



中颖电子股份有限公司

2018 年半年度报告

2018-062

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人傅启明、主管会计工作负责人潘一德及会计机构负责人(会计主管人员)顾雪艳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者实质承诺，敬请投资者注意风险。当前拟定的未来计划及发展战略受诸多不可控的变动因素影响，公司可能会根据市场状况、技术演进、竞争格局等变化，定期或不定期的制定新计划或新战略。公司在经营中可能存在新产品、新技术的研发风险、高端技术人力资源瓶颈及人力成本提高的风险、市场风险，有关风险因素与采取的措施已在本报告中第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述。 敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2018 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	26
第五节 重要事项.....	35
第六节 股份变动及股东情况.....	39
第七节 优先股相关情况.....	40
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	41
第九节 公司债相关情况.....	42
第十节 财务报告.....	114
第十一节 备查文件目录.....	错误!未定义书签。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、中颖电子	指	中颖电子股份有限公司
中颖科技	指	中颖科技有限公司，本公司全资子公司
西安中颖	指	西安中颖电子有限公司，本公司全资子公司
芯颖科技	指	芯颖科技有限公司，本公司控股 75% 的子公司
芯颖香港	指	芯颖科技香港有限公司，芯颖科技设立的全资子公司，本公司间接控股 75% 的公司
IC	指	芯片;半导体集成电路(Integrated Circuit, 简称 IC), 一种微型电子器件或部件, 通过一定的工艺把一个电路中所需的晶体管、二极管、电阻、电容和电感等组件通过布线互连在一起, 制作在一小块或几小块半导体芯片或介质基片上, 然后封装在一个管壳内, 成为具有所需电路功能的微型结构
MCU	指	微控制器(Micro Control Unit), 是把中央处理器、存储器、定时/计数器(Timer/Counter)、各种输入输出接口等都集成在一块集成电路芯片上的微型计算机
OLED	指	Organic Light-Emitting Diode, 有机发光二极管, 新一代节能显示技术
PMOLED	指	Passivematrix OLED, 被动式有机发光二极管
AMOLED	指	Active-matrix OLED, 主动式有机发光二极管
FHD	指	全高清, 是 Full High Definition 的简写, 是指物理分辨率高达 1920×1080 显示
design-in	指	设计导入, 公司产品在推广时, 一般必须先得到客户的设计导入, 设计导入成功后, 客户才会考虑量产

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	中颖电子	股票代码	300327
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中颖电子股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中颖电子		
公司的外文名称（如有）	Sino Wealth Electronic Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Sino Wealth		
公司的法定代表人	傅启明		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	潘一德	徐洁敏
联系地址	上海市金钟路 767 弄 3 号	上海市金钟路 767 弄 3 号
电话	021-61219988	021-61219988-1688
传真	021-61219989	021-61219989
电子信箱	dpsino168@126.com	jxsino327@126.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2017年04月17日	上海市长宁区金钟路767弄3号	91310000607272280Q	91310000607272280Q	91310000607272280Q
报告期末注册	2018年04月13日	上海市长宁区金钟路767弄3号	91310000607272280Q	91310000607272280Q	91310000607272280Q
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2018年04月18日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn 《关于完成工商变更登记的公告》公告编号 2018-020				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	381,913,664.00	312,250,836.96	22.31%
归属于上市公司股东的净利润（元）	80,147,222.04	62,080,117.17	29.10%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	74,779,652.10	62,015,662.33	20.58%
经营活动产生的现金流量净额（元）	44,005,563.01	89,278,890.29	-50.71%
基本每股收益（元/股）	0.3460	0.2988	15.80%
稀释每股收益（元/股）	0.3460	0.2974	16.34%
加权平均净资产收益率	9.77%	8.66%	1.11%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	986,191,352.10	980,777,107.38	0.55%
归属于上市公司股东的净资产（元）	768,678,199.45	780,564,647.26	-1.52%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	5,998,846.00	主要为认列自主创新补贴 517.4 万；工业强基项目补贴 66.25 万。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-23,259.29	
减：所得税影响额	590,586.60	
少数股东权益影响额（税后）	17,430.17	
合计	5,367,569.94	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
投资收益-保本理财产品收益（现金管理）	7,921,299.03	公司在 2015 年度以前一般将暂时闲置资金存入定期存款账户以取得高于活期存款利息的方式来提高资金效率，但定期存款利率收益有限。为提高募集资金的资金效益，根据《创业板信息披露业务备忘录第 1 号--超募资金及闲置募集资金使用（2014 年 12 月修订）》，公司根据资金使用计划，将暂时闲置的募集资金及自有资金由定期存款方式改为购买无风险保本型理财产品的现金管理方式，从而提高了资金效益。上述行为属于公司日常资金管理行为，与公司选择定期存款方式无本质上区别，现金管理产生的投资收益类似银行定期存款利息收入，且公司预计未来 2-3 年都会持续产生现金管理投资收益，故上述投资收益本公司认为不属于非经常性损益。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主要从事自主品牌的集成电路芯片研发设计及销售，并提供相应的系统解决方案和售后的技术支持服务。作为IC设计公司，公司采用业界惯见的无晶圆厂经营模式，即公司只从事IC设计及销售业务，将晶圆制造、封装测试环节外包。公司的销售较大比例是透过经销商销售给客户，小部分采用直销。

报告期内公司研发及销售的产品主要涵盖两大主轴方向：一、系统主控单芯片：主要应用领域为家电、变频和电机控制、锂电池电源管理、智能电表及物联网和可穿戴应用；二、新一代显示屏的驱动芯片：主要应用领域为PMOLED及AMOLED的显示驱动。

公司是家电主控单芯片的国产芯片领军企业，受益于我国已发展成为全球最大的家电、电子产品制造基地，而且国家政策上积极支持芯片国产化，公司在家电领域的市场份额持续增长。公司的锂电池管理芯片的销售也因为应用更为广泛，增长快速。公司坚持自主研发核心技术，充分发挥贴近国内客户的优势，在技术创新、产品质量及性价比等方面赢得了市场综合竞争优势。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
货币资金	货币资金期末数比期初数减少 27,903 万元，减少比例为 70.57%，原因为：年度派息及购买理财产品增加所致。
存货	存货期末数比期初数增加 3,600 万元，增加比例为 30.47%，原因为：增加备货所致。
其他流动资产	其他流动资产期末数比期初数增加 26,407 万元，增加比例为 93.11%，原因为：购买理财产品增加所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
中颖科技	全资子公司	96,017,159.38	香港	海外销售	母公司控管	3,748,768.37	12.49%	否
芯颖香港	控股孙公司	15,106,701.36	香港	海外销售	子公司控管	-7,010,191.41	1.97%	否

