶科技股份有限公司 2021 年第一期员工持股计划管理办法〉的议案》。</p>	<p>详见公司于上海证券交易所网站（<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>）披露的《第三届董事会第三十一次会议决议公告》（公告编号：2021-046）、《第三届监事会第二十八次会议决议公告》（公告编号：2021-047）、《2021 年第一期员工持股计划（草案）》《2021 年第一期员工持股计划管理办法》《监事会关于公司 2021 年第一期员工持股计划相关事项的审核意见》。</p>
<p>3、2021 年 5 月 24 日，公司召开 2021 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈深圳市汇顶科技股份有限公司 2021 年第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈深圳市汇顶科技股份有限公司 2021 年第一期员工持股计划管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授</p>	<p>详见公司于上海证券交易所网站（<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>）披露的《2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-058）。</p>

权董事会办理公司 2021 年第一期员工持股计划有关事项的议案》。	
4、2021 年 6 月 10 日，公司披露了《关于明确公司 2021 年第一期员工持股计划购买回购股票的价格及计划规模的公告》。确认本员工持股计划购买标的股票的价格为 60.15 元/股，可购买公司股票的数量为不超过 3,061,253 股，参与对象认购总金额为不超过 184,134,367.95 元。本员工持股计划实际可购买公司股票的数量及认购金额根据员工参与本计划的资金规模最终确定。	详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于明确公司 2021 年第一期员工持股计划购买回购股票的价格及计划规模的公告》（公告编号：2021-066）。
5、2021 年 6 月 24 日，公司披露了《关于 2021 年第一期员工持股计划的进展公告》，本员工持股计划已完成证券专用账户的开户手续，但尚未完成本公司回购专用账户已回购库存股的非交易过户手续。	详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于 2021 年第一期员工持股计划的进展公告》（公告编号：2021-080）。
6、2021 年 7 月 24 日，公司披露了《关于 2021 年第一期员工持股计划完成股票非交易过户的公告》。2021 年 7 月 23 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《过户登记确认书》，公司回购专用账户（B882241499）中所持有的 2,505,786 股公司股票已于 2021 年 7 月 22 日以非交易过户形式过户至公司 2021 年第一期员工持股计划账户（B884050593），过户价格为 60.15 元/股。	详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于 2021 年第一期员工持股计划完成股票非交易过户的公告》（公告编号：2021-089）。

## （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

## 第五节 环境与社会责任

### 一、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主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环保情况说明

适用 不适用

(三) 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

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

### 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	张帆	附注 1	附注 1	是	是		
	解决同业竞争	张帆	附注 2	具有关联关系期间	是	是		
	解决同业竞争	汇发国际	附注 3	附注 4	是	是		
	其他	汇顶科技	附注 5	长期	否	是		
	其他	张帆	附注 6	长期	否	是		
	其他	张帆	附注 7	任职期间或具有关联关系期间	是	是		
	其他	张帆	附注 8	长期	否	是		

**附注 1:** (1) 在其在公司任职期间, 每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的 25%, 自申报离职之日起 6 个月内不转让其在离职信息申报之日已直接或间接持有的公司股份以及离职信息申报之日起 6 个月内增持的公司股份, 自申报离职之日起 6 个月后的 12 个月内通过上交所挂牌交易出售的其直接或间接持有的公司股份数量占前述锁定股份总数的比例不超过 50%; (2) 在股份锁定期限届满后 2 年内减持的, 每个会计年度减持数量不超过其直接、间接持有的公司公开发行股票前已发行股份总数的 10%, 减持价格不低于发行价, 在满足上述减持条件的情况下, 将通过合法合规的方式减持公司股份, 并通过公司在减持前 3 个交易日予以公告; (3) 上述第 (2) 项股份锁定承诺不会因其在公司的职务变更、离职等原因而放弃履行。

**附注 2：**张帆本人未通过任何形式（包括但不限于投资、任职、为自己或为他人经营等方式）直接或间接从事与发行人所经营业务相同或类似的业务，与发行人不存在现实或潜在的同业竞争。未来，在张帆本人作为发行人持股 5% 以上的主要股东或在发行人（包括子公司）任职期间，张帆本人亦不会以任何方式直接或间接经营与发行人所经营业务构成竞争或可能构成竞争的业务。如发行人进一步拓展其产品和业务范围，张帆本人亦承诺将不与发行人拓展后的产品或业务相竞争。张帆本人将督促张帆本人的配偶、父母、子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，张帆本人配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母，以及张帆本人投资的企业，同受本承诺的约束；如因违背上述承诺而给发行人造成任何损失，张帆本人愿承担相应的法律责任。

**附注 3：**汇发国际出具承诺：汇发国际及汇发国际直接、间接控制的公司未从事与汇顶科技构成竞争或可能构成竞争的业务。在汇发国际直接和间接持有汇顶科技 5% 及以上股权时，汇发国际将不以任何方式直接、间接从事公司从事的基于固定电话芯片技术和电容触控芯片技术产生的相同或相类似芯片产品的经营业务，以避免对汇顶科技构成竞争或可能构成竞争，并将促使汇发国际直接、间接控制的公司比照前述规定履行不竞争的义务。如汇发国际或汇发国际直接、间接控制的公司违反前述不竞争义务，应于合理期限内予以改正，否则将承担相应的法律责任。

2015 年 2 月，汇发国际的实际控制人联发科出具承诺：除晨星台湾外，联发科及联发科纳入合并报表范围内的子公司未从事与汇顶科技构成竞争或可能构成竞争的业务。在联发科直接和间接持有汇顶科技 5% 及以上股权时，联发科将不以任何方式直接、间接从事公司从事的基于固定电话芯片技术、电容触控芯片技术和指纹识别芯片技术产生的相同或相类似芯片产品的经营业务，以避免对汇顶科技构成竞争或可能构成竞争，并将促使联发科纳入合并报表范围内的子公司比照前述规定履行不竞争的义务。如联发科或联发科纳入合并报表范围内的子公司违反前述不竞争义务，应于合理期限内予以改正，否则将承担相应的法律责任。

对于晨星台湾，联发科系因于 2014 年 2 月 5 日完成并购晨星半导体合并案，取得晨星台湾 99.99% 的股权。根据当时商务部《关于附加限制性条件批准联发科技股份有限公司吸收合并开曼晨星半导体公司经营者集中反垄断审查决定的公告》（商务部公告 2013 年第 61 号），合并完成后，晨星半导体的手机芯片及其他无线通信业务并入联发科，液晶电视主控芯片及其他业务由晨星半导体的子公司晨星台湾拥有并运营，并需在 3 年内与联发科保持独立竞争。根据联发科当时出具的确认文件，晨星台湾与汇顶科技存在竞争关系的电容式单层单指触控屏幕控制芯片、电容式触控屏幕控制芯片业务、智能手机电容式单层多指触控屏幕控制芯片、平板电脑电容式单层多指触控屏幕控制芯片和智能手机 On-cell 触控屏幕控制芯片和晨星台湾正在开发的、与汇顶科技存在潜在竞争关系的指纹识别芯片业务均不属于手机芯片及其他无线通信业务的范畴，基于商务部的上述决定，需由晨星台湾拥有并独立运

营，且联发科仅能根据商务部的上述决定行使晨星台湾的有限股东权利，即除取得晨星台湾的分红、上市公司合并财报信息以及有条件委任董事外，暂不行使其他股东权利，如确有必要行使其他股东权利时，应事先向商务部提出申请并证明不会损害与晨星台湾的相互独立和有效竞争。

就上述事宜的解决，联发科出具承诺：如晨星台湾经相关主管机关同意可出售与汇顶科技存在竞争关系或潜在竞争关系的产品业务给联发科，联发科同意于取得相关竞争性资产决策权后三至六个月内，在并购相关主管机关同意且无其他任何法规、命令限制时，处分上述两类产品业务，否则联发科将承担相应的法律责任。

后联发科于 2015 年 9 月、2016 年 2 月、2016 年 5 月出具承诺函，承诺：未来如果商务部未同意联发科的申请，除非中国商务部延长独立竞争期限，联发科预计将于 2016 年 9 月独立竞争期限到期后向中国商务部申请解除合并限制，如取得中国商务部同意解除合并限制，则得以取得晨星台湾完全控制权。因此未来在取得并购相关主管机关必要同意后，处分晨星台湾相关竞争性资产具有可行性，预计可于 2017 年 3 月起启动处分程序，处分程序最晚在 2 个月内完成，否则联发科将承担相应法律责任。

在晨星台湾收购奕力完成，且晨星台湾独立运营期限到期后，联发科将参照晨星台湾触控芯片和指纹芯片等与汇顶科技存在竞争或潜在竞争关系的竞争性资产的处理方式（包括解决方案、解决时间和责任承担方式），妥善处置奕力的竞争性资产，消除联发科与汇顶科技的竞争，否则联发科将承担相应之法律责任。

**附注 4：**2015 年 8 月，联发科已正式向商务部提出书面申请，请商务部确认其可向晨星台湾购买与汇顶科技存在竞争或潜在竞争关系的产品业务，且在 2016 年 9 月独立竞争期限到期后再次向商务部申请解除合并限制。商务部于 2018 年 2 月 9 日发布《关于解除联发科技股份有限公司吸收合并开曼晨星半导体公司经营者集中限制性条件的公告》（商务部公告 2018 年第 21 号），解除商务部于 2013 年 8 月发布的《关于附加限制性条件批准联发科技股份有限公司吸收合并开曼晨星半导体公司经营者集中反垄断审查决定的公告》（商务部公告 2013 年第 61 号）施加的合并限制条件。自取得商务部同意解除合并限制以来，联发科与汇顶科技就履行处分晨星台湾及奕力相关竞争性业务问题积极厘清相关竞争性业务范围与确定承诺执行方案。晨星台湾与奕力作为联发科纳入合并报表范围内的子公司，已据以于 2018 年 8 月 9 日启动停止接单前通知程序，通知相关客户就相关竞争性产品于 2018 年 10 月 9 日起不再接单。以上内容于联发科直接或间接持有汇顶科技 5%以上股份期间有效。

**附注 5：**（1）若有权监管部门作出行政处罚或有管辖权的人民法院依照法律程序作出的有效司法裁决认定公司的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司董事会将在行政处罚或有效司法裁决作出之日起 10 日内制定并公告回购公司首次公开发行全部新股的计划（回购价格按照发行价加计银行同期活期存款利息和行政处罚作出之日前 30 个交易日股票交易均价的孰高确定，回购价格和股数按除权除息事项相应调整），并提交公司股东大会审议通过后实施回购计划；（2）若有权监管部门作出行政处罚或有管辖权的人民法院依照法律程序作出的有效司法裁决认定公司的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的，公司将依法赔偿投资者的损失。

**附注 6：**（1）若有权监管部门作出行政处罚或有管辖权的人民法院依照法律程序作出的有效司法裁决认定公司的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，其将在行政处罚或有效司法裁决作出之日起 10 日内制定其首次公开发行股票时公开发售全部老股的购回计划（购回价格按照发行价加计银行同期活期存款利息和行政处罚作出之日前 30 个交易日股票交易均价的孰高确定，购回价格和股数按除权除息事项相应调整），并提请公司予以公告后实施；（2）若有权监管部门作出行政处罚或有管辖权的人民法院依照法律程序作出的有效司法裁决认定公司的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的，其将依法对投资者在证券交易中遭受的损失与公司承担连带赔偿责任，但是能够证明其没有过错的除外；（3）在其持有公司股权和担任公司董事期间，如公司发生被有权监管部门作出行政处罚或有管辖权的人民法院依照法律程序作出的有效司法裁决认定公司的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，其将通过投赞同票的方式促使公司履行已作出的承诺。

**附注 7：**公司全体董事及高级管理人员将忠实、勤勉的履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，并对公司填补回报措施能够得到切实履行作出承诺：（1）承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；（2）承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；（3）承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；（4）承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（5）承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。公司控股股东、实际控制人张帆承诺：将不会越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。

**附注 8：**若应有权部门要求或决定，公司及其子公司需要补缴社会保险、住房公积金，或为此前未为部分员工缴纳社会保险、住房公积金而承担任何罚款或损失，张帆愿无条件代公司及其子公司承担上述所有补缴金额、承担任何罚款或损失赔偿责任，保证公司及其子公司不因此受到损失。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
(2018)粤 03 民初 3258 号侵害发明专利权纠纷；原告：深圳市汇顶科技股份有限公司；被告一：上海思立微电子科技有限公司、被告二：深圳市鼎芯无限科技有限公司。本诉讼一审法院裁定原告胜诉，二审法院裁定撤销一审判决，发回重审，公司已收到相关《民事判决书》。	详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《累计涉及诉讼公告》（公告编号 2018-106）、《关于诉讼进展情况的公告》（公告编号 2020-019）、《关于诉讼进展情况的公告》（公告编号：2021-006）。
(2019)京 73 民初 445 号侵害发明专利纠纷；原告：上海思立微电子科技有限公司；被告一：深圳市汇顶科技股份有限公司；被告二：北京紫砚阁文化发展有限公司。本诉讼原告已撤诉，公司已收到相关《民事裁定书》。	详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《累计涉及诉讼公告》（公告编号 2019-062）、《关于诉讼进展暨收到撤诉裁定的公告》（公告编号：2021-007）。
(2019)京 73 民初字第 179 号恶意提起知识产权诉讼损害责任纠纷；原告：上海思立微电子科技有限公司；被告：深圳市汇顶科技股份有限公司。本诉讼原告已撤诉，公司已收到相关《民事裁定书》。	详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《累计涉及诉讼公告》（公告编号 2019-062）、《关于诉讼进展暨收到撤诉裁定的公告》（公告编号：2021-027）。

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**九、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

报告期内，本公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

**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

关联人	交易类别	2021 年预计发生金额 (含税)	2021 年上半年交易金额 (含税, 单位: 人民币元)
苏州晶方半导体科技股份有限公司	委托关联方加工 (含原材料)	不超过人民币 100 万元	4,759.93

2021 年 4 月 25 日, 公司分别召开第三届董事会第三十次会议和第三届监事会第二十七次会议, 审议通过了《关于预计 2021 年度日常关联交易的议案》。详见 2021 年 4 月 27 日在上海交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《关于 2020 年度日常关联交易执行情况及 2021 年度日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2021-032)。

**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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 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 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）																
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																0
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																516,704,728.24
报告期末对子公司担保余额合计（B）																150,523,044.40
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																150,523,044.40
担保总额占公司净资产的比例（%）																1.90
其中：																
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）																0
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）																0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）																0
上述三项担保金额合计（C+D+E）																0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							不涉及									
担保情况说明							1、2018年9月26日，公司第三届董事会第一次会议审议通过了《关于向全资子公司汇顶香港提供担保的议案》。汇顶香港作为台积电的客户，向台积电订购集成电路制造相关服务事项，包括但不限于生产集成电路、制造光罩（mask）、封装、测试及与集成电路有关的设计									

服务、技术服务和咨询等（以下称“上述制造服务”）。为保障汇顶香港业务的顺利进行，公司为汇顶香港提供累计金额不超过 4,500 万美元的担保，当汇顶香港延迟或无法履行与台积电业务协议中的相关义务时，由公司承担连带保证责任。担保有效期起始时间为担保合同生效之日，结束时间为汇顶香港中止向合作公司订购上述服务事项连续达两年之日。

2、为满足汇顶香港不断扩展的经营规模对运营资金的需求，汇顶香港向汇丰银行（中国）有限公司深圳分行、平安银行股份有限公司深圳分行以及国家开发银行深圳市分行申请授信，授信金额合计不超过人民币 20,000 万元或等值外币。经公司于 2019 年 6 月 4 日召开的第三届董事会第七次会议和 2019 年 6 月 21 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过，同意本公司为上述授信提供连带责任担保。在上述担保额度内，公司为汇顶香港根据实际资金需求进行的流动资金贷款、银行承兑汇票、贸易融资、保函以及外汇衍生品业务等融资业务提供连带责任担保（以公司及汇顶香港和银行签订的授信合同为准）。2020 年 4 月 27 日，公司重新签署了《保证书》，为汇顶香港向汇丰银行（中国）有限公司深圳分行申请的银行授信提供最高人民币 20,000 万元担保。

3、2020 年 3 月 4 日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于向全资子公司提供担保的议案》。汇顶香港作为联电的客户，向联电购买集成电路制造相关服务。基于汇顶香港上述购买集成电路制造服务的实际需要，公司为汇顶香港与联电就上述集成电路制造服务购买事项产生的付款义务提供担保，担保额度为 1,350 万美元。当汇顶香港延迟或无法履行与联电就上述集成电路制造服务购买事项产生的付款义务时，由本公司承担连带保证责任。担保期间为 2020 年 4 月 1 日至 2023 年 7 月 30 日。

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**第七节 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	4,385,442	0.96	0	0	0	-714,857	-714,857	3,670,585	0.80
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	4,121,784	0.90	0			-629,877	-629,877	3,491,907	0.76
其中：境内非国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	4,121,784	0.90	0	0	0	-629,877	-629,877	3,491,907	0.76
4、外资持股	263,658	0.06	0	0	0	-84,980	-84,980	178,678	0.04
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	263,658	0.06	0	0	0	-84,980	-84,980	178,678	0.04
二、无限售条件流通股	453,338,593	99.04	173,371	0	0	714,857	888,228	454,226,821	99.20
1、人民币普通股	453,338,593	99.04	173,371	0	0	714,857	888,228	454,226,821	99.20
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	457,724,035	100	173,371	0	0	0	173,371	457,897,406	100

**2、股份变动情况说明**

√适用 □不适用

1、2021年4月30日，公司2019年限制性股票激励计划中符合条件的100名激励对象所持有的70,837股股票解除限售并上市流通。详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于2019年限制性股票激励计划授予的限制性股票第一期解除限售暨上市公告》（公告编号：2021-042）。

2、2021年6月28日，公司2018年限制性股票激励计划中符合条件的116名激励对象所持有的519,220股股票及2019年股票期权与限制性股票激励计划中符合条件的8名限制性股票激励对象所持有的124,800股股票解除限售并上市流通。详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于2018年限制性股票激励计划授予的限制性股票第三期、2019年股票期权与限制性股票激励计划授予的限制性股票第二期解除限售暨上市的公告》（公告编号：2021-077）。

3、2021年1月1日至2021年6月30日，公司2018年股票期权激励计划首次授予部分合计行权且完成股份过户登记118,620股；2019年股票期权与限制性股票激励计划中股票期权合计行权且完成股份过户登记54,751股。详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于2018年股票期权激励计划首次授予部分2021年第一季度自主行权结果暨股份变动的公告》（公告编号：2021-024）、《关于2019年股票期权与限制性股票激励计划股票期权2021年第一季度自主行权结果暨股份变动的公告》（公告编号：2021-025）、《关于2018年股票期权激励计划首次授予部分、2019年股票期权与限制性股票激励计划股票期权2021年第二季度自主行权结果暨股份变动的公告》（公告编号：2021-081）。

### 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

报告期后到半年报披露日期间，公司股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标没有重大影响。

### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### （二）限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
叶金春	40,552	0	0	40,552	2017年限制性股票激励计划	于2021年7月24日锁定期满且考核达标后解锁其授予总额的28%。
2017年限制性股票激励计划中其他中层管理人员和核心技术（业务）骨干	2,067,048	0	0	2,067,048	2017年限制性股票激励计划	于2021年7月24日锁定期满且考核达标后解锁其授予总额的28%。
傅必胜	70,200	33,800	0	36,400	2018年限制性股票激励计划	于2022年6月20日锁定期满且考核达标后分别解锁其授予总额的28%。

2018年限制性股票激励计划中其他中层管理人员和核心技术(业务)骨干	1,054,582	485,420	0	569,162	2018年限制性股票激励计划	于2022年6月20日锁定期满且考核达标后解锁其授予总额的28%。
周波	101,400	31,200	0	70,200	2019年股票期权与限制性股票激励计划	于2022年6月20日、2023年6月20日锁定期满且考核达标后分别解锁其授予总额的26%、28%。
2019年股票期权与限制性股票激励计划中其他中层管理人员和核心技术(业务)骨干(限制性股票激励对象)	499,200	93,600	0	405,600	2019年股票期权与限制性股票激励计划	于2022年6月20日、2023年6月20日锁定期满且考核达标后分别解锁其授予总额的26%、28%。
2019年限制性股票激励计划中其他中层管理人员和核心技术(业务)骨干	322,140	70,837	0	251,303	2019年限制性股票激励计划	于2022年4月14日、2023年4月14日、2024年4月14日锁定期满且考核达标后分别解锁其授予总额的24%、26%、28%。
HOU XUELI (侯学理)	31,370	0	0	31,370	2020年股票期权与限制性股票激励计划	于2021年7月24日、2022年7月24日、2023年7月24日、2024年7月24日锁定期满且考核达标后分别解锁其授予总额的22%、24%、26%、28%。
2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予中其他中层管理人员和核心技术(业务)骨干(限制性股票激励对象)	137,690	0	0	137,690	2020年股票期权与限制性股票激励计划	于2021年7月24日、2022年7月24日、2023年7月24日、2024年7月24日锁定期满且考核达标后分别解锁其授予总额的22%、24%、26%、28%。
2020年股票期权与限制性股票激励计划预留授予中其他中层管理人员和核心技术(业务)骨干(限制性股票激励对象)	61,260	0	0	61,260	2020年股票期权与限制性股票激励计划	于2021年7月24日、2022年7月24日、2023年7月24日、2024年7月24日锁定期满且考核达标后分别解锁其授予总额的22%、24%、26%、28%。
合计	4,385,442	714,857	0	3,670,585	/	/

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	88,954
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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、标记或冻 结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
张帆	0	206,296,376	45.05	0	质押	1,870,000	境内自然人
汇发国际（香港）有限公司	-4,580,240	28,682,469	6.26	0	无	0	境外法人
国家集成电路产业投资基金股份有限公司	0	21,075,800	4.60	0	无	0	境内非国有法人
香港中央结算有限公司	1,443,166	11,970,544	2.61	0	无	0	其他
云南聚为企业管理中心（有限合伙）	-3,973,363	11,636,113	2.54	0	无	0	境内非国有法人
四川宣邦科技有限公司	-999,976	11,221,823	2.45	0	质押	2,000,000	境内非国有法人
朱星火	0	11,000,000	2.40	0	无	0	境内自然人
全国社保基金一零二组合	2,088,454	3,253,054	0.71	0	无	0	其他
中国建设银行股份有限公司—华夏国证半导体芯片交易型开放式指数证券投资基金	-3,344,534	3,244,909	0.71	0	无	0	其他
全国社保基金一零六组合	2,470,795	2,470,795	0.54	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
张帆	206,296,376	人民币普通股	206,296,376				
汇发国际（香港）有限公司	28,682,469	人民币普通股	28,682,469				
国家集成电路产业投资基金股份有限公司	21,075,800	人民币普通股	21,075,800				
香港中央结算有限公司	11,970,544	人民币普通股	11,970,544				
云南聚为企业管理中心（有限合伙）	11,636,113	人民币普通股	11,636,113				
四川宣邦科技有限公司	11,221,823	人民币普通股	11,221,823				
朱星火	11,000,000	人民币普通股	11,000,000				
全国社保基金一零二组合	3,253,054	人民币普通股	3,253,054				
中国建设银行股份有限公司—华夏国证半导体芯片交易型开放式指数证券投资基金	3,244,909	人民币普通股	3,244,909				
全国社保基金一零六组合	2,470,795	人民币普通股	2,470,795				
前十名股东中回购专户情况说明	截至本报告期末，深圳市汇顶科技股份有限公司回购专用证券账户持有本公司股份 3,416,768 股，占总股本比例为 0.75%。						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	公司未知上述股东是否存在委托表决权、受托表决权、放弃表决权。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人情况						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	孙小倩	195,000	2021.06.20	60,000	因孙小倩女士已离职，其持有的未解除限售的195,000股股份已于2021年8月13日由公司回购注销。
			2022.06.20	65,000	
			2023.06.20	70,000	
2	周波	70,200	2022.06.20	33,800	获授的2019年股票期权与限制性股票激励计划之限制性股票将于2022年6月20日、2023年6月20日锁定期满且考核达标后分别解锁26%、28%。
			2023.06.20	36,400	
3	Wei Tong	65,240	2022.06.20	65,240	获授的2018年股权激励计划限制性股票将于2022年6月20日锁定期满且考核达标后解锁28%。
4	杨海	54,000	2022.06.20	26,000	因杨海先生已离职，其持有的未解除限售的54,000股股份将由公司回购注销。
			2023.06.20	28,000	
5	王周隽	43,200	2022.06.20	20,800	获授的2019年股票期权与限制性股票激励计划之限制性股票将于2022年6月20日、2023年6月20日锁定期满且考核达标后分别解锁26%、28%。
			2023.06.20	22,400	
6	JINCHUL KIM	43,200	2022.06.20	20,800	获授的2019年股票期权与限制性股票激励计划之限制性股票将于2022年6月20日、2023年6月20日锁定期满且考核达标后分别解锁26%、28%。
			2023.06.20	22,400	
7	凌伟	40,552	2021.07.24	40,552	获授的2017年限制性股票激励计划限制性股票于2021年7月24日锁定期满且考核达标后解锁28%(40,552股已于2021年7月30日解除限售上市流通)。
8	叶金春	40,552	2021.07.24	40,552	获授的2017年限制性股票激励计划限制性股票于2021年7月24日锁定期满且考核达标后解锁28%(40,552股已于2021年7月30日解除限售上市流通)。
9	张其明	39,000	2022.04.14	12,000	获授的2019年限制性股票激励计划将于2022年4月14日、2023年4月14日、2024年4月14日锁定期满且考核达标后分别解锁24%、26%、28%。
			2023.04.14	13,000	
			2024.04.14	14,000	
10	傅必胜	36,400	2022.06.20	36,400	获授的公司2018年限制性股票激励计划限制性股票将于2022年6月20日锁定期满且考核达标后解锁28%。
上述股东关联关系或一致行动的说明			上述股东无关联关系或一致行动人情况。		

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

## 三、董事、监事和高级管理人员情况

## (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
龙华	董事	1,742,228	1,480,895	-261,333	持股平台减持
肖章茂	监事	174,192	144,031	-30,161	持股平台减持
王营	监事	363,637	309,092	-54,545	持股平台减持
柳玉平	高管	1,112,604	949,014	-163,590	持股平台减持
叶金春	高管	962,507	843,155	-119,352	持股平台减持

其它情况说明

适用 不适用

截至2021年6月30日，上述董事、监事、高级管理人员通过聚为投资（包括在聚为投资的直接出资额以及通过昌诺投资、汇恒创投资、汇恒智投资在聚为投资的间接出资额）间接持有公司股份的情况如下表：

单位：股

姓名	职务	间接持股企业	间接持有汇顶科技股份数	所持股份是否质押或冻结
龙华	董事	聚为投资	482,101	无
王营	监事	聚为投资	309,092	无
柳玉平	高管	聚为投资	927,014	无
叶金春	高管	聚为投资	676,333	无

## (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

单位：股

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	期末持有股票期权数量
胡煜华	高管	0	248,678	0	0	0
HOU XUELI (侯学理)	高管	0	37,724	0	0	0
合计	/	0	286,402	0	0	0