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、研发和创新

公司一直积极投入研发与创新，专注提高核心技术竞争力，2018年上半年度公司加大了研发投入，研发费用6,382万元，同比增长了13.29%，占公司销售收入的16.71%。报告期内，公司及子公司推出了4款新产品，分别应用于电机控制主控芯片、锂电池管理芯片、AMOLED显示驱动芯片，并已逐步向市场展开推广及销售，也对公司未来的收入创造了新的增长机会。

报告期内，公司及子公司取得发明专利授权6项。截止报告期末，公司及子公司累计获得国内外授权专利74项，已登记的集成电路布图设计权158项，已登记的软件著作权13项。这些研发成果显示了公司根据市场需求，专注于技术创新，加强自主研发与成果转化的实力，有助于提高公司的核心竞争力。公司会持续关注市场的新兴应用，积累相关技术，以求积极把握发展商机。

公司新产品的开发逐步展现高端化、复杂化趋向，更多的新产品采用32位元内核，一些产品线对制程的要求也不断提高，部分产品由8寸晶圆生产转向12寸晶圆生产。由于单项产品开发投入的规模不断加大，公司不断深化研发管理，尽量降低研发风险。

2、市场及客户

我国是全球电子信息产品的制造工厂，也是全球最大的半导体消费市场，公司产品主要针对国内市场，有贴近市场的先天优势。有别于欧、美、日大型IC设计企业采用的通用MCU的经营方式，公司秉承本土化、差异化的经营理念，强调贴近客户，深刻理解专业应用领域用户的需求，开发出有差异化的创新产品，在细分领域中力争把产品的功能、质量、成本等方面做到最优，从而取得竞争优势。

公司是国产家电MCU主控芯片的领军企业，与国内家电一线品牌大厂建立了长期、稳定的合作关系，可以为客户提供完备的软硬件一体化服务，包括整体方案开发、嵌入式固件开发及外围硬件电路的设计等，显著降低了客户成本及研发周期，强化了与客户取得双赢的伙伴关系。

3、产业链

经过多年发展，我国的芯片制造产业链日益完善，公司与上游企业保持着长期良好的合作关系。多年的紧密合作，既保证了产品工艺的稳定性和高良率，也建立了互信共赢的合作共识和紧密衔接的业务流程，为公司产品的稳定生产和及时供货提供了保障。

4、人才

IC设计行业是知识密集型行业，企业发展的最关键因素是人才。公司管理层建立的是专业经理人制度，研发人员主要是公司培养的，并能吸引全国各地的人才，人才储备丰富，为公司发展提供了良好的基础。公司经过多年的发展形成了一支专业的研发人才队伍，截止报告期末，公司研发人员中具有十年以上工作经验的占40%以上，具有五年以上十年以下工作经验的占30%以上，分布于产品的系统规划、模拟和数字电路设计、制造工艺技术、测试技术等各个专业，为公司的发展做出了重要贡献。公司完备的人才招聘、培养机制也将不断增强公司的人才储备。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

经营情况:

报告期内,公司实现销售收入38,191万元,同比增长22.31%;归属于上市公司股东的净利润为8,015万元,同比增长29.10%。公司产品的可靠度高、市场竞争力强,得到更多客户的广泛采用,占公司比重最大的家电主控芯片和其他产品线的销售同比均呈现增长。同比销售增速较快的产品主要是锂电池管理芯片和电机主控芯片。锂电池管理芯片销售增速较快,主要系(1)产品的应用场景持续增加;(2)公司持续积极向手机、笔记本电脑、家电、电动自行车大厂进行推广的成效慢慢显现。电机主控芯片销售增速较快,主要系公司在电动自行车领域的市场占有率得到大幅提升。

研发进展:

公司持续加大研发投入,研发费用合计6,382万元,占销售收入比重16.71%。公司专注于技术创新,公司及子公司取得发明专利授权6项,截止报告期末,公司及子公司累计获得国内外授权专利74项。公司研发投入的主要方向为:家电与电机控制、锂电池电源管理、OLED显示屏驱动、智能电表及IOT等领域。公司及子公司成功向市场推出4款新产品,产品主要用于变频空调、变频器控制、锂电池管理和FHD AMOLED智能手机显示驱动。公司的32位元变频空调解决方案,已经得到客户的design-in;公司推出的FHD AMOLED智能手机显示驱动芯片已经进入可靠性验证的最后阶段,一旦验证完成,就会进入量产,公司已经向供应商进行了量产前准备的小量投片。

经营策略:

集成电路设计产业是国家重点鼓励发展的战略性产业,我国也是全球最大的芯片市场,未来十年的产业发展前景光明。公司将依托政策支持,把握贴近市场的优势,继续强化技术实力,积极加大研发投入,壮大研发队伍。针对短、中、长期的产品线做好规划布局,积极转化研发成果,使公司能够持续健康的成长。公司近期的经营策略,主要围绕以下方向展开:

- (1) 继续开拓家电主控芯片及电机控制芯片市场,研发32位元工控级MCU产品,积极推广变频方案;
- (2) 推动锂电池管理芯片进入手机、笔记本电脑、家电、电动自行车大厂;
- (3) 加大AMOLED显示屏驱动芯片研发投入;
- (4) 投入智能电表的研发,把握国网电表规格变动的机会,争取进入国网市场;
- (5) 深化IOT及可靠性核心技术力的研发;
- (6) 逐步展开进行汽车电子芯片领域的研发投入,培育长期的业绩增长点;
- (7) 寻找合适且具有发展协同效应的集成电路设计企业,进行外延式发展。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	381,913,664.00	312,250,836.96	22.31%	
营业成本	218,912,844.00	177,823,147.21	23.11%	
销售费用	10,220,387.40	9,985,576.88	2.35%	
管理费用	79,432,915.10	67,953,819.04	16.89%	
财务费用	622,356.02	-1,694,231.28	136.73%	主要受汇兑收益同比减少所致。
所得税费用	7,862,775.74	8,354,608.05	-5.89%	
研发投入	63,817,966.65	56,332,120.50	13.29%	
经营活动产生的现金流量净额	44,005,563.01	89,278,890.29	-50.71%	销售商品产生的现金流同比增加 9,234 万元,购买商品支付的现金流同比增加 14,471 万元。主要系备货增加较多所致。
投资活动产生的现金流量净额	-112,663,594.25	34,215,852.62	-429.27%	购买理财产品增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-57,574,118.38	12,480,412.00	-561.32%	本期实施了 2017 年权益分派。
现金及现金等价物净增加额	-127,032,898.60	135,227,526.76	-193.94%	经营、投资、筹资活动同比产生的现金流量净额减少所致。
税金及附加	892,115.68	1,293,615.07	-31.04%	所缴增值税小于去年同期,因此增值税附加减少。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
集成电路设计	381,584,517.25	218,822,717.70	42.65%	22.51%	23.12%	-0.29%
其他业务	329,146.75	90,126.30	72.62%	-58.12%	0.00%	-15.91%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	7,921,299.03	9.26%	理财增加	是
资产减值	175,749.10	0.21%	正常计提存货备抵	否
营业外收入	57,146.04	0.07%	违约金；供应商赔款	否
营业外支出	80,405.33	0.09%	公益定向扶贫捐赠支出	否
其他收益	5,998,846.00	7.01%	政府补贴	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	116,372,218.13	11.80%	285,802,307.42	31.19%	-19.39%	
应收账款	94,190,824.47	9.55%	82,365,978.57	8.99%	0.56%	
存货	154,150,236.70	15.63%	82,698,567.30	9.03%	6.60%	
固定资产	28,118,679.51	2.85%	28,082,682.97	3.07%	-0.22%	
预付款项	3,898,898.02	0.40%	1,971,649.02	0.22%	0.18%	
应收利息	2,245,033.26	0.23%	3,305,887.93	0.36%	-0.13%	
其他应收款	10,177,898.02	1.03%	12,054,302.68	1.32%	-0.29%	
其他流动资产	547,690,000.00	55.54%	395,110,000.00	43.12%	12.42%	
无形资产	18,728,699.16	1.90%	13,659,119.03	1.49%	0.41%	
长期待摊费用	326,250.00	0.03%	613,942.45	0.07%	-0.04%	
递延所得税资产	10,292,614.83	1.04%	8,547,555.33	0.93%	0.11%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	37,067.06
报告期投入募集资金总额	581.84
已累计投入募集资金总额	23,048.32
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	3,922.14
累计变更用途的募集资金总额比例	10.58%

募集资金总体使用情况说明

一、募集资金基本情况：公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]642号文核准，首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）3,200万股，发行价格为人民币12.50元/股。本次发行募集资金总额为40,000.00万元，扣除发行费用后实际募集资金净额为37,067.06万元，以上募集资金已于2012年6月7日由上海众华沪银会计师事务所有限公司出具的《中颖电子股份有限公司截至2012年6月7日止验资报告》（沪众会验字（2012）第2518号）验资确认。公司对募集资金采取专户存储。二、募集资金存放和管理情况：报告期内，公司严格按照《募集资金管理办法》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构国信证券，并随时接受保荐代表人的监督。三、募集资金实际使用情况：（一）募投项目资金使用：1、智能家居微控制芯片产业化项目累计投入11,305.28万元；2、锂电池管理芯片研发及产业化项目累计投入5,489万元；3、智能电表微控制芯片产业化项目累计投入2,339.86万元；4、报告期内，物联网及智能可穿戴设备应

用芯片产业化项目投入 581.84 万元，累计投入 3,067.18 万元。（二）超募资金使用：超募资金用于永久补充流动资金的累计投入金额 14,560.6 万元。四、截止 2018 年 6 月 30 日，公司募集资金项目累计投入 23,048.32 万元，募集资金专户利息收入 48.89 万元、手续费支出 0.16 万元，募集资金专户余额为 3,216.30 万元。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
智能家居微控制芯片产业化项目	是	10,756	10,756	0	11,305.28	105.11%	2016年12月31日	1,126.85	5,847.98	否	否
锂电池管理芯片研发及产业化项目	否	6,336	5,489	0	5,489	100.00%	2016年06月30日	995.57	3,383.34	否	否
智能电表微控制芯片产业化项目	是	5,415	2,339.86	0	2,339.86	100.00%	2015年06月30日	493.71	2,965.64	否	是
物联网及智能可穿戴设备应用芯片产业化项目	否		3,075.14	581.84	3,067.18	99.74%	2018年06月30日	11.6	23.78	否	否
补充流动资金	是		847	0	847	100.00%	2016年12月31日	0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	22,507	22,507	581.84	23,048.32	--	--	2,627.73	12,220.74	--	--
超募资金投向											
无											
补充流动资金（如有）	--	14,560.06	14,560.06	0	14,560.06	--	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	14,560.06	14,560.06	0	14,560.06	--	--			--	--
合计	--	37,067.06	37,067.06	581.84	37,608.38	--	--	2,627.73	12,220.74	--	--
未达到计划进度或	"智能家居微控制芯片产业化项目"已取得良好的收益，随着客户和产品应用持续拓展及不断研发新产										