2021年7月2日，公司完成2021年第一期股票期权激励计划首次授予登记工作，具体内容详见公司与上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2021年第一期股票期权激励计划首次授予结果公告》（公告编号：2021-083）。

## (三) 其他说明

适用 不适用

## 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

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

2021年6月30日

编制单位：深圳市汇顶科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		3,271,335,181.59	4,081,744,680.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,277,603,547.93	878,322,054.79
衍生金融资产			
应收票据		37,079,859.80	109,137,405.16
应收账款		651,069,554.72	594,753,815.83
应收款项融资			
预付款项		105,916,175.09	61,798,444.22
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		24,009,130.97	38,338,298.04
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		729,772,124.59	617,125,569.79
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		52,971,542.46	53,465,642.46
其他流动资产		225,506,926.86	153,547,694.18
流动资产合计		6,375,264,044.01	6,588,233,604.96
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资		90,137,909.88	83,109,694.18
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		565,682,278.60	374,485,997.56
投资性房地产		83,373,322.85	
固定资产		334,770,136.59	391,030,454.98
在建工程		66,529,729.58	67,871,394.87
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		27,368,040.43	
无形资产		1,297,153,490.28	1,269,631,954.92
开发支出		81,766,492.57	
商誉		536,536,801.86	543,288,317.95
长期待摊费用		16,560,004.68	16,735,944.99
递延所得税资产		76,440,111.80	118,884,666.15
其他非流动资产		397,882,261.10	434,582,572.96
非流动资产合计		3,574,200,580.22	3,299,620,998.56
资产总计		9,949,464,624.23	9,887,854,603.52
<b>流动负债：</b>			
短期借款		434,773,264.37	425,327,979.45
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		463,626.00	
衍生金融负债			
应付票据		19,169,892.00	21,914,874.36
应付账款		417,834,075.15	365,011,429.43
预收款项		507,241.70	
合同负债		6,923,895.36	3,795,250.64
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		121,149,918.20	269,441,244.97
应交税费		48,699,640.13	32,578,411.89
其他应付款		577,074,261.22	679,236,083.75
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		46,173,472.62	
其他流动负债		868,489.35	447,538.84
流动负债合计		1,673,637,776.10	1,797,752,813.33
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		270,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债		9,867,823.99	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		12,663,067.74	16,148,670.53
递延所得税负债		54,121,104.64	36,841,294.66
其他非流动负债			
非流动负债合计		346,651,996.37	52,989,965.19
负债合计		2,020,289,772.47	1,850,742,778.52
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		457,897,406.00	457,724,035.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,918,282,012.74	1,864,936,707.47
减：库存股		622,403,840.60	259,898,049.30
其他综合收益		-155,239,880.49	-139,452,980.89
专项储备			
盈余公积		228,862,017.50	228,862,017.50
一般风险准备			
未分配利润		6,101,777,472.71	5,884,938,160.42
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		7,929,175,187.86	8,037,109,890.20
少数股东权益		-336.10	1,934.80
所有者权益（或股东权益）合计		7,929,174,851.76	8,037,111,825.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,949,464,624.23	9,887,854,603.52

公司负责人：张帆 主管会计工作负责人：HOU XUELI(侯学理) 会计机构负责人：陈云刚

### 母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：深圳市汇顶科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,859,776,312.08	3,323,633,778.75
交易性金融资产		1,277,603,547.93	878,322,054.79
衍生金融资产			
应收票据		37,079,859.80	109,137,405.16
应收账款		704,351,752.02	560,363,463.88
应收款项融资			
预付款项		235,169,991.99	216,737,901.97
其他应收款		293,662,931.50	267,068,949.31

其中：应收利息			
应收股利			
存货		638,112,340.19	515,486,528.33
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		3,713,279.96	3,713,279.96
其他流动资产		203,675,316.18	136,001,834.04
流动资产合计		6,253,145,331.65	6,010,465,196.19
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,415,175,287.40	1,726,301,422.59
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		565,682,278.60	374,485,997.56
投资性房地产			
固定资产		213,135,310.85	232,049,322.47
在建工程		51,925,618.29	28,695,579.87
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		27,368,040.43	
无形资产		734,073,220.34	753,762,894.06
开发支出		115,126,201.15	
商誉			
长期待摊费用		6,439,830.19	4,967,519.04
递延所得税资产		68,103,993.80	115,191,262.26
其他非流动资产		13,213,505.72	702,362,042.26
非流动资产合计		4,210,243,286.77	3,937,816,040.11
资产总计		10,463,388,618.42	9,948,281,236.30
<b>流动负债：</b>			
短期借款		261,980,579.52	425,327,979.45
交易性金融负债		250,351.61	
衍生金融负债			
应付票据		19,169,892.00	21,914,874.36
应付账款		501,694,912.40	367,090,082.49
预收款项			
合同负债		6,680,687.29	2,995,067.64
应付职工薪酬		44,557,636.22	205,408,682.35
应交税费		19,889,418.71	19,565,077.12
其他应付款		1,144,922,076.66	664,089,323.41
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		46,173,472.62	
其他流动负债		868,489.35	447,538.84
流动负债合计		2,046,187,516.38	1,706,838,625.66
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		270,000,000.00	

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		9,867,823.99	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		9,783,853.03	12,693,612.88
递延所得税负债		45,440,771.47	26,671,207.85
其他非流动负债			
非流动负债合计		335,092,448.49	39,364,820.73
负债合计		2,381,279,964.87	1,746,203,446.39
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		457,897,406.00	457,724,035.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,918,282,012.74	1,864,936,707.47
减：库存股		622,403,840.60	259,898,049.30
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		228,862,017.50	228,862,017.50
未分配利润		6,099,471,057.91	5,910,453,079.24
所有者权益（或股东权益）合计		8,082,108,653.55	8,202,077,789.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,463,388,618.42	9,948,281,236.30

公司负责人：张帆 主管会计工作负责人：HOU XUELI(侯学理) 会计机构负责人：陈云刚

### 合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		2,909,876,707.49	3,056,096,472.31
其中：营业收入		2,909,876,707.49	3,056,096,472.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,618,977,001.35	2,626,543,093.83
其中：营业成本		1,485,818,239.30	1,478,297,751.01
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			

保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		16,654,864.62	18,787,451.47
销售费用		171,258,991.83	252,897,389.60
管理费用		72,552,769.35	61,257,758.76
研发费用		898,704,119.95	834,602,901.48
财务费用		-26,011,983.70	-19,300,158.49
其中：利息费用		6,650,150.13	36,111.11
利息收入		41,907,183.22	16,177,565.23
加：其他收益		101,737,115.86	140,509,534.97
投资收益（损失以“-”号填列）		16,751,321.68	29,598,646.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,079,596.22	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		124,916,829.50	8,298,644.56
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-184,959.02	675,069.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-32,993,666.42	-26,902,593.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）		575,842.94	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		501,702,190.68	581,732,679.92
加：营业外收入		577,825.37	1,426,854.86
减：营业外支出		684,410.62	59,890.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		501,595,605.43	583,099,644.24
减：所得税费用		81,095,387.32	-14,225,373.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		420,500,218.11	597,325,017.92
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		420,500,218.11	597,325,017.92
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		420,502,458.17	597,323,329.62
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-2,240.06	1,688.30
六、其他综合收益的税后净额		-15,786,930.44	23,276,200.48

(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-15,786,899.60	23,276,189.44
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-15,786,899.60	23,276,189.44
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-15,786,899.60	23,276,189.44
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-30.84	11.04
七、综合收益总额		404,713,287.67	620,601,218.40
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		404,715,558.57	620,599,519.06
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-2,270.90	1,699.34
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.93	1.32
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.92	1.28

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

公司负责人：张帆 主管会计工作负责人：HOU XUELI(侯学理) 会计机构负责人：陈云刚

### 母公司利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入		2,674,973,123.64	3,079,611,512.49
减：营业成本		1,387,499,871.66	1,649,396,769.67
税金及附加		15,303,416.06	18,623,652.38
销售费用		167,087,003.93	254,753,114.18
管理费用		64,433,918.17	58,947,778.41
研发费用		818,965,541.01	742,433,429.45

财务费用		-30,386,372.65	-21,110,198.52
其中：利息费用		6,610,730.70	36,111.11
利息收入		45,333,372.03	19,006,779.42
加：其他收益		101,736,959.66	140,459,967.24
投资收益（损失以“-”号填列）		17,274,140.27	29,598,646.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,602,414.81	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		125,130,424.12	8,298,644.56
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-293,070.93	706,082.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-33,476,217.55	-26,391,478.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		462,441,981.03	529,238,829.23
加：营业外收入		372,401.51	1,426,738.23
减：营业外支出		684,405.97	59,890.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		462,129,976.57	530,605,676.99
减：所得税费用		69,448,852.02	-34,575,663.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		392,681,124.55	565,181,340.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		392,681,124.55	565,181,340.66
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			

2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		392,681,124.55	565,181,340.66
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：张帆 主管会计工作负责人：HOU XUELI(侯学理) 会计机构负责人：陈云刚

### 合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,190,253,896.63	3,302,964,972.63
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		144,781,443.73	197,792,283.50
收到其他与经营活动有关的现金		82,074,922.58	36,023,740.66
经营活动现金流入小计		3,417,110,262.94	3,536,780,996.79
购买商品、接受劳务支付的现金		1,883,767,853.47	2,280,498,359.12
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			

支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		853,812,355.34	543,757,370.34
支付的各项税费		199,320,079.79	259,498,003.33
支付其他与经营活动有关的现金		476,683,288.60	450,210,488.02
经营活动现金流出小计		3,413,583,577.20	3,533,964,220.81
经营活动产生的现金流量净额		3,526,685.74	2,816,775.98
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,711,160,000.00	4,600,000,000.00
取得投资收益收到的现金		8,700,350.99	55,064,726.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,202.14	5,680.00
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			61,669,190.00
投资活动现金流入小计		2,719,880,553.13	4,716,739,596.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		210,090,595.03	1,185,976,111.45
投资支付的现金		3,066,238,699.90	4,813,354,827.55
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,276,329,294.93	5,999,330,939.00
投资活动产生的现金流量净额		-556,448,741.80	-1,282,591,342.73
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		166,744,305.27	117,579,856.80
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		584,651,338.44	250,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		80,234,684.07	4,063,468.57
筹资活动现金流入小计		831,630,327.78	371,643,325.37
偿还债务支付的现金		275,990,252.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		209,987,396.02	364,843,550.40

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		493,552,279.21	7,117,263.21
筹资活动现金流出小计		979,529,927.23	371,960,813.61
筹资活动产生的现金流量净额		-147,899,599.45	-317,488.24
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-8,147,366.59	14,727,485.51
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-708,969,022.10	-1,265,364,569.48
加：期初现金及现金等价物余额		2,077,754,848.53	3,509,545,051.96
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,368,785,826.43	2,244,180,482.48

公司负责人：张帆 主管会计工作负责人：HOU XUELI(侯学理) 会计机构负责人：陈云刚

### 母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,841,848,083.36	3,447,699,821.00
收到的税费返还		143,301,787.64	196,804,666.10
收到其他与经营活动有关的现金		239,712,713.21	25,325,392.58
经营活动现金流入小计		3,224,862,584.21	3,669,829,879.68
购买商品、接受劳务支付的现金		1,612,364,140.52	2,205,080,912.79
支付给职工及为职工支付的现金		576,729,277.37	373,195,507.29
支付的各项税费		165,778,558.12	245,288,490.00
支付其他与经营活动有关的现金		813,372,715.71	624,655,499.16
经营活动现金流出小计		3,168,244,691.72	3,448,220,409.24
经营活动产生的现金流量净额		56,617,892.49	221,609,470.44
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,711,160,000.00	4,600,000,000.00
取得投资收益收到的现金		8,700,350.99	55,064,726.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,202.14	5,680.00
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			61,669,190.00
投资活动现金流入小计		2,719,880,553.13	4,716,739,596.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		139,848,189.29	60,018,413.18
投资支付的现金		3,066,238,699.90	6,195,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			21,000,000.00
投资活动现金流出小计		3,206,086,889.19	6,276,018,413.18
投资活动产生的现金流量净额		-486,206,336.06	-1,559,278,816.91
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		166,744,305.27	117,579,856.80
取得借款收到的现金		799,362,522.53	250,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		80,234,684.07	4,063,468.57
筹资活动现金流入小计		1,046,341,511.87	371,643,325.37
偿还债务支付的现金		275,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		209,658,012.81	364,843,550.40
支付其他与筹资活动有关的现金		493,552,279.21	7,117,263.21
筹资活动现金流出小计		978,210,292.02	371,960,813.61
筹资活动产生的现金流量净额		68,131,219.85	-317,488.24
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-959,766.14	793,331.68
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-362,416,989.86	-1,337,193,503.03
加：期初现金及现金等价物余额		1,319,643,946.78	3,248,788,802.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		957,226,956.92	1,911,595,298.99