预计收益的情况和原因（分具体项目）	品，2018 年半年度使用自有资金实现效益 1,126.85 万元，累计实现效益 5,847.98 万元，因芯片产品研发时间较长，暂未达到预计效益。"锂电池管理芯片研发及产业化项目"开拓了新的市场应用面，2018 年半年度使用自有资金实现效益 995.57 万元，累计实现效益 3,383.34 万元，因产品研发和验证时间较长，暂未达到预计效益。"物联网及智能可穿戴设备应用芯片产业化项目"2018 年半年度实现效益 11.6 万元，累计实现效益 23.78 万元，因芯片产品研发时间较长，暂未达到预计效益。"智能电表微控制芯片产业化项目" 虽于 2015 年 6 月终止募集资金的投入，但公司仍使用自有资金持续投入此项目，2018 年半年度实现效益 493.71 万元，累计实现效益 2,965.64 万元。因芯片产品研发时间较长，暂未达到预计效益。
项目可行性发生重大变化的情况说明	1、"智能电表微控制芯片产业化项目"，公司第二届第八次董事会及第二届第八次监事会和 2014 年度股东大会审议通过，该投资项目于 2015 年 6 月终止募集资金的投入，改使用公司自有资金持续投入此项目。2、公司第二届第八次董事会及第二届第八次监事会和 2014 年度股东大会审议通过，将使用"智能电表微控制芯片产业化项目"剩余募集资金及公司自有资金投入"物联网及智能可穿戴设备应用芯片产业化项目"。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司超募资金金额为 14,560 万元。2013 年 9 月 25 日，本公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金人民币 2,500 万元永久性补充流动资金，2013 年度已实施完毕；2014 年 6 月 18 日，2013 年度股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金人民币 2,500 万元永久性补充流动资金，2014 年度已实施完毕；2015 年 6 月 9 日，2014 年度股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金人民币 4,000 万元永久性补充流动资金，2015 年度已实施完毕；2016 年 6 月 17 日，2015 年度股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金人民币 4,000 万元永久性补充流动资金，2016 年度已实施完毕；2017 年 6 月 27 日，2016 年度股东大会审议通过了《关于使用剩余超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用剩余超募资金人民币 1,560.06 万元永久性补充流动资金，2017 年度已实施完毕。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经公司 2012 年 6 月 28 日第一届第九次董事会及第一届七次监事会审议通过，使用募集资金置换公司预先投入募集资金项目建设的自筹资金 10,140,586 元，该数据已经上海众华沪银会计师事务所有限公司于 2012 年 6 月 19 日出具的《中颖电子股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（沪众会字（2012）第 2519 号）鉴证确认，公司独立董事对此发表了同意的独立意见，保荐机构国信证券经核查也发表了同意的意见。2012 年度已实施完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>1、根据招股说明书及公司董事会决议，“锂电池管理芯片研发及产业化项目”预计完成时间为 2016 年 6 月 30 日，募集资金承诺投资总额为 6,336 万元，截止 2016 年 6 月 30 日，该投资项目已经达到阶段性目标及预期效益，实际投资 5,489 万元，结余募集资金 847 万元。结余的主要原因：公司从项目的实际情况出发，本着节约、合理及有效的原则使用募集资金，并且公司结合自身的技术优势和经验，充分利用现有的设备资源，减少了新设备的购置，节省了设备购置费用，致使募集资金出现结余。公司仍将在锂电池管理芯片领域持续以自有资金投入研发，开发具有高度集成、功耗低、能精准测量及保护锂电池的管理芯片系列产品，积极实现锂电池管理芯片的国产化、进口替代目标，并在国际市场扩大市场份额；2、根据公司第二届董事会第八次会议和 2014 年度股东大会决议，“物联网及智能可穿戴设备应用芯片产业化项目”预计完成时间为 2018 年 6 月 30 日，募集资金承诺投资总额为 3,075 万元，截止 2018 年 6 月 30 日，该投资项目已经达到阶段性目标及预期效益，实际投资 3,067 万元，结余募集资金 7.95 万元。结余的主要原因：公司从项目的实际情况出发，本着节约、合理及有效的原则使用募集资金，并且公司结合自身的技术优势和经验，充分利用现有的设备资源，减少了新设备的购置，节省了设备购置费用，致使募集资金出现结余。公司仍将在物联网及智能可穿戴设备应用芯片领域，持续以自有资金在 32 位元内核低功耗蓝牙的 IOT 主控芯片领域投入研发，充分发挥贴近国内客户的优势，在技术创新、产品质量及性价比等方面赢得了市场认可，不断开拓市场，力争取得该项目更大的经济效益。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>2018 年 6 月 30 日，公司募集资金专用账户余额共计为 3,216 万元。公司将根据自身发展规划及实际生产经营需求，按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，围绕主营业务合理规划资金用途，积极开展项目调研和论证，谨慎、认真地制订超募资金的使用计划。尚未使用的募集资金均存放于公司募集资金专项账户中。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。</p>

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
物联网及智能可穿戴设备应用芯片产业化项目	智能电表微控制芯片产业化项目	3,075.14	581.84	3,067.18	99.74%	2018 年 06 月 30 日	11.6	否	否
补充流动资金	补充流动资金	847	0	847	100.00%	2016 年 12 月 31 日	0	否	否
合计	--	3,922.14	581.84	3,914.18	--	--	11.6	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况			1、“智能电表微控制芯片产业化项目”鉴于国家电网招标的政策发生了变化，电表厂家从追求高性价比、高整合度的芯片变为对产品的可靠性和质量的提升需求，对于更换						

说明(分具体项目)	电表芯片也变得越加保守和谨慎。公司产品规划和研发的周期较长，为节约公司研发成本，实现股东利益的最大化，公司第二届第八次董事会及第二届第八次监事会和 2014 年度股东大会审议通过，该投资项目终止。2、在物联网潮流与趋势下，公司利用已积累的丰富方案研发经验，提前布局于物联网，公司第二届第八次董事会及第二届第八次监事会和 2014 年度股东大会审议通过，将使用"智能电表微控制芯片产业化项目"剩余募集资金投入"物联网及智能可穿戴设备应用芯片产业化项目"。3、2016 年 8 月 25 日，第二届董事会第二十二次会议决议审议通过了《关于募集资金投资项目结余资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司"锂电池管理芯片研发及产业化项目"结余募集资金 847 万元永久性补充流动资金，2016 年度已实施完毕。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	"物联网及智能可穿戴设备应用芯片产业化项目"因芯片产品研发时间较长，暂未达到预计效益。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金及闲置自有资金	57,050	54,769	0
合计		57,050	54,769	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

托机构名称(或受托人姓名)	受托机构(或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额(如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引(如有)
广发银行	银行	保本型	2,780	自有资金	2017年10月13日	2018年01月15日	无风险理财产品	保本浮动收益	4.30%	30.79	10.03	已收回		是	是	
广发银行	银行	保本型	1,000	自有资金	2017年10月	2018年01月	无风险理财产品	保本浮动	4.45%	11.09	4.09	已收回		是	是	