公司负责人：张帆 主管会计工作负责人：HOU XUELI(侯学理) 会计机构负责人：陈云刚

## 合并所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	457,724,035.00				1,864,936,707.47	259,898,049.30	-139,452,980.89		228,862,017.50		5,884,938,160.42		8,037,109,890.20	1,934.80	8,037,111,825.00
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	457,724,035.00				1,864,936,707.47	259,898,049.30	-139,452,980.89		228,862,017.50		5,884,938,160.42		8,037,109,890.20	1,934.80	8,037,111,825.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	173,371.00				53,345,305.27	362,505,791.30	-15,786,899.60				216,839,312.29		-107,934,702.34	-	-107,936,973.24
（一）综合收益总额							-15,786,899.60				420,502,458.17		404,715,558.57	-	404,713,287.67
（二）所有者投入和减少资本	173,371.00				53,345,305.27	362,505,791.30					853,141.22		-308,133,973.81		-308,133,973.81
1. 所有者投入的普通股	173,371.00				15,358,345.93	401,005,447.56							-385,473,730.63		-385,473,730.63
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				846,885.18	-38,499,656.26				853,141.22		40,199,682.66		40,199,682.66
4. 其他				37,140,074.16							37,140,074.16		37,140,074.16
(三) 利润分配									-204,516,287.10		-204,516,287.10		-204,516,287.10
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									-204,516,287.10		-204,516,287.10		-204,516,287.10
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	457,897,406.00			1,918,282,012.74	622,403,840.60	-155,239,880.49	228,862,017.50		6,101,777,472.71		7,929,175,187.86	-336.10	7,929,174,851.76

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	455,732,298.00				1,505,357,149.97	334,093,668.76	-6,153,442.97		228,325,829.50		4,590,255,867.36		6,439,424,033.10	359.64	6,439,424,392.74
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	455,732,298.00				1,505,357,149.97	334,093,668.76	-6,153,442.97		228,325,829.50		4,590,255,867.36		6,439,424,033.10	359.64	6,439,424,392.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	959,849.00				136,503,457.78	-21,958,719.37	23,276,189.44				232,955,829.52		415,654,045.11	2,524.27	415,656,569.38
（一）综合收益总额							23,276,189.44				597,323,329.62		620,599,519.06	1,699.34	620,601,218.40
（二）所有者投入和减少资本	959,849.00				136,503,457.78	-21,958,719.37					476,050.30		159,898,076.45	824.93	159,898,901.38
1. 所有者投入的普通股	1,392,622.00				121,107,730.84	31,756,561.20							90,743,791.64	824.93	90,744,616.57
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	-432,773.00				15,395,726.94	-53,715,280.57					476,050.30		69,154,284.81		69,154,284.81
4. 其他															

(三) 利润分配										-364,843,550.40		-364,843,550.40		-364,843,550.40
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-364,843,550.40		-364,843,550.40		-364,843,550.40
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	456,692,147.00			1,641,860,607.75	312,134,949.39	17,122,746.47		228,325,829.50		4,823,211,696.88		6,855,078,078.21	2,883.91	6,855,080,962.12

公司负责人：张帆 主管会计工作负责人：HOU XUELI(侯学理) 会计机构负责人：陈云刚

### 母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	457,724,035.00				1,864,936,707.47	259,898,049.30			228,862,017.50	5,910,453,079.24	8,202,077,789.91
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	457,724,035.00				1,864,936,707.47	259,898,049.30			228,862,017.50	5,910,453,079.24	8,202,077,789.91
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	173,371.00				53,345,305.27	362,505,791.30				189,017,978.67	-119,969,136.36
(一)综合收益总额										392,681,124.55	392,681,124.55
(二)所有者投入和减少资本	173,371.00				53,345,305.27	362,505,791.30				853,141.22	-308,133,973.81
1.所有者投入的普通股	173,371.00				15,358,345.93	401,005,447.56					-385,473,730.63
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					846,885.18	-38,499,656.26				853,141.22	40,199,682.66
4.其他					37,140,074.16						37,140,074.16
(三)利润分配										-204,516,287.10	-204,516,287.10
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-204,516,287.10	-204,516,287.10
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											

3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期末余额	457,897,406.00				1,918,282,012.74	622,403,840.60		228,862,017.50	6,099,471,057.91	8,082,108,653.55

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	455,732,298.00				1,505,357,149.97	334,093,668.76			228,325,829.50	4,666,387,242.29	6,521,708,851.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	455,732,298.00				1,505,357,149.97	334,093,668.76			228,325,829.50	4,666,387,242.29	6,521,708,851.00
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	959,849.00				136,503,457.78	-21,958,719.37				200,813,840.56	360,235,866.71
(一) 综合收益总额										565,181,340.66	565,181,340.66
(二) 所有者投入和减少资本	959,849.00				136,503,457.78	-21,958,719.37				476,050.30	159,898,076.45
1. 所有者投入的普通股	1,392,622.00				121,107,730.84	31,756,561.20					90,743,791.64
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	-432,773.00				15,395,726.94	-53,715,280.57				476,050.30	69,154,284.81
4. 其他											
(三) 利润分配										-364,843,550.40	-364,843,550.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-364,843,550.40	-364,843,550.40
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	456,692,147.00				1,641,860,607.75	312,134,949.39			228,325,829.50	4,867,201,082.85	6,881,944,717.71

公司负责人：张帆 主管会计工作负责人：HOU XUELI(侯学理) 会计机构负责人：陈云刚

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

深圳市汇顶科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为深圳市汇顶科技有限公司，于 2012 年 9 月经深圳市经贸信息委《关于同意深圳市汇顶科技有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》（深经贸信资字[2012]1225 号）批准，由深圳市汇顶科技有限公司整体变更设立为外商投资的股份有限公司。公司的统一社会信用代码：9144030073882572XH，并于 2016 年 10 月 17 日在上海证券交易所上市。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止 2021 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 45,789.7406 万股，注册资本为 45,789.7406 万元，注册地址：广东省深圳市福田区保税区腾飞工业大厦 B 座 13 层，办公地址：广东省深圳市福田区保税区腾飞工业大厦 B 座 13 层，实际控制人为张帆。

##### (二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业，主要产品为指纹识别芯片和触控芯片。

##### (三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2021 年 8 月 25 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司及孙公司共 14 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
深圳市汇芯科技发展有限公司	全资子公司	1	100.00	100.00
成都金慧通数据服务有限公司	全资子公司	1	100.00	100.00
汇顶科技（成都）有限责任公司	全资子公司	1	100.00	100.00
汇顶（美国）公司	全资子公司	1	100.00	100.00
汇顶科技韩国有限公司	全资子公司	1	100.00	100.00
汇顶科技（香港）有限公司	全资子公司	1	100.00	100.00
恪理德国有限责任公司	全资孙公司	2	100.00	100.00
汇顶科技（比利时）有限公司	全资孙公司	2	100.00	100.00
汇顶科技（开罗）有限公司	控股孙公司	2	99.98	99.98
汇顶科技（荷兰）有限公司	全资孙公司	2	100.00	100.00
法国汇顶科技公司	全资孙公司	2	100.00	100.00
汇顶科技（印度）私人有限公司	控股孙公司	2	99.99	99.99

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
积芯株式会社	全资孙公司	2	100.00	100.00
汇顶科技私人有限公司	全资孙公司	2	100.00	100.00

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”和“附注九、在其他主体中的权益”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

#### 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

##### 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

营业周期是指企业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。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

采用人民币为记账本位币，境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

#### 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

**5.1 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

#### 5.2 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

#### 5.3 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。

③已办理了必要的财产权转移手续。

④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

#### 5.4 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 6.1 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### 6.2 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

#### （1） 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、

其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2） 处置子公司或业务

### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 2) 分步处置子公司

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，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：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## （3） 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

### 7.1 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### 7.2 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 9.1 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### 9.2 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

### 10.1 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

#### (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### (2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

#### (3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

#### （4） 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

#### （5） 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## 10.2 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### (2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照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：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。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，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### 10.3 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

### 10.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

### 10.5 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

### 10.6 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### （1） 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

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

#### （2） 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑, 给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;

4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;

5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;

6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产, 该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

### (3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失, 在评估预期信用损失时, 考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据, 将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括: 金融工具类型、信用风险评级、逾期账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失:

1) 对于金融资产, 信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同, 信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额, 减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产, 信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括: 通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额; 货币时间价值; 在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

### (4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的, 直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

## 10.7 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 没有相互抵销。但是, 同时满足下列条件的, 以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

(1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的;

(2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司结算仅使用银行承兑汇票，管理层评价该类别款项具备较低的信用风险。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对所有应收款项根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。在以前年度应收款项实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期损失率并据此计提坏账准备。计提方法如下：

(1) 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认信用损失，计提坏账准备。

(2) 当单项应收款项无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并范围内关联方组合	纳入合并范围的关联方之间的应收款项	该类款项具有较低的信用风险，公司参考历史信用损失经验，结合当期状况以及对未来经济状况的预测进行综合评估
押金及保证金类组合	押金及保证金、备用金、应收出口退税、代付款、租金等信用风险较低的应收款项	该类款项具有较低的信用风险，公司参考历史信用损失经验，结合当期状况以及对未来经济状况的预测进行综合评估
逾期组合	除以上组合以外的应收款项	逾期损失率

本公司将划分其他组合的应收款项按类似信用风险特征（逾期天数）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，按照逾期天数对应的信用损失率进行计提。对于已发生信用减值的应收款项，在计量其预期信用损失时，基于账面余额与按该应收款项原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额。

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/(10)10.6 金融工具减值。

### 14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 15. 存货

适用 不适用

#### 15.1 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括在途物资、原材料、委托加工材料、发出商品、半成品和库存商品。

#### 15.2 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时移动加权平均法计价。

#### 15.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

#### 15.4 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/（10）10.6 金融工具减值。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

### 17.1 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

### 17.2 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 21.1 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 21.2 后续计量及损益确认

#### (1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

#### (2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并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所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 21.3 长期股权投资核算方法的转换

#### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

### (3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

### (4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

### (5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 21.4 长期股权投资的处置

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

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位

实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

## 21.5 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；

(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	30	5%	3.17%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5.00	3.17-4.75
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
仪器仪表	年限平均法	5	5.00	19.00
办公及电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

### (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

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- 2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

### 24.1 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### 24.2 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### 25.1 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

### 25.2 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 25.3 暂停资本化期间

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

### 25.4 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

**26. 生物资产**

□适用 √不适用

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

√适用 □不适用

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 本公司发生的初始直接费用；
- (4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权、计算机软件等。

**29.1 无形资产的初始计量**

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

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

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

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

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

## 29.2 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

### (1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
外购软件	5年	合理预计
专有技术	5年、10.9年	合理预计
非专利技术	9.9年	合理预计
客户关系	6.9年	合理预计
土地使用权	30年、40年	协议规定年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

### 29.3 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 29.4 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各

项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 32. 合同负债

### 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

## 33. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

## 34. 租赁负债

适用 不适用

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租

赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- (4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

### 35. 预计负债

适用  不适用

#### 35.1 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

#### 35.2 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### 36. 股份支付

适用  不适用

#### 36.1 股份支付的种类

本公司的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。

### 36.2 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期限；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### 36.3 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### 36.4 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

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

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

### 38.1 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止

### 38.2 特定交易的收入处理原则

#### (1) 附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

#### (2) 附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

#### (3) 附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

#### (4) 向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情

况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

#### (5) 售后回购

1) 因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

2) 应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条 1) 规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

#### (6) 向客户收取无需退回的初始费的合同

在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格。公司经评估，该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，则在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，则在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费则作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

### 38.3 收入确认的具体方法

公司的主要产品为指纹识别芯片和触控芯片。公司境内销售，根据销售合同约定的交货方式将货物发给客户或客户自行提货，在客户对产品验收时确认收入；公司境外销售，在外销产品完成报关时确认收入。

#### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

#### 39.1 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

### 39.2 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

### 39.3 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

### 39.4 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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

## 40. 政府补助

适用 不适用

### 40.1 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 40.2 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 40.3 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运

用该方法。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	除政策性优惠贷款贴息外的其他政府补助
采用净额法核算的政府补助类别	政策性优惠贷款贴息

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

##### 41.1 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

##### 41.2 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应

纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### 41.3 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业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；
- （2）递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

#### 42.1 租赁合同的分拆

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

#### 42.2 融资合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

- （1）该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。
- （2）该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。
- （3）该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

#### 42.3 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

- （1）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见附注五(28)、附注五(34)。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

##### 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据中华人民共和国财政部于 2018 年 12 月修订发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。	经第三届董事会第三十次会议，审议通过了《关于公司及子公司会计政策变更的议案》。	详见其他说明

其他说明：

(1) 执行新租赁准则对本公司的影响

本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》，变更后的会计政策详见附注四。

在首次执行日，本公司选择重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

本公司根据2021年1月1日的剩余租赁付款额和增量借款利率确认租赁负债，并按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整后确定使用权资产的账面价值。

执行新租赁准则对本期财务报表相关项目的影响列示如下：

项目	2020年12月31日	累积影响金额			2021年1月1日
		重分类	重新计量	小计	
使用权资产			31,648,042.77	31,648,042.77	31,648,042.77
一年内到期的非流动负债			13,494,043.11	13,494,043.11	13,494,043.11
租赁负债			18,153,999.66	18,153,999.66	18,153,999.66

(2) 执行企业会计准则解释第14号对本公司的影响

2021年1月26日，财政部发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释14号”），自2021年1月26日起施行（以下简称“施行日”）。