					月 19 日	月 18 日	财产 品	收益								
广发 银行	银行	保本型	5,000	自有 资金	2017 年 10 月 26 日	2018 年 02 月 27 日	无风 险理 财产 品	保本 浮动 收益	4.45%	75.59	43.95	已收 回		是	是	
广发 银行	银行	保本型	1,860	自有 资金	2018 年 01 月 04 日	2018 年 04 月 04 日	无风 险理 财产 品	保本 浮动 收益	4.70%	21.56	21.56	已收 回		是	是	
广发 银行	银行	保本型	2,230	自有 资金	2018 年 01 月 16 日	2018 年 04 月 16 日	无风 险理 财产 品	保本 浮动 收益	4.70%	25.84	25.84	已收 回		是	是	
广发 银行	银行	保本型	1,010	自有 资金	2018 年 01 月 19 日	2018 年 04 月 19 日	无风 险理 财产 品	保本 浮动 收益	4.70%	11.7	11.7	已收 回		是	是	
广发 银行	银行	保本型	7,500	自有 资金	2017 年 11 月 02 日	2018 年 05 月 15 日	无风 险理 财产 品	保本 浮动 收益	4.43%	176.59	134.16	已收 回		是	是	
广发 银行	银行	保本型	1,520	自有 资金	2017 年 11 月 30 日	2018 年 05 月 29 日	无风 险理 财产 品	保本 浮动 收益	4.55%	34.11	29.59	已收 回		是	是	
浦发 银行	银行	保本型	600	自有 资金	2017 年 12 月 14 日	2018 年 06 月 12 日	无风 险理 财产 品	保本 固定 收益	4.90%	14.5	13.13	已收 回		是	是	
浦发 银行	银行	保本型	850	自有 资金	2017 年 12 月 21 日	2018 年 06 月 19 日	无风 险理 财产 品	保本 固定 收益	4.90%	20.54	19.4	已收 回		是	是	
浦发 银行	银行	保本型	2,260	自有 资金	2017 年 12 月 29 日	2018 年 06 月 27 日	无风 险理 财产 品	保本 固定 收益	4.90%	54.61	53.7	已收 回		是	是	
浦发 银行	银行	保本型	750	自有 资金	2017 年 12 月 29 日	2018 年 01 月 09 日	无风 险理 财产	保本 固定 收益	4.30%	0.76	0.76	已收 回		是	是	

					日	日	品										
华一 银行	银行	保本型	2,000	自有 资金	2018 年 01 月 30 日	2018 年 02 月 12 日	无风 险理 财产 品	保本 固定 收益	3.50%	2.49	2.49	已收 回		是	是		
广发 银行	银行	保本型	2,500	自有 资金	2018 年 02 月 02 日	2018 年 05 月 03 日	无风 险理 财产 品	保本 浮动 收益	4.70%	28.97	28.97	已收 回		是	是		
广发 银行	银行	保本型	800	自有 资金	2018 年 02 月 13 日	2018 年 05 月 14 日	无风 险理 财产 品	保本 浮动 收益	4.70%	9.27	9.27	已收 回		是	是		
广发 银行	银行	保本型	4,200	自有 资金	2018 年 02 月 28 日	2018 年 05 月 29 日	无风 险理 财产 品	保本 浮动 收益	4.70%	48.67	48.67	已收 回		是	是		
广发 银行	银行	保本型	1,600	自有 资金	2018 年 03 月 02 日	2018 年 05 月 31 日	无风 险理 财产 品	保本 浮动 收益	4.70%	18.54	18.54	已收 回		是	是		
广发 银行	银行	保本型	1,270	自有 资金	2018 年 03 月 07 日	2018 年 06 月 07 日	无风 险理 财产 品	保本 浮动 收益	4.64%	14.85	14.85	已收 回		是	是		
广发 银行	银行	保本型	2,250	自有 资金	2018 年 03 月 30 日	2018 年 09 月 26 日	无风 险理 财产 品	保本 浮动 收益	4.85%	28.85	19.85	已收 回		是	是		
广发 银行	银行	保本型	1,780	自有 资金	2018 年 04 月 04 日	2018 年 07 月 03 日	无风 险理 财产 品	保本 浮动 收益	2.60%	20.19	14.85	未到 期		是	是		
华一 银行	银行	保本型	3,000	自有 资金	2018 年 04 月 13 日	2018 年 07 月 16 日	无风 险理 财产 品	保本 固定 收益	4.60%	35.54	29.49	未到 期		是	是		
广发 银行	银行	保本型	3,200	自有 资金	2018 年 04 月 19 日	2018 年 07 月 19 日	无风 险理 财产 品	保本 浮动 收益	2.60%	37.1	22.09	未到 期		是	是		

华一 银行	银行	保本型	2,750	自有 资金	2018 年 05 月 08 日	2018 年 08 月 15 日	无风 险理 财产 品	保本 固定 收益	4.50%	33.57	17.97	未到 期		是	是	
广发 银行	银行	保本型	5,930	自有 资金	2018 年 05 月 03 日	2018 年 10 月 30 日	无风 险理 财产 品	保本 浮动 收益	2.60%	76.03	32.98	未到 期		是	是	
广发 银行	银行	保本型	1,280	自有 资金	2018 年 05 月 10 日	2018 年 08 月 08 日	无风 险理 财产 品	保本 浮动 收益	2.60%	8.21	6.26	未到 期		是	是	
广发 银行	银行	保本型	2,370	自有 资金	2018 年 05 月 18 日	2018 年 11 月 14 日	无风 险理 财产 品	保本 浮动 收益	2.60%	30.39	9.77	未到 期		是	是	
广发 银行	银行	保本型	2,500	自有 资金	2018 年 05 月 22 日	2018 年 08 月 22 日	无风 险理 财产 品	保本 浮动 收益	2.60%	16.38	9.35	未到 期		是	是	
广发 银行	银行	保本型	5,000	自有 资金	2018 年 05 月 29 日	2018 年 09 月 14 日	无风 险理 财产 品	保本 浮动 收益	2.60%	38.47	15.34	未到 期		是	是	
广发 银行	银行	保本型	2,310	自有 资金	2018 年 05 月 29 日	2018 年 08 月 29 日	无风 险理 财产 品	保本 浮动 收益	2.60%	15.14	7.09	未到 期		是	是	
华一 银行	银行	保本型	630	自有 资金	2018 年 05 月 04 日	2018 年 06 月 28 日	无风 险理 财产 品	保本 固定 收益	4.40%	4.18	4.18	已收 回		是	是	
华一 银行	银行	保本型	630	自有 资金	2018 年 05 月 11 日	2018 年 06 月 15 日	无风 险理 财产 品	保本 固定 收益	4.40%	2.66	2.66	已收 回		是	是	
广发 银行	银行	保本型	6,000	自有 资金	2018 年 05 月 15 日	2018 年 06 月 15 日	无风 险理 财产 品	保本 浮动 收益	4.00%	20.38	20.38	已收 回		是	是	
华一	银行	保本型	700	自有	2018	2018	无风	保本	4.45%	5.72		未到		是	是	

银行				资金	年 05 月 24 日	年 07 月 30 日	险理 财产 产品	固定 收益				期				
华一 银行	银行	保本型	1,560	自有 资金	2018 年 05 月 30 日	2018 年 07 月 30 日	无风 险理 财产 产品	保本 固定 收益	4.45%	11.6		未到 期		是	是	
华一 银行	银行	保本型	4,040	自有 资金	2018 年 05 月 31 日	2018 年 07 月 30 日	无风 险理 财产 产品	保本 固定 收益	4.45%	29.55		未到 期		是	是	
广发 银行	银行	保本型	2,250	自有 资金	2018 年 06 月 01 日	2018 年 11 月 28 日	无风 险理 财产 产品	保本 浮动 收益	2.60%	28.85	6.26	未到 期		是	是	
广发 银行	银行	保本型	1,940	自有 资金	2018 年 06 月 05 日	2018 年 09 月 03 日	无风 险理 财产 产品	保本 浮动 收益	2.60%	12.44	4.65	未到 期		是	是	
广发 银行	银行	保本型	1,290	自有 资金	2018 年 06 月 07 日	2018 年 09 月 05 日	无风 险理 财产 产品	保本 浮动 收益	2.60%	8.27	2.85	未到 期		是	是	
广发 银行	银行	保本型	4,100	自有 资金	2018 年 06 月 20 日	2018 年 11 月 15 日	无风 险理 财产 产品	保本 浮动 收益	2.60%	43.22	3.93	未到 期		是	是	
广发 银行	银行	保本型	1,340	自有 资金	2018 年 06 月 22 日	2018 年 11 月 19 日	无风 险理 财产 产品	保本 浮动 收益	2.60%	14.32	1.03	未到 期		是	是	
广发 银行	银行	保本型	1,500	自有 资金	2018 年 06 月 29 日	2018 年 11 月 26 日	无风 险理 财产 产品	保本 浮动 收益	2.60%	16.03	0.14	未到 期		是	是	
招商 银行	银行	保本型	3,718	募集 资金	2018 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	无风 险理 财产 产品	保本 浮动 收益	3.15%	116.8	48.83	未到 期		是	是	
浦发 银行	银行	保本型	500	自有 资金	2017 年 12	2018 年 01	无风 险理	保本 固定	4.70%	2	2	已收 回		是	是	

					月 29 日	月 28 日	财产品	收益								
浦发 银行	银行	保本型	1,600	自有 资金	2017 年 12 月 29 日	2018 年 02 月 27 日	无风 险理 财产 品	保本 固定 收益	4.75%	12.49	12.49	已收 回		是	是	
华一 银行	银行	保本型	600	自有 资金	2018 年 03 月 02 日	2018 年 04 月 03 日	无风 险理 财产 品	保本 固定 收益	4.22%	2.22	2.22	已收 回		是	是	
华一 银行	银行	保本型	400	自有 资金	2018 年 04 月 03 日	2018 年 05 月 07 日	无风 险理 财产 品	保本 固定 收益	4.22%	1.57	1.57	已收 回		是	是	
华一 银行	银行	保本型	200	自有 资金	2018 年 05 月 04 日	2018 年 06 月 05 日	无风 险理 财产 品	保本 固定 收益	4.40%	0.77	0.77	已收 回		是	是	
华一 银行	银行	保本型	401	自有 资金	2018 年 05 月 07 日	2018 年 06 月 26 日	无风 险理 财产 品	保本 固定 收益	4.40%	2.42	2.42	已收 回		是	是	
华一 银行	银行	保本型	201	自有 资金	2018 年 06 月 05 日	2018 年 07 月 09 日	无风 险理 财产 品	保本 固定 收益	4.45%	0.83		未到 期		是	是	
华一 银行	银行	保本型	300	自有 资金	2018 年 06 月 19 日	2018 年 07 月 09 日	无风 险理 财产 品	保本 固定 收益	3.10%	0.51		未到 期		是	是	
合计			106,000	--	--	--	--	--	--	1,277.17	792.12	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中颖科技有限公司	子公司	委外加工自有产品及集成电路产品的销售。	1 万港元	96,017,159.38	25,077,800.77	130,620,767.23	3,748,768.37	3,748,768.37
西安中颖电子有限公司	子公司	集成电路及相关电子模块产品的设计、开发、研制、生产、销售公司自产产品；集成电路及相关电子模块产品的批发；提供相关技术服务。	700 万元人民币	59,518,868.34	23,291,498.46	49,786,794.62	14,901,723.13	14,901,723.13
芯颖科技有限公司	子公司	集成电路的设计、开发、转让自研成果及集成电	7000 万元人民币	50,354,570.67	38,915,631.04	29,005,753.57	-9,843,856.05	-9,823,261.38

		路、电子产品的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外），并提供相关技术咨询服务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）。						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

具体见“第十节财务报告 附注九在其他主体中的权益”。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、新产品、新技术的研发风险：

IC设计公司的盈利基础在于新产品的开发及销售，因此IC设计公司所需投入于新产品开发的研发费用金额较大。公司新产品的开发风险主要来自以下几个方面：

（1）由于新产品的开发周期长，可能耗时半年至数年，在产品规划阶段，存在对市场需求判断失误的风险，可能导致公司产品定位错误，无法有效回收投资成本；

（2）存在对企业自身实力判断失误的风险，主要是技术开发能力的判断错误引起的，可能导致公司开发中项目的突然中断；

（3）在新产品上市销售阶段，存在因产品方案不够成熟等引起的市场开拓风险，这种风险可能导致产品销售迟滞，无法有效的回收投资成本，影响公司的后续开发。为了降低产品开发风险，公司制定了较完善的技术研发管理流程和可行性评估制度，所有研发项目的启动都必须经过前期市场调查、分析和收益评估，进行严格的审核程序后方可实施。

2、高端技术人力资源瓶颈及人力成本提高：

IC设计行业属于技术密集型产业，对高端技术人员的依赖度较高。经过公司研发团队持续努力钻研，公司技术人员的自主开发能力得到大幅度提高，并已成为同行业厂家关注的对象。虽然通过实施多项激励措施对稳定公司未来核心技术团队起到了积极作用，但同行业竞争对手仍可能给出更优厚的待遇以吸引公司技术人才，或公司受其它因素影响导致技术人才流失，公司面临技术人员流失的风险。公司不断扩大招聘频次，寻求从外部引进各类人才，同时加大内部培训，完善内部培训机制，力求从内部培养合格人才。公司对于研发团队加大成果奖励差异化，透过奖励制度，鼓励优秀员工与公司签订长期的工作合同。公司研发投入中技术人员的薪酬和福利费支出所占比重较大。近几年IC设计领域高技术人才的薪酬水平不断提高，公司技术人力成本可能会进一步增加，从而导致研发支出不断增长。公司将采取复合式的绩效奖励考核办法，着力提升人均利润贡献，根据公司业绩成长速度，合理控制研发人力增长速度。