本公司自施行日起执行解释14号，执行解释14号对本报告期内财务报表无重大影响。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	4,081,744,680.49	4,081,744,680.49	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	878,322,054.79	878,322,054.79	
衍生金融资产			
应收票据	109,137,405.16	109,137,405.16	
应收账款	594,753,815.83	594,753,815.83	
应收款项融资			
预付款项	61,798,444.22	61,798,444.22	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	38,338,298.04	38,338,298.04	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	617,125,569.79	617,125,569.79	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	53,465,642.46	53,465,642.46	
其他流动资产	153,547,694.18	153,547,694.18	
流动资产合计	6,588,233,604.96	6,588,233,604.96	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	83,109,694.18	83,109,694.18	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	374,485,997.56	374,485,997.56	
投资性房地产			
固定资产	391,030,454.98	391,030,454.98	
在建工程	67,871,394.87	67,871,394.87	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		31,648,042.77	31,648,042.77
无形资产	1,269,631,954.92	1,269,631,954.92	
开发支出			
商誉	543,288,317.95	543,288,317.95	
长期待摊费用	16,735,944.99	16,735,944.99	
递延所得税资产	118,884,666.15	118,884,666.15	
其他非流动资产	434,582,572.96	434,582,572.96	
非流动资产合计	3,299,620,998.56	3,331,269,041.33	31,648,042.77
资产总计	9,887,854,603.52	9,919,502,646.29	31,648,042.77
<b>流动负债：</b>			
短期借款	425,327,979.45	425,327,979.45	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	21,914,874.36	21,914,874.36	
应付账款	365,011,429.43	365,011,429.43	
预收款项			
合同负债	3,795,250.64	3,795,250.64	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	269,441,244.97	269,441,244.97	
应交税费	32,578,411.89	32,578,411.89	
其他应付款	679,236,083.75	679,236,083.75	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		13,494,043.11	13,494,043.11
其他流动负债	447,538.84	447,538.84	
流动负债合计	1,797,752,813.33	1,811,246,856.44	13,494,043.11
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		18,153,999.66	18,153,999.66
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	16,148,670.53	16,148,670.53	
递延所得税负债	36,841,294.66	36,841,294.66	
其他非流动负债			
非流动负债合计	52,989,965.19	71,143,964.85	18,153,999.66
负债合计	1,850,742,778.52	1,882,390,821.29	31,648,042.77
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	457,724,035.00	457,724,035.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,864,936,707.47	1,864,936,707.47	
减：库存股	259,898,049.30	259,898,049.30	
其他综合收益	-139,452,980.89	-139,452,980.89	
专项储备			
盈余公积	228,862,017.50	228,862,017.50	
一般风险准备			
未分配利润	5,884,938,160.42	5,884,938,160.42	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	8,037,109,890.20	8,037,109,890.20	
少数股东权益	1,934.80	1,934.80	
所有者权益（或股东权益）合计	8,037,111,825.00	8,037,111,825.00	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	9,887,854,603.52	9,919,502,646.29	31,648,042.77

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》，变更后的会计政策详见附注四。

在首次执行日，本公司选择重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

本公司根据 2021 年 1 月 1 日的剩余租赁付款额和增量借款利率确认租赁负债，并按照与租

赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整后确定使用权资产的账面价值。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	3,323,633,778.75	3,323,633,778.75	
交易性金融资产	878,322,054.79	878,322,054.79	
衍生金融资产			
应收票据	109,137,405.16	109,137,405.16	
应收账款	560,363,463.88	560,363,463.88	
应收款项融资			
预付款项	216,737,901.97	216,737,901.97	
其他应收款	267,068,949.31	267,068,949.31	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	515,486,528.33	515,486,528.33	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	3,713,279.96	3,713,279.96	
其他流动资产	136,001,834.04	136,001,834.04	
流动资产合计	6,010,465,196.19	6,010,465,196.19	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,726,301,422.59	1,726,301,422.59	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	374,485,997.56	374,485,997.56	
投资性房地产			
固定资产	232,049,322.47	232,049,322.47	
在建工程	28,695,579.87	28,695,579.87	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		31,648,042.77	31,648,042.77
无形资产	753,762,894.06	753,762,894.06	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,967,519.04	4,967,519.04	
递延所得税资产	115,191,262.26	115,191,262.26	
其他非流动资产	702,362,042.26	702,362,042.26	
非流动资产合计	3,937,816,040.11	3,969,464,082.88	31,648,042.77
资产总计	9,948,281,236.30	9,979,929,279.07	31,648,042.77
<b>流动负债：</b>			
短期借款	425,327,979.45	425,327,979.45	
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据	21,914,874.36	21,914,874.36	
应付账款	367,090,082.49	367,090,082.49	
预收款项			
合同负债	2,995,067.64	2,995,067.64	
应付职工薪酬	205,408,682.35	205,408,682.35	
应交税费	19,565,077.12	19,565,077.12	
其他应付款	664,089,323.41	664,089,323.41	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		13,494,043.11	13,494,043.11
其他流动负债	447,538.84	447,538.84	
流动负债合计	1,706,838,625.66	1,720,332,668.77	13,494,043.11
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		18,153,999.66	18,153,999.66
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	12,693,612.88	12,693,612.88	
递延所得税负债	26,671,207.85	26,671,207.85	
其他非流动负债			
非流动负债合计	39,364,820.73	57,518,820.39	18,153,999.66
负债合计	1,746,203,446.39	1,777,851,489.16	31,648,042.77
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	457,724,035.00	457,724,035.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,864,936,707.47	1,864,936,707.47	
减：库存股	259,898,049.30	259,898,049.30	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	228,862,017.50	228,862,017.50	
未分配利润	5,910,453,079.24	5,910,453,079.24	
所有者权益（或股东权益）合计	8,202,077,789.91	8,202,077,789.91	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	9,948,281,236.30	9,979,929,279.07	31,648,042.77

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》，变更后的会计政策详见附注四。

在首次执行日，本公司选择重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此

方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

本公司根据 2021 年 1 月 1 日的剩余租赁付款额和增量借款利率确认租赁负债，并按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整后确定使用权资产的账面价值。

#### (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物	13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	10-34.94%
房产税	按照房产原值的 70%为纳税基准	1.2%

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	15
深圳市汇芯科技发展有限公司	25
成都金慧通数据服务有限公司	25
汇顶科技（成都）有限责任公司	25
汇顶（美国）公司	21
汇顶科技韩国有限公司	10、20
汇顶科技（香港）有限公司	16.5
恪理德国有限责任公司	15.83-31.6
汇顶科技（比利时）有限公司	29（中小型企业≤10万欧元：20；中小型企业>10万欧元：29）
汇顶科技（开罗）有限公司	22.5
汇顶科技（荷兰）有限公司	16.5（应税利润≤20万欧元）25（应税利润>20万欧元）
法国汇顶科技公司	28（≤50万欧元）31（>50万欧元）
汇顶科技（印度）私人有限公司	30（有效税率为 31.2-34.94，取决于收入金额）
积芯株式会社	23.2
汇顶科技私人有限公司	17

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### 2.1 享受企业所得税税收优惠

根据财税[2016]49号《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》，重点软件企业实行备案制，本公司于2020年度企业所得税汇算清缴时向税务局进行了备案登记，享受国家规划布局内重点集成电路设计企业10%的税收优惠。

### 2.2 享受增值税税收优惠政策

根据财政部和国家税务总局发布《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）：从2011年1月1日起，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

报告期内本公司自行开发的软件产品销售增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退税收政策。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	3,139,925,965.89	4,058,739,830.97
其他货币资金	99,859,860.54	15,017.55
未到期应收利息	31,549,355.16	22,989,831.97
合计	3,271,335,181.59	4,081,744,680.49
其中：存放在境外的款项总额	368,905,972.21	473,046,762.00

其他说明：

截止期末，银行存款中包含1,871,000,000.00元期限为三个月以上的固定利率定期存款，该固定利率定期存款于编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。本公司不存在冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
用于担保的定期存款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

### 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,277,603,547.93	878,322,054.79
其中：		
理财产品	1,247,906,547.93	878,322,054.79
基金投资	29,697,000.00	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	1,277,603,547.93	878,322,054.79

其他说明：

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	37,079,859.80	109,137,405.16
商业承兑票据		
合计	37,079,859.80	109,137,405.16

**(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,000,000.00	
商业承兑票据		
合计	2,000,000.00	

**(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**适用 不适用**(5) 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用**(6) 坏账准备的情况**适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 5、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	651,376,640.51
1年以内小计	651,376,640.51
1至2年	
2至3年	
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	651,376,640.51

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	651,376,640.51	100.00	307,085.79	0.05	651,069,554.72	594,876,969.64	100.00	123,153.81	0.02	594,753,815.83
其中：										
逾期组合	651,376,640.51	100.00	307,085.79	0.05	651,069,554.72	594,876,969.64	100.00	123,153.81	0.02	594,753,815.83
合计	651,376,640.51	/	307,085.79	/	651,069,554.72	594,876,969.64	/	123,153.81	/	594,753,815.83

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 逾期组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	493,446,798.89		
逾期1个月以内	157,929,841.62	307,085.79	0.19
合计	651,376,640.51	307,085.79	0.05

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收账款	123,153.81	183,931.98				307,085.79
其中: 逾期组合	123,153.81	183,931.98				307,085.79
合计	123,153.81	183,931.98				307,085.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	443,034,944.89	68.02	294,272.82

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**6、 应收款项融资**适用 不适用**7、 预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	102,288,995.86	96.58	59,667,418.15	96.55
1至2年	2,246,784.76	2.12	2,131,026.07	3.45
2至3年	1,380,394.47	1.30		
3年以上				
合计	105,916,175.09	100.00	61,798,444.22	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

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)
期末余额前五名预付账款汇总	98,671,487.45	93.16

其他说明

适用 不适用**8、 其他应收款****项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	24,009,130.97	38,338,298.04
合计	24,009,130.97	38,338,298.04

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

适用 不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	9,754,126.36
1 年以内小计	9,754,126.36
1 至 2 年	7,533,086.95
2 至 3 年	4,660,961.76
3 年以上	2,066,701.78
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	24,014,876.85

## (5). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	20,413,842.40	15,084,769.08
出口退税	15,545.71	13,636,461.17
代付款		3,685,398.39
备用金	290,577.01	1,297,289.81
租金	28,804.87	40,909.51
其他	3,266,106.86	4,599,215.96

合计	24,014,876.85	38,344,043.92
----	---------------	---------------

**(6). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额			5,745.88	5,745.88
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额			5,745.88	5,745.88

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(7). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的其他应收款	5,745.88					5,745.88
合计	5,745.88					5,745.88

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(8). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

## (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	押金及保证金	4,005,262.00	1-2年	16.67	
第二名	押金及保证金	2,500,000.00	1年以内	10.41	
第三名	押金及保证金	1,511,147.00	2至3年	6.29	
第四名	押金及保证金	1,216,842.27	1年以上	5.07	
第五名	押金及保证金	832,026.00	2年以上	3.46	
合计	/	10,065,277.27	/	41.90	

## (10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	12,754,362.87	2,937,621.65	9,816,741.22	8,585,016.93	7,578,385.76	1,006,631.17
在产品						
库存商品	173,491,872.51	79,689,397.02	93,802,475.49	143,601,762.22	72,819,678.54	70,782,083.68
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
半成品	30,070,843.75	11,755,811.54	18,315,032.21	32,268,445.51	5,223,057.00	27,045,388.51
发出商品	13,310,590.10		13,310,590.10	21,907,951.69		21,907,951.69
委托加工物资	629,677,104.34	35,149,818.77	594,527,285.57	521,014,251.88	24,630,737.14	496,383,514.74
合计	859,304,773.57	129,532,648.98	729,772,124.59	727,377,428.23	110,251,858.44	617,125,569.79

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,578,385.76	416,754.04	1,543,969.31	6,210,282.42	391,205.04	2,937,621.65
在产品						
库存商品	72,819,678.54	15,643,091.96	269,105.91	6,335,815.63	2,706,663.76	79,689,397.02
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
半成品	5,223,057.00	5,868,032.08	1,474,143.06	170,790.87	638,629.73	11,755,811.54
委托加工物资	24,630,737.14	19,313,349.46	806,857.67	9,101,434.36	499,691.14	35,149,818.77
合计	110,251,858.44	41,241,227.54	4,094,075.95	21,818,323.28	4,236,189.67	129,532,648.98

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
预付奖励基金	52,971,542.46	53,465,642.46
合计	52,971,542.46	53,465,642.46

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明：

无

**13、其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税\消费税留抵扣额	65,374,909.75	46,282,334.69
预缴税款	160,132,017.11	107,265,359.49
合计	225,506,926.86	153,547,694.18

其他说明：

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的其他债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

## (2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
SensAI Corp	6,198,655.00							-652,490.00	5,546,165.00	
深圳市航顺芯片技术研发有限公司	36,666,667.00			8,602,414.81					45,269,081.81	
Silicon Radar GmbH	40,244,372.18			-522,818.59				-398,890.52	39,322,663.07	
小计	83,109,694.18			8,079,596.22				-1,051,380.52	90,137,909.88	
合计	83,109,694.18			8,079,596.22				-1,051,380.52	90,137,909.88	

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

## (1) 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
青岛聚源芯星股权投资合伙企业 (有限合伙)	427,173,372.28	374,485,997.56
杭州美迪凯光电科技股份有限公司	138,508,906.32	
合计	565,682,278.60	374,485,997.56

其他说明：

无

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	85,637,764.21			85,637,764.21
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\ 在建工程转入	85,637,764.21			85,637,764.21
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	85,637,764.21			85,637,764.21
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	2,264,441.36			2,264,441.36
(1) 计提或摊销				
(2) 固定资产转入	2,264,441.36			2,264,441.36
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,264,441.36			2,264,441.36
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				

(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	83,373,322.85			83,373,322.85
2. 期初账面价值				

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	83,373,322.85	项目用地是共用宗地, 待土地权属分割后办理

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

□适用 √不适用

其他说明:

无

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	仪器仪表	办公及电子设备	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	342,461,366.03		426,023.08	86,285,469.04	100,200,275.18	529,373,133.33
2. 本期增加金额	37,032,080.51		284,545.39	5,611,569.07	7,140,858.10	50,069,053.07
(1) 购置	40,530.96		284,545.39	6,078,217.03	8,281,161.23	14,684,454.61
(2) 在建工程转入	36,991,549.55					36,991,549.55
(3) 企业合并增加						
外币报表折算差额				-466,647.96	-1,140,303.13	-1,606,951.09
3. 本期减少金额	85,637,764.21			948,320.50	45,631.96	86,631,716.67