3、市场风险：

(1) 公司销售的产品市场，可能会因为新兴科技的产生或是竞争者开发出更具竞争力的产品，导致所销售的产品被快速替代，严重影响公司盈利能力。

(2) 公司开发的新产品，可能涉及新兴应用领域，如果公司在新兴应用市场初期不能有效推广产品，达到预期的收益，将会影响公司未来的发展。公司积极因应市场情况变化，快速收集各项市场信息，关注竞争者发展，对未来市场变化力求提高预见性。以强化自身产品的优势，利用销售渠道优势，积极应对并快速调整产品开发策略来面对市场变化风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	39.54%	2018 年 06 月 12 日	2018 年 06 月 12 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《2017 年度股东大会决议公告》 公告编号：2018-039

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	发行前股东、实际控制人	首发限售承诺	本公司董事长、实际控制人傅启明承诺：本人在任职期间，每年直接或间接转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五，并且在卖出后六个月内不再行买入公司股份，买入后六个月内不再行卖出公司股份。	2012 年 06 月 12 日	长期	报告期内，承诺人均遵守了所作出的承诺
股权激励承	中颖电子	股权激	承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制	2015 年 05	公司 2015	报告期内，严

诺		励	性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	月 27 日	年股权激励计划实施期间	格履行了承诺。
	中颖电子	股权激励	承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2017 年 05 月 25 日	公司 2017 年股权激励计划实施期间	报告期内，严格履行了承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	实际控制人及持有 5%以上股份的股东	同业竞争	在作为中颖电子股东期间，本公司和本公司控制的其他企业目前没有、并且今后也不会与中颖电子及其控股子公司从事相同或相近似业务的企业、单位进行投资；本公司和本公司控制的其他企业目前没有、并且今后也不会直接或间接通过其他任何方式(包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营)间接从事与中颖电子及其控股子公司业务相同或相近似的经营活动。	2012 年 03 月 28 日	长期	承诺方严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
	中颖电子	募集资金	使用剩余超募资金永久性补充流动资金后十二个月内不进行证券投资、委托理财、衍生品投资、创业投资等高风险投资。	2017 年 09 月 26 日	募集资金购买理财产品期间及未来十二个月内	承诺方严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

（一）股权激励计划概述

2015年5月，为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司核心员工的积极性，有效将股东利益、公司利益结合在一起，公司实施了2015年限制性股票计划，拟向85名激励对象授予3,109,700股，占当时公司总股本的1.83%。

2015年6月，公司股东大会审议通过了《2015年半年度利润分配预案》，以资本公积金向全体股东每10股转增1股，本次利润分配方案实施后，公司董事会对限制性股票的授予数量和授予价格作出了相应的调整。

2015年11月，公司完成了2015年限制性股票首次授予登记工作，实际向80名激励对象授予2,934,990股，占当时公司总股本的1.72%。

2016年7月，实施并完成了1名激励对象授予登记的48,400股。

2016年11月，公司2015年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件已成就，符合解锁条件的79名激励对象所持有的793,348股限制性股票已成功办理解锁并上市流通。

2016年11月，公司回购注销了部分已授予但尚未解锁的 505,212股限制性股票。

2017年5月，为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司核心员工的积极性，有效将股东利益、公司利益结合在一起，公司实施了2017年限制性股票激励计划，拟向激励对象授予983,000股，占当时公司总股本的0.52%。其中，首次授予863,000股，占当时公司总股本的0.45%，预留 120,000股，占本次限制性股票授予总量的 0.06%。

2017年7月，公司完成了2017年限制性股票授予登记工作，实际向42名激励对象授予863,000股，占当时公司总股本的0.45%。

2017年11月，公司2015年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件已成就，符合解锁条件的62名激励对象所持有的696,016股限制性股票已成功办理解锁并上市流通。

2018年6月，公司向2名激励对象授予了2017年限制性股票计划的预留股份52,000股。

2018年7月，公司2017年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件已成就，符合解锁条件的42名激励对象所持有的257,153股限制性股票已成功办理解锁并上市流通。

(二) 报告期内及截至报告披露日期间股权激励计划的实施情况

2018年1月29日，公司完成了71,180股尚未解锁的限制性股票的回购注销手续。

2018年6月25日，公司分别召开第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第十二次会议，审议通过《关于调整2017年限制性股票激励计划预留限制性股票数量的议案》和《关于向激励对象授予2017年限制性股票激励计划预留限制性股票的议案》，确定以2018年6月25日作为2017年激励计划预留股份的授予日，向符合条件的2名激励对象授予限制性股票52,000股。

2018年6月29日，公司分别召开第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十三次会议审议通过《关于2017年限制性股票激励计划限制性股票第一个解锁期可解锁的议案》和《关于拟回购注销2017年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，本次符合解锁条件的激励对象共计42人，可申请解锁并上市流通的限制性股票数量为257,153股，拟回购注销了部分已授予但尚未解锁的3,783股限制性股票,此回购注销事项，尚需提交股东大会审议后，方可已于实施。

2018年7月23日，公司解锁了2017年限制性股票257,153股，尚未解锁的限制性股票786,643股。

股权激励相关公告查询索引：

公告披露日期	公告编号	公告名称	公告披露索引
2018年1月30日	2018-002	关于部分限制性股票回购注销完成的公告	http://www.cninfo.com.cn
2018年6月25日	2018-042	第三届董事会第十二次会议决议公告	http://www.cninfo.com.cn
	2018-043	第三届监事会第十二次会议决议公告	http://www.cninfo.com.cn
		独立董事对第三届董事会第十二次会议相关事项的独立意见	http://www.cninfo.com.cn
		2017年限制性股票激励计划预留部分激励对象名单	http://www.cninfo.com.cn
	2018-044	关于向激励对象授予预留限制性股票的公告	http://www.cninfo.com.cn
	2018-045	关于调整2017年限制性股票激励计划预留限制性股票数量的公告	
		上海荣正投资咨询股份有限公司关于中颖电子股份有限公司2017年限制性股票激励计划预留授予事项之独立财务顾问报告	http://www.cninfo.com.cn
		中颖电子预留限制性股票数量调整及授予相关事项的法律意见书	http://www.cninfo.com.cn