(1) 处 置或报废			948,320.50	45,631.96	993,952.46
转入 投资性房地 产	85,637,764.21				85,637,764.21
4. 期末余 额	293,855,682.33	710,568.47	90,948,717.61	107,295,501.32	492,810,469.73
二、累计折旧					
1. 期初余 额	53,613,622.94	404,721.93	34,015,348.16	50,308,985.32	138,342,678.35
2. 本期增 加金额	5,492,263.69	9,010.60	7,947,679.69	9,387,477.67	22,836,431.65
(1) 计 提	5,492,263.69	9,010.60	8,030,639.03	9,801,364.85	23,333,278.17
外币 报表折算差 额			-82,959.34	-413,887.18	-496,846.52
3. 本期减 少金额	2,264,441.36		831,330.76	43,004.74	3,138,776.86
(1) 处 置或报废			831,330.76	43,004.74	874,335.50
转入 投资性房地 产	2,264,441.36				2,264,441.36
4. 期末余 额	56,841,445.27	413,732.53	41,131,697.09	59,653,458.25	158,040,333.14
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	237,014,237.06	296,835.94	49,817,020.52	47,642,043.07	334,770,136.59
2. 期初账 面价值	288,847,743.09	21,301.15	52,270,120.88	49,891,289.86	391,030,454.98

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	73,743,862.47	项目用地是共用宗地，待土地权属分割后办理

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
成都研发中心	5,636,797.84		5,636,797.84	5,738,928.79		5,738,928.79
成都研发中心 办公装修	8,967,313.45		8,967,313.45	33,436,886.21		33,436,886.21
全球智能芯片 创新中心	51,925,618.29		51,925,618.29	28,695,579.87		28,695,579.87
合计	66,529,729.58		66,529,729.58	67,871,394.87		67,871,394.87

## (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
成都研发中心	124,390,000.00	39,175,815.00	12,419,845.84	36,991,549.55		14,604,111.29	100.00	已验收				自有资金
全球智能芯片创新中心	586,950,000.00	28,695,579.87	23,230,038.42			51,925,618.29	8.85	无量化进度				自有资金
合计	711,340,000.00	67,871,394.87	35,649,884.26	36,991,549.55		66,529,729.58	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	31,648,042.77	31,648,042.77
2. 本期增加金额	4,511,259.36	4,511,259.36
租赁	4,511,259.36	4,511,259.36
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	36,159,302.13	36,159,302.13
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	8,791,261.70	8,791,261.70
(1) 计提	8,791,261.70	8,791,261.70
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	8,791,261.70	8,791,261.70
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	27,368,040.43	27,368,040.43
2. 期初账面价值	31,648,042.77	31,648,042.77

其他说明：

无

## 26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	外购软件	客户关系	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	617,699,000.00	212,130,350.21	112,880,770.00	321,318,046.85	228,371,500.00	1,492,399,667.06
2. 本期增加金额		87,129,078.05	-1,121,040.00	32,226,980.49	-2,268,000.00	115,967,018.54
(1) 购置		90,853,158.05		32,260,169.51		123,113,327.56
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						

外币 报表折算差 额		-3,724,080.00	-1,121,040.00	-33,189.02	-2,268,000.00	-7,146,309.02
3. 本期 减少金额						
(1) 处 置						
4. 期末余 额	617,699,000.00	299,259,428.26	111,759,730.00	353,545,027.34	226,103,500.00	1,608,366,685.60
二、累计摊 销						
1. 期初 余额	46,058,637.25	35,101,636.78	9,478,537.96	101,470,743.37	30,266,102.43	222,375,657.79
2. 本期 增加金额	10,135,268.32	14,976,520.60	5,024,633.12	42,264,808.14	16,044,253.00	88,445,483.18
(1) 计提	10,135,268.32	15,999,987.83	5,118,766.25	42,269,421.08	16,344,831.31	89,868,274.79
外币 报表折算差 额		-1,023,467.23	-94,133.13	-4,612.94	-300,578.31	-1,422,791.61
3. 本期 减少金额						
(1) 处置						
4. 期末 余额	56,193,905.57	50,078,157.38	14,503,171.08	143,735,551.51	46,310,355.43	310,821,140.97
三、减值准 备						
1. 期初 余额				392,054.35		392,054.35
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				392,054.35		392,054.35
四、账面价 值						
1. 期末 账面价值	561,505,094.43	249,181,270.88	97,256,558.92	209,417,421.48	179,793,144.57	1,297,153,490.28
2. 期初 账面价值	571,640,362.75	177,028,713.43	103,402,232.04	219,455,249.13	198,105,397.57	1,269,631,954.92

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 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**27、开发支出**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	
芯片设计		980,470,612.52				898,704,119.95	81,766,492.57
合计		980,470,612.52				898,704,119.95	81,766,492.57

其他说明：

无

**28、商誉****(1). 商誉账面原值**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
成都金慧通数据服务有限公司	1,720,475.59					1,720,475.59
恪理德国资产组	42,528,254.78				1,795,460.78	40,732,794.00
音频应用解决方案业务	499,039,587.58				4,956,055.31	494,083,532.27
合计	543,288,317.95				6,751,516.09	536,536,801.86

**(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		
成都金慧通数据服务有限公司						
恪理德国资产组						
音频应用解决方案业务						
合计						

注：

1.成都金慧通数据服务有限公司

本公司期末将成都金慧通数据服务有限公司的土地使用权认定为资产组进行商誉减值测试。商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算。可回收价值超过了包括全体股东商誉的资产组账面价值，未发生商誉减值。

### 2. 恪理德国有限责任公司

本公司期末对恪理德国的固定资产、可辨认无形资产及商誉资产组进行商誉减值测试。商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算。可回收价值超过了包括全体股东商誉的资产组账面价值，未发生商誉减值。

### 3. 音频产品线

本公司期末对音频应用解决方案业务的客户关系、专利技术、非专利技术及商誉资产组进行商誉减值测试。商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算。可回收价值超过了包括全体股东商誉的资产组账面价值，未发生商誉减值。

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

### (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入房屋装修费	16,717,592.57	3,418,655.82	3,128,795.28	460,005.36	16,547,447.75
其他	18,352.42		5,795.49		12,556.93
合计	16,735,944.99	3,418,655.82	3,134,590.77	460,005.36	16,560,004.68

其他说明：

无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	130,236,381.47	19,722,872.31	110,771,658.97	16,832,192.58
内部交易未实现利润	35,269,996.80	5,290,499.52	2,409,711.86	397,602.46
可抵扣亏损	170,455,893.86	25,568,384.08	500,116,086.91	75,017,413.04
递延收益	12,663,067.74	1,899,460.16	16,148,670.53	2,422,300.58
股权激励费用	156,044,835.41	23,406,725.31	158,789,970.16	23,818,495.52
预提准备金	2,193,764.08	552,170.42	1,575,931.63	396,661.97
合计	506,863,939.36	76,440,111.80	789,812,030.06	118,884,666.15

## (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	27,572,292.85	8,130,494.70	33,424,344.37	9,924,973.59
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
公允价值变动损益	302,938,476.47	45,440,771.47	177,808,052.35	26,671,207.86
固定资产累计折旧	2,833,241.81	549,838.47	973,830.90	245,113.21
合计	333,344,011.13	54,121,104.64	212,206,227.62	36,841,294.66

## (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

## (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

其他说明：

□适用 √不适用

## 31. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同取得成本					
合同履约成本					
应收退货成本					
合同资产					
预付长期资产款项	352,257,804.46		352,257,804.46	356,197,725.29	356,197,725.29
预付奖励基金	45,624,456.64		45,624,456.64	78,384,847.67	78,384,847.67
合计	397,882,261.10		397,882,261.10	434,582,572.96	434,582,572.96

其他说明：  
无

### 32、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		
信用借款	434,248,201.88	425,000,000.00
未到期应付利息	525,062.49	327,979.45
合计	434,773,264.37	425,327,979.45

短期借款分类的说明：  
无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

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
交易性金融负债				
其中：				
衍生金融负债		463,626.00		463,626.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中：				
合计		463,626.00		463,626.00

其他说明：  
无

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	19,169,892.00	21,914,874.36
合计	19,169,892.00	21,914,874.36

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	204,139,768.34	190,226,905.45
应付加工费	200,726,716.18	167,477,768.06
应付其他	12,967,590.63	7,306,755.92
合计	417,834,075.15	365,011,429.43

**(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

**37、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
预收房租	507,241.70	
合计	507,241.70	

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	6,923,895.36	3,795,250.64
合计	6,923,895.36	3,795,250.64

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	257,945,337.67	610,657,939.78	749,740,413.48	118,862,863.97
二、离职后福利-设定提存计划	11,308,570.63	27,832,774.45	37,061,449.85	2,079,895.23
三、辞退福利	187,336.67	451,201.23	431,378.90	207,159.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	269,441,244.97	638,941,915.46	787,233,242.23	121,149,918.20

## (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	255,800,844.44	522,984,195.49	660,474,283.58	118,310,756.35
二、职工福利费		12,816,137.23	12,816,137.23	
三、社会保险费	1,826,328.89	26,379,804.84	27,940,158.39	265,975.34
其中：医疗保险费	1,577,952.27	25,126,788.07	26,514,149.93	190,590.41
工伤保险费	112,862.64	140,141.69	202,070.10	50,934.23
生育保险费	135,513.98	1,112,875.08	1,223,938.36	24,450.70
四、住房公积金	318,164.34	11,633,571.78	11,665,603.84	286,132.28
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
奖励基金		36,844,230.44	36,844,230.44	
合计	257,945,337.67	610,657,939.78	749,740,413.48	118,862,863.97

## (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	10,963,348.53	27,407,824.31	36,318,748.38	2,052,424.46
2、失业保险费	345,222.10	424,950.14	742,701.47	27,470.77
3、企业年金缴费				
合计	11,308,570.63	27,832,774.45	37,061,449.85	2,079,895.23

其他说明：

适用 不适用

#### 40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,932,970.96	15,117,277.22
消费税		
营业税		
企业所得税	26,957,126.89	11,289,836.07
个人所得税	5,686,803.44	3,600,972.86
城市维护建设税	1,041,335.85	1,129,585.46
教育费附加	446,289.58	484,110.89
地方教育附加	297,526.38	322,740.58
印花税	320,408.31	257,351.70
其他	1,017,178.72	376,537.11
合计	48,699,640.13	32,578,411.89

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	577,074,261.22	679,236,083.75
合计	577,074,261.22	679,236,083.75

其他说明：

无

#### 应付利息

适用 不适用

#### 应付股利

适用 不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购	256,210,672.77	240,009,212.06
技术服务费	159,929,262.92	241,908,119.38
采购资产款	46,074,661.27	77,139,865.70
押金及保证金	41,576,848.17	40,370,970.82
销售返利	37,194,017.08	28,795,057.06
差旅报销款	1,819,645.80	12,789,404.12
专利申请费		12,061,352.77
掩膜费	7,442,237.19	6,836,357.34
宣传推广费	1,960,541.67	4,573,781.79
其他	24,866,374.35	14,751,962.71
合计	577,074,261.22	679,236,083.75

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	30,143,750.00	
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	16,029,722.62	13,494,043.11
合计	46,173,472.62	13,494,043.11

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	868,489.35	447,538.84
合计	868,489.35	447,538.84

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		
信用借款	300,000,000.00	
未到期应付利息	143,750.00	
减: 一年内到期的长期借款	30,143,750.00	
合计	270,000,000.00	

长期借款分类的说明:

无

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	16,603,517.68	13,785,345.31
1-2年	7,883,639.89	15,178,887.23
2-3年	2,502,258.91	3,870,498.17
3-4年		565,353.54
租赁付款额总额小计	26,989,416.48	33,400,084.25
减：未确认融资费用	-1,091,869.87	-1,752,041.48
租赁付款额现值小计	25,897,546.61	31,648,042.77
减：一年内到期的租赁负债	-16,029,722.62	-13,494,043.11
合计	9,867,823.99	18,153,999.66

其他说明：

无

**48、长期应付款**

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**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					
与资产相关政府补助	9,938,340.83		1,987,520.20	7,950,820.63	详见下表
与收益相关政府补助	2,755,272.05		922,239.65	1,833,032.40	详见下表
未实现的资产处置收益	3,455,057.65		575,842.94	2,879,214.71	
合计	16,148,670.53		3,485,602.79	12,663,067.74	/

涉及政府补助的项目:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
平板显示多点电容式触摸屏控制芯片产业化项目	55,000.00					55,000.00	与资产相关
内嵌式触控技术与触控芯片研发项目	5,000.00					5,000.00	与资产相关
基于电容感应的近场通讯技术与芯片设计项目	27,500.00					27,500.00	与资产相关
指纹识别芯片技术工程实验室项目	1,568,546.83			575,362.63		993,184.20	与资产相关
重 20160280 支持活体识别的新一代指纹芯片关键技术研发	852,584.96			237,500.00		615,084.96	与资产相关
重 20160280 支持活体识别的新一代指纹芯片关键技术研发	993,695.71					993,695.71	与收益相关
重 20170254 支持显示屏内指纹识别的新一代指纹识别关键技术研发	1,153,507.58			156,886.17		996,621.41	与资产相关
重 20170254 支持显示屏内指纹识别的新一代指纹识别关键技术研发	726,707.37					726,707.37	与收益相关
前沿与关键技术创新方向一重大科技专项	1,301,873.16			47,500.00		1,254,373.16	与资产相关
重 20180215 用于 3D 人脸识别的红外-深度图像计算芯片关键技术研发	1,071,188.84			88,709.58		982,479.26	与资产相关
重 20180215 用于 3D 人脸识别的红外-深度图像计算芯片关键技术研发	104,795.87					104,795.87	与收益相关
物联网芯片优化升级关键技术研究及产品研发	1,563,125.00			194,750.00		1,368,375.00	与资产相关
重 2019N063 支持 OnCell 软屏高性能触控关键技术研发	2,340,014.46			686,811.82		1,653,202.64	与资产相关
重 2019N063 支持 OnCell 软屏高性能触控关键技术研发	930,073.10			922,239.65		7,833.45	与收益相关

合计	12,693,612.88			2,909,759.85		9,783,853.03
----	---------------	--	--	--------------	--	--------------

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	457,724,035.00	173,371.00				173,371.00	457,897,406.00

其他说明：

本公司股票股权自主行权增加股本 173,371.00 元，资本公积 15,358,345.93 元。

## 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）	1,583,893,404.05	52,498,420.09		1,636,391,824.14
其他资本公积	281,043,303.42	37,986,959.34	37,140,074.16	281,890,188.60
合计	1,864,936,707.47	90,485,379.43	37,140,074.16	1,918,282,012.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、股本溢价变动：股本溢价的增加系本期股票股权自主行权形成的股本溢价 15,358,345.93 元。本期解除限售的限制性股票数量 714,857 股，将原计入其他资本公积的分摊股权激励费用 37,140,074.16 元计入股本溢价。

2、其他资本公积变动：其他资本公积的增加系根据限制性股票及股票股权计划本期应分摊股权激励费用 34,394,939.40 元，解除限售的限制性股票形成的所得税利得计入其他资本公积

3,592,019.94 元。其他资本公积的减少系本期解除限售的限制性股票数量 669,255 股，将原计入其他资本公积的分摊股权激励费用 37,140,074.16 元计入股本溢价。

## 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
实行股权激励回购	14,280,374.42	401,005,447.56		415,285,821.98
限制性股份支付	245,617,674.88		38,499,656.26	207,118,018.62
合计	259,898,049.30	401,005,447.56	38,499,656.26	622,403,840.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司期初库存股数量为 4,969,365 股，本期回购 3,332,700 股，解锁 714,857 股。截止期末库存股数量为 7,587,208 股，占本公司期末已发行股份的 1.66%。

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								

二、将重分类进损益的其他综合收益	-139,452,980.89	-15,786,930.44				-15,786,899.60	-30.84	-155,239,880.49
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-139,452,980.89	-15,786,930.44				-15,786,899.60	-30.84	-155,239,880.49
其他综合收益合计	-139,452,980.89	-15,786,930.44				-15,786,899.60	-30.84	-155,239,880.49

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	228,862,017.50			228,862,017.50
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	228,862,017.50			228,862,017.50

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	上年度
调整前上期末未分配利润	5,884,938,160.42	4,590,255,867.36
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	5,884,938,160.42	4,590,255,867.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	420,502,458.17	1,659,172,054.66
减：提取法定盈余公积		536,188.00
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	203,723,490.88	364,843,550.40
转作股本的普通股股利		
其他利润分配	-60,345.00	-889,976.80
期末未分配利润	6,101,777,472.71	5,884,938,160.42

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 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,868,240,465.00	1,478,488,503.67	3,014,998,013.55	1,473,729,468.39
其他业务	41,636,242.49	7,329,735.63	41,098,458.76	4,568,282.62
合计	2,909,876,707.49	1,485,818,239.30	3,056,096,472.31	1,478,297,751.01

**(2). 合同产生的收入的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合同收入	合计
商品类型		
指纹识别芯片	1,930,154,635.86	1,930,154,635.86
触控芯片	513,395,620.86	513,395,620.86
其他芯片	424,690,208.28	424,690,208.28
按经营地区分类		
国内销售	1,901,936,135.26	1,901,936,135.26
出口销售	966,304,329.74	966,304,329.74
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时点转让	2,868,240,465.00	2,868,240,465.00

在某一时段内转让		
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	2,868,240,465.00	2,868,240,465.00

合同产生的收入说明：

无

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	7,425,077.67	9,571,506.93
教育费附加	3,182,193.51	4,116,403.87
资源税		
房产税	2,069,943.57	549,713.92
土地使用税	66,636.62	54,098.02
车船使用税		
印花税	1,789,550.90	1,751,459.49
地方教育附加	2,121,462.35	2,744,269.24
合计	16,654,864.62	18,787,451.47

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
技术服务费	120,075,747.98	205,073,524.14
职工薪酬	21,184,254.84	20,351,112.45
折旧摊销费	18,110,943.41	15,395,522.15
宣传推广费	1,824,903.80	4,062,844.68
股份支付	3,704,617.50	3,173,369.01
办公经费	1,661,685.61	2,380,071.71
业务费	2,470,290.04	1,151,770.35

差旅费	1,128,962.32	550,404.28
其他	1,097,586.33	758,770.83
合计	171,258,991.83	252,897,389.60

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
职工薪酬	43,263,208.02	26,940,015.27
咨询及服务费用	5,437,699.43	10,802,098.78
折旧摊销费	13,531,983.93	7,986,035.59
股份支付	-2,189,388.39	5,981,617.50
房租水电	1,254,193.58	3,364,447.55
办公经费	3,075,738.37	2,303,827.93
招聘及培训费	1,058,421.47	922,758.17
业务及差旅费	513,974.51	881,294.95
其他	6,606,938.43	2,075,663.02
合计	72,552,769.35	61,257,758.76

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	531,063,465.45	508,884,867.43
委外研发费用	149,111,233.89	126,461,189.44
折旧摊销费	78,875,691.42	57,327,684.82
股份支付	23,631,102.80	26,587,915.80
委外加工费	623,199.79	28,125,329.54
项目评估测试费	19,886,153.54	21,690,771.85
房租水电	11,906,993.11	18,395,322.73
研发耗材	14,504,674.14	13,648,631.91
办公经费	5,317,987.05	9,708,198.82
业务及差旅费	382,907.59	6,400,101.46
知识产权申请费	17,999,017.10	4,458,778.19
咨询及服务费用	6,656,981.30	2,035,193.99
设备维护费	1,824,646.87	656,832.65
其他	36,920,065.90	10,222,082.85
合计	898,704,119.95	834,602,901.48

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,650,150.13	36,111.11
减：利息收入	-41,907,183.22	-16,177,565.23
汇兑损益	8,060,234.86	-4,806,684.25
贴现息		839,204.16
银行手续费	523,977.31	808,775.72
其他	660,837.22	
合计	-26,011,983.70	-19,300,158.49

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	100,334,039.18	138,954,021.70
其他	1,403,076.68	1,555,513.27
合计	101,737,115.86	140,509,534.97

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	8,079,596.22	
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	18,298.55	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	8,653,426.91	29,598,646.54
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	16,751,321.68	29,598,646.54

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	14,584,172.91	8,974,644.56
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债	-463,626.00	-676,000.00
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	110,796,282.59	
合计	124,916,829.50	8,298,644.56

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-184,959.02	675,069.06
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-184,959.02	675,069.06

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-32,993,666.42	-26,902,593.69
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		

七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-32,993,666.42	-26,902,593.69

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产处置收益	575,842.94	
合计	575,842.94	

其他说明：

□适用 √不适用

### 74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	4,957.98	5,026.55	4,957.98
其中：固定资产处置利得	4,957.98	5,026.55	4,957.98
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			
其他	572,867.39	1,421,828.31	572,867.39
合计	577,825.37	1,426,854.86	577,825.37

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
软件增值税即征即退	68,526,339.15	132,059,160.62	与收益相关
递延收益摊销	2,909,759.85	1,592,814.34	与资产/收益相关
企业研究开发资助	17,467,500.00	2,000,000.00	与收益相关

其他	11,430,440.18	3,302,046.74	与收益相关
合计	100,334,039.18	138,954,021.70	

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	30,692.99	18,290.47	30,692.99
其中：固定资产处置损失	30,692.99	18,290.47	30,692.99
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			
其他	653,717.63	41,600.07	653,717.63
合计	684,410.62	59,890.54	684,410.62

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,856,115.10	-7,315,691.00
递延所得税费用	64,239,272.22	-6,909,682.68
合计	81,095,387.32	-14,225,373.68

### (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	501,595,605.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	75,239,340.81
子公司适用不同税率的影响	1,689,807.34
调整以前期间所得税的影响	-2,084,816.30
非应税收入的影响	-3,832,470.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	274,526.48

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,344,568.63
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	7,561,548.49
股权激励税前扣除数影响	3,592,019.94
所得税费用	81,095,387.32

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注 57

## 78、现金流量表项目

### (1)、收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助等	30,297,608.09	6,803,608.84
利息收入	27,876,306.17	16,177,565.23
往来款	23,901,008.32	13,042,566.59
合计	82,074,922.58	36,023,740.66

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
费用性支出	469,275,472.30	444,142,220.77
往来性支出	6,505,942.47	5,223,891.53
营业外支出	653,712.98	35,600.00
财务费用-手续费	248,160.85	808,775.72
合计	476,683,288.60	450,210,488.02

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3)、收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
对外投资保证金		61,669,190.00
合计		61,669,190.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(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
限制性股票认购款		4,063,468.57
股权激励个税	80,234,684.07	
合计	80,234,684.07	4,063,468.57

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付股利所支付的手续费	84,353.68	135,552.83
保证金		1,257,488.69
退股权激励款	3,552,907.49	5,724,221.69
支付租赁负债款	8,674,886.41	
股权激励个税	80,234,684.07	
回购股票	401,005,447.56	
合计	493,552,279.21	7,117,263.21

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	420,500,218.11	597,325,017.92
加：资产减值准备	32,993,666.42	26,902,593.69
信用减值损失	184,959.02	-675,069.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,333,278.17	18,957,142.87
使用权资产摊销	8,791,261.70	

无形资产摊销	89,868,274.79	64,932,380.38
长期待摊费用摊销	3,134,590.77	1,744,397.30
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）	-575,842.94	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	25,735.01	13,263.92
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-124,916,829.50	-8,298,644.56
财务费用（收益以“-”号填列）	7,310,987.35	36,111.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,751,321.68	-29,598,646.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-43,162,016.16	-4,311,169.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	17,279,809.98	-3,860,194.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-145,498,830.96	-469,156,552.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,115,582.95	-102,595,246.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-291,785,008.00	-122,748,697.36
其他	30,909,336.61	34,150,087.98
经营活动产生的现金流量净额	3,526,685.74	2,816,775.98
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,368,785,826.43	2,244,180,482.48
减：现金的期初余额	2,077,754,848.53	3,509,545,051.96
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	-708,969,022.10	-1,265,364,569.48

## (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	1,368,785,826.43	2,077,754,848.53
其中：库存现金		

可随时用于支付的银行存款	1,268,925,965.89	2,077,739,830.98
可随时用于支付的其他货币资金	99,859,860.54	15,017.55
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	1,368,785,826.43	2,077,754,848.53
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,000,000.00	定期存单质押
应收票据		
存货		
固定资产	4,523,850.00	企业人才住房有限产权
无形资产		
合计	14,523,850.00	/

其他说明：

无

### 82、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	439,382,417.01
其中：美元	59,372,804.73	6.4601	383,554,255.84
欧元	6,276,892.97	7.6862	48,245,454.75
港币	533,701.94	0.83208	444,082.71
韩元	433,836,274.00	0.00572	2,481,543.49
台币	3,394,821.00	0.23121	784,916.56
埃及镑	44,888.53	0.41252	18,517.42

印度卢比	44,320,255.82	0.08695	3,853,646.24
应收账款	-	-	184,301,241.50
其中：美元	28,529,162.32	6.4601	184,301,241.50
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款	-	-	15,066,600.14
其中：美元	1,198,696.04	6.4601	7,743,696.29
台币	6,000.00	0.23121	1,387.26
韩元	12,670,286.00	0.00572	72,474.04
欧元	826,856.23	7.6862	6,355,382.36
印度卢比	10,277,863.00	0.08695	893,660.19
应付账款	-	-	137,411,986.08
其中：美元	21,150,801.25	6.4601	136,636,291.16
欧元	100,920.47	7.6862	775,694.92
其他应付款	-	-	489,846,791.30
其中：美元	37,956,692.29	6.4601	245,204,027.86
台币	37,001.00	0.23121	8,555.00
港币	109,196.00	0.83208	90,859.81
韩元	354,520,188.00	0.00572	2,027,855.48
印度卢比	1,458,069.00	0.08695	126,779.10
欧元	31,009,516.33	7.6862	238,345,344.42
日元	23,624,713.00	0.17115	4,043,369.63

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

企业名称	主要经营地	记账本位币
汇顶（美国）公司	美国	美元
汇顶科技韩国有限公司	韩国	韩元
汇顶科技（香港）有限公司	中国香港	美元
恪理德国有限责任公司	德国	欧元
汇顶科技（比利时）有限公司	比利时	欧元
汇顶科技（开罗）有限公司	埃及	美元
汇顶科技（荷兰）有限公司	荷兰	欧元
法国汇顶科技公司	法国	欧元
汇顶科技（印度）私人有限公司	印度	印度卢比
积芯株式会社	日本	日元
汇顶科技私人有限公司	新加坡	新加坡元

**83、套期**

适用 不适用

**84、政府补助****1. 政府补助基本情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助		其他收益	2,909,759.85
计入其他收益的政府补助	97,424,279.33	其他收益	97,424,279.33
合计	97,424,279.33		100,334,039.18

**2. 政府补助退回情况**

适用 不适用

其他说明

无

**85、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**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

**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	
深圳市汇芯科技发展有限公司	广东深圳	广东深圳	生产销售	100.00		设立
成都金慧通数据服务有限公司	四川成都	四川成都	研发	100.00		非同一控制下企业合并
汇顶科技(成都)有限责任公司	四川成都	四川成都	研发	100.00		设立
汇顶(美国)公司	美国	美国	研发	100.00		设立
汇顶科技韩国有限公司	韩国	韩国	研发、销售	100.00		设立
汇顶科技(香港)有限公司	中国香港	中国香港	研发、生产销售	100.00		设立
恪理德国有限责任公司	德国	德国	研发		100.00	非同一控制下企业合并
汇顶科技(比利时)有限公司	比利时	比利时	研发		100.00	设立
汇顶科技(开罗)有限公司	埃及	埃及	研发		99.98	设立
汇顶科技(荷兰)有限公司	荷兰	荷兰	研发		100.00	设立
法国汇顶科技公司	法国	法国	研发		100.00	设立
汇顶科技(印度)私人有限公司	印度	印度	研发		99.99	设立
积芯株式会社	日本	日本	研发		100.00	设立
汇顶科技私人有限公司	新加坡	新加坡	研发、生产销售		100.00	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 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

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳市航顺芯片技术研发有限公司	中国深圳	中国深圳	研发	10.00		权益法
SensAI Corp	日本	日本	研发	20.00		权益法
Silicon Radar GmbH	德国	德国	研发	25.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:  
本公司在深圳市航顺芯片技术研发有限公司董事会等权力机构中派有代表, 参与重大事项决策程序, 虽然持有 20%以下表决权, 仍具有重大影响, 故对其采用权益法核算。

## (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**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**适用 不适用**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**适用 不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、股权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。

与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

**(一) 信用风险**

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用逾期来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2021 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收票据	37,079,859.80	
应收账款	651,376,640.51	307,085.79
其他应收款	24,014,876.85	5,745.88

本公司的主要客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

## （二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履

行与商业票据相关的义务提供支持。截止 2021 年 6 月 30 日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额 206,412.60 万元，其中：已使用授信金额为 75,310.28 万元。

### （三）市场风险

#### 1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

截止 2021 年 6 月 30 日，对于本公司各类美元及欧元等金融资产和美元及欧元等金融负债，如果人民币对美元及欧元等升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 172.37 万元。

#### 2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款、理财产品等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

#### 3. 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

## 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			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产	29,697,000.00	1,813,588,826.53		1,843,285,826.53
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	29,697,000.00	1,813,588,826.53		1,843,285,826.53
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				

(3) 衍生金融资产				
(4) 理财产品		1,247,906,547.93		1,247,906,547.93
(5) 基金投资	29,697,000.00			29,697,000.00
(6) 其他非流动金融资产		565,682,278.60		565,682,278.60
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(4) 理财产品				
(5) 基金投资				
(6) 其他非流动金融资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	29,697,000.00	1,813,588,826.53		1,843,285,826.53
(六) 交易性金融负债	463,626.00			463,626.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	463,626.00			463,626.00
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	463,626.00			463,626.00
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

注：本公司持有的理财产品，以理财产品合同中最可能达到的预期收益率作为估值依据。本公司持有的基金投资，以基金产品的期末净值作为估值依据。其他非流动金融资产由两部分组成：1、本公司作为有限合伙人持有青岛聚源芯星股权投资合伙企业（有限合伙）合伙份额，该专项基金投资于普通合伙人指定的单一科创板战略配售项目，以专项基金期末净值作为估值依据；2、本公司作为战略投资人持有杭州美迪凯光电科技股份有限公司的限售股，以股价考虑一定流动性折扣作为估值依据；交易性金融负债以银行的市值重估值作为估值依据。

## 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

第一层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

## 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

第二层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

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

适用 不适用

第三层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 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

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业的子公司情况详见附注九（1）在子公司中的权益

**3、本企业合营和联营企业情况**

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九（3）在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳市航顺芯片技术研发有限公司	联营企业
SensAI Corp	联营企业
Silicon Radar GmbH	联营企业

其他说明

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
云南汇持企业管理中心(有限合伙)	本公司员工持股企业、关联自然人担任高级管理人员的企业
汇发国际（香港）有限公司	持股 5%以上股东
联发科技股份有限公司	汇发国际（香港）有限公司的实际控制方
联发芯软件设计（成都）有限公司	受联发科技股份有限公司控制的企业
深圳市成电新电子技术有限公司	本公司实际控制人弟弟张林控制的企业
苏州晶方半导体科技股份有限公司	曾任本公司董事刘洋担任董事的企业
朱星火	本公司董事
游人杰	本公司董事
龙华	本公司董事
刘洋	曾任本公司董事
张彤	本公司独立董事
庄任艳	本公司独立董事
高翔	本公司独立董事
肖章茂	本公司监事
顾大为	本公司监事
王营	本公司监事
胡煜华	本公司总裁
HOU XUELI(侯学理)	本公司副总裁、财务负责人
王丽	本公司董事会秘书、副总裁
柳玉平	本公司副总裁
傅必胜	本公司副总裁
叶金春	本公司副总裁
周波	本公司副总裁

ZHANG LIGANG (张利刚)	本公司副总裁
张林	本公司实际控制人张帆的弟弟

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州晶方半导体科技股份有限公司	原材料		1,791,172.98
苏州晶方半导体科技股份有限公司	加工费	4,212.33	145,381.83

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
联发芯软件设计（成都）有限公司	办公室		3,146,614.50

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：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	4,677,100.76	4,586,200.00

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

项目	本期发生额	上期发生额
张林在本公司领取薪酬	318,000.00	313,500.00

### 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
预付款项			
	SensAI Corp	52,076,933.33	44,682,515.20

### 7、 关联方承诺

适用 不适用

### 8、 其他

适用 不适用

#### 软件许可协议

2011年8月9日本公司与联发科技股份有限公司签订《软件许可和合作协议》：联发科技股份有限公司授权本公司无偿使用部分程序及文档，用于某些软件应用程序开发。许可日期自2011年8月1日开始，无明确的终止日期，除非双方按协议约定终止。

2014年1月7日本公司与联发科技股份有限公司签订《软件授权合作协议书》：本公司将独

立开发并拥有自主知识产权的许可软件，以独家、不可转让、可再授权的方式在特定的许可范围内无偿许可给联发科技股份有限公司，双方合作将许可软件集成至联发科技股份有限公司的软件解决方案中向许可厂商进行推广和发布，联发科技股份有限公司同意将其因本协议自许可厂商所获得的权利金净收入，按协议约定在双方之间平均分配。该协议有效期自2014年1月7日起5年，除非本协议任何一方在协议到期之日前60天书面通知对方终止，本协议将自到期之日起以1年为期限自动续展。

本报告期没有相应的软件许可费收入。

### 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	6,936,936
公司本期行权的各项权益工具总额	888,228
公司本期失效的各项权益工具总额	490,543
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	2018年：行权价为84.22元/股的合同剩余期限为10、22个月。 2019年：行权价为105.33元/股的合同剩余期限为10、22个月。 2020年第1期：行权价为242.43元/股的合同剩余期限为12、24、36个月。 2020年第2期：行权价为216.24元/股的合同剩余期限为12、24、36个月。 2021年第1期：行权价为119.29元/股的合同剩余期限为11、21、35、47个月。
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	2018年：行权价为48.04元/股的合同剩余期限为12个月。 2019年第1期：行权价为52.67元/股的合同剩余期限为12、22个月。 2019年第2期：行权价为98.58元/股的合同剩余期限为8、20、32个月。 2020年第1期：行权价为120.82元/股的合同剩余期限为12、24、36个月。 2020年第2期：行权价为108.12元/股的合同剩余期限为12、24、36个月。 2020年第二期员工持股计划：行权价为82.36元/股的合同剩余期限为3、15、27、39个月。 2020年第三期员工持股计划：行权价为93.46元/股的合同剩余期限为4、16、28、40个月。 2021年第一期员工持股计划：行权价为60.15元/股的合同剩余期限为11、21、35、47个月。

其他说明

无

#### 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-斯科尔期权定价模型、限制性股票采用授予日市场价格、员工持股计划采用回购均价
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计
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	295,015,402.42
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	34,394,939.40

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

### 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

截止期末，本公司已背书或贴现尚未到期的银行承兑汇票金额为 200.00 万元。

除存在上述或有事项外，截止期末，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

#### (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

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	无		
重要的对外投资	无		
重要的债务重组	无		
自然灾害	无		
外汇汇率重要变动	无		
诉讼进展情况	侵害发明专利权纠纷		撤销一审判决，发回重审

**诉讼进展情况**

截至财务报告日止，本公司作为原告涉及的诉讼金额为 7,050.00 万元。诉讼案件情况如下表所示：

序号	案件编号	案件类型	原告	被告	诉讼金额 (万元)	案件进展情况
1	(2018)粤03民初3258号	侵害发明专利权纠纷	本公司	被告一：上海思立微电子科技有限公司、被告二：深圳市鼎芯无限科技有限公司	7,050.00	撤销一审判决，发回重审

**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

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	704,648,240.60
1 年以内小计	704,648,240.60
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	704,648,240.60

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备										
其中:										
按组合计提坏账准备	704,648,240.60	100.00	296,488.58	0.04	704,351,752.02	560,366,881.53	100.00	3,417.65	0.01	560,363,463.88
其中:										
逾期组合	534,110,722.38	75.80	296,488.58	0.06	533,814,233.8	450,023,533.38	80.31	3,417.65	0.01	450,020,115.73
合并范围内关联方组合	170,537,518.22	24.20			170,537,518.22	110,343,348.15	19.69			110,343,348.15
合计	704,648,240.60	/	296,488.58	/	704,351,752.02	560,366,881.53	/	3,417.65	/	560,363,463.88

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 期组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	381,630,881.14		
逾期1个月以内	152,479,841.24	296,488.58	0.19
合计	534,110,722.38	296,488.58	0.06

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	3,417.65	293,070.93				296,488.58
其中: 逾期组合	3,417.65	293,070.93				296,488.58

合并范围内 关联方组合						
合计	3,417.65	293,070.93				296,488.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末 余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇 总	580,019,201.91	82.31	294,272.82

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	293,662,931.50	267,068,949.31
合计	293,662,931.50	267,068,949.31

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

## (4). 应收股利

适用 不适用

## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	46,279,622.06
1 年以内小计	46,279,622.06
1 至 2 年	66,350,086.68
2 至 3 年	60,783,645.37
3 年以上	120,255,323.27
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	293,668,677.38

## (8). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并关联方	284,260,685.60	243,103,811.78
押金及保证金	8,785,914.69	6,915,264.36
备用金	290,577.01	318,554.81
出口退税	15,545.71	13,636,461.17
代付款		3,059,693.56
租金	28,804.87	40,909.51

其他	287,149.50	
合计	293,668,677.38	267,074,695.19

## (9). 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额			5,745.88	5,745.88
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额			5,745.88	5,745.88

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的其他应收款	5,745.88					5,745.88
合计	5,745.88					5,745.88

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明:

□适用 √不适用

## (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	合并范围内关联方	256,248,019.40	5年以内	87.26	
第二名	合并范围内关联方	18,172,468.63	1年以内	6.19	
第三名	合并范围内关联方	9,194,430.17	2年以内	3.13	
第四名	押金及保证金	2,500,000.00	1年以内	0.85	
第五名	押金及保证金	1,511,147.00	2至3年	0.51	
合计	/	287,626,065.20	/	97.94	

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,369,906,205.59		2,369,906,205.59	1,689,634,755.59		1,689,634,755.59

对联营、合营企业投资	45,269,081.81	45,269,081.81	36,666,667.00	36,666,667.00
合计	2,415,175,287.40	2,415,175,287.40	1,726,301,422.59	1,726,301,422.59

## (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
深圳市汇芯科技发展有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
汇顶科技（香港）有限公司	1,538,256,386.70	680,271,450.00		2,218,527,836.70		
汇顶（美国）公司	66,885,100.00			66,885,100.00		
成都金慧通数据服务有限公司	13,880,000.00			13,880,000.00		
汇顶科技韩国有限公司	613,268.89			613,268.89		
汇顶科技（成都）有限责任公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
合计	1,689,634,755.59	680,271,450.00		2,369,906,205.59		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
深圳市航顺芯片技术研发有限公司	36,666,667.00			8,602,414.81					45,269,081.81	
小计	36,666,667.00			8,602,414.81					45,269,081.81	
合计	36,666,667.00			8,602,414.81					45,269,081.81	

其他说明：

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,674,527,376.76	1,387,132,624.66	3,077,772,269.76	1,647,715,265.40
其他业务	445,746.88	367,247.00	1,839,242.73	1,681,504.27
合计	2,674,973,123.64	1,387,499,871.66	3,079,611,512.49	1,649,396,769.67

**(2). 合同产生的收入情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合同收入	合计
商品类型		
指纹识别芯片	1,922,948,457.20	1,922,948,457.20
触控芯片	503,425,819.37	503,425,819.37
其他芯片	248,153,100.19	248,153,100.19
按经营地区分类		
国内销售	1,901,936,135.26	1,901,936,135.26
出口销售	772,591,241.50	772,591,241.50
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时点转让	2,674,527,376.76	2,674,527,376.76
在某一时段内转让		
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	2,674,527,376.76	2,674,527,376.76

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

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	8,602,414.81	
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	18,298.55	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	8,653,426.91	29,598,646.54
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	17,274,140.27	29,598,646.54

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	575,842.94	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	31,807,700.03	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	8,671,725.46	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	124,916,829.50	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-106,585.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,403,076.68	
所得税影响额	-25,169,058.95	
少数股东权益影响额		
合计	142,099,530.41	

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	4.89	0.93	0.92
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.24	0.62	0.61

## 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

董事长：张帆

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 25 日

修订信息

适用 不适用