2018年6月29日	2018-047	第三届董事会第十三次会议决议公告	http://www.cninfo.com.cn
	2018-048	第三届监事会第十三次会议决议公告	http://www.cninfo.com.cn
		独立董事对第三届董事会第十三次会议相关事项的独立意见	http://www.cninfo.com.cn
	2018-049	关于2017年限制性股票激励计划限制性股票第一个解锁期可解锁的公告	http://www.cninfo.com.cn
	2018-050	关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁限制性股票的公告	http://www.cninfo.com.cn
		2017年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁暨回购注销部分限制性股票相关事宜的法律意见书	http://www.cninfo.com.cn
2018年7月19日	2018-053	关于2017年限制性股票激励计划限制性股票第一个解锁期解锁股份上市流通的提示性公告	http://www.cninfo.com.cn

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
西安中颖电子有限 公司	2015 年 03 月 31 日	5,500	2015 年 06 月 25 日	5,500	连带责任保 证	10 年	否	否
芯颖科技有限公司	2016 年 11 月 21 日	6,000	2016 年 12 月 01 日	6,000	连带责任保 证	5 年	否	否
芯颖科技有限公司	2016 年 11 月 21 日	4,000	2016 年 12 月 01 日	4,000	连带责任保 证	无期限	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）				0	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		15,500	

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	15,500		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	15,500				
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	0		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	15,500				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	15,500		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	15,500				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				20.16%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				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余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

无

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对职工、客户、社会等其他利益相关者的责任。

(2) 半年度精准扶贫概要

公司善尽社会责任，积极响应上海市长宁区开展“不忘初心牢记使命，助力长宁公益扶贫”活动。捐赠上海市儿童基金会人民币合计8万元，定向帮助云南贫困中、小学生共计100名。

公司员工也参与了此项有意义的公益扶贫活动，捐赠上海市儿童基金会人民币合计4.8万元，对口帮扶了60名云南贫困中、小学生。公司员工慈善认购了7亩云南生态无公害梯田红米，认购人民币合计1.68万元。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	8
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	8
4.2 资助贫困学生人数	人	100
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

持续关注定向公益扶贫项目进展，积极参与，回报社会。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2018年6月22日，公司实施了2017年度权益分派，以公司总股本209,985,933股为基数，向全体股东每10股派4.5元人民币现金（含税），以资本公积金每10股转增1股，合计派发现金股利94,493,669.85元（含税），转增股本20,998,593股，转增后公司总股本增至230,984,526股。详见中国证监会创业板指定信息披露网站巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>（公告编号：2018-040）。

2、2018年8月10日，公司第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于向控股子公司增资的议案》，为了满足芯颖科技业务发展的需要，促使芯颖科技进一步发展壮大。根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国中外合资经营企业法》及其他有关法律、法规规定，芯颖科技所有投资方一致同意拟对芯颖科技增加注册资本人民币5,500.00万元，按照每1元注册资本对应1.50元人民币，共出资人民币8,250.00万元。其中中颖电子股份有限公司以货币出资人民币5,100.00万元，增加注册资本3,400.00万元；上海辉黎电子科技有限公司合伙企业（有限合伙）以货币出资人民币733.50万元，增加注册资本人民币489.00万元；升力投资有限公司以货币出资人民币1,200.00万元，增加注册资本人民币800.00万元；隼创有限公司以货币出资人民币1,216.50万元，增加注册资本人民币811.00万元。本次增资后，芯颖科技的注册资本由本次增资前的人民币7,000.00万元增加至人民币12,500.00万元，溢价部分计入资本公积。增资完成后，公司占注册资本的69.20%。具体内容详见中国证监会创业板指定信息披露网站巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>”（公告编号：2018-057）。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	2,448,571	1.17%			239,073	-57,836	181,237	2,629,808	1.14%
3、其他内资持股	2,355,262	1.12%			229,742	-57,836	171,906	2,527,168	1.10%
境内自然人持股	2,355,262	1.12%			229,742	-57,836	171,906	2,527,168	1.10%
4、外资持股	93,309	0.05%			9,331		9,331	102,640	0.04%
境外自然人持股	93,309	0.05%			9,331		9,331	102,640	0.04%
二、无限售条件股份	207,608,542	98.83%			20,759,520	-13,344	20,746,176	228,354,718	98.86%
1、人民币普通股	207,608,542	98.83%			20,759,520	-13,344	20,746,176	228,354,718	98.86%
三、股份总数	210,057,113	100.00%			20,998,593	-71,180	20,927,413	230,984,526	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 2018年初，潘一德先生按照高管持股规定每年第一个交易日解锁其上年最后一个交易日所持本公司股份总数的25%，可转让额度为20,109股。
- 2018年1月29日，公司对已授予但尚未解锁的2015年限制性股票71,180股进行了回购注销。
- 2018年6月12日起，朱秉濬先生任职公司董事。
- 2018年6月22日，公司实施了2017年度权益分派，以总股本209,985,933股为基数，向全体股东每10股派4.5人民币（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增1股，共计转增20,998,593股，公司股本变更为230,984,526股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

- 限制性股票激励计划批准情况详见“第五节 十二、报告期内股权激励计划的实施情况”；
- 第三届董事会第十一次会议和2017年度股东大会审议通过“关于聘任董事的议案”，2018年6月12日起，朱秉濬先生任职公司董事。
- 2018年6月22日，公司实施完成了第三届董事会第九次会议和2017年度股东大会审议通过的2017年度权益分派方案。

股份变动的过户情况

适用 不适用

前述股份变动已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司、深圳证券交易所办理了相应的备案登记手续。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

股份变动使近一年每股收益、稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产的变化情况，具体指标详见：第二节 公司简介和主要财务指标 四、主要会计数据和财务指标。

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

2、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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
潘一德	60,323	0	6,032	66,355	高管锁定股、限制性股票锁定股	高管锁定股：每年解锁25%；限制性股票锁定股：根据公司限制性股票激励计划（草案）的有关规定执行解锁。
朱秉濬	152,178	0	29,896	182,074 ^{注1}	高管锁定股、限制性股票锁定股	高管锁定股：每年解锁25%；限制性股票锁定股：根据公司限制性股票激励计划（草案）的有关规定执行解锁。
2015 年度限制性股票激励计划授予对象	1,386,120	0	131,499	1,446,439 ^{注2}	限制性股票锁定股	根据公司限制性股票激励计划（草案）的有关规定执行解锁。
2017 年度限制性股票激励计划授予对象	849,950	0	84,990	934,940	限制性股票锁定股	根据公司限制性股票激励计划（草案）的有关规定执行解锁。
合计	2,448,571	0	252,417	2,629,808	--	--

注 1： 2018 年 6 月 12 日起，任职公司董事。

注 2： 本期回购注销尚未解锁的 2015 年限制性股票 71,180 股。

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		28,002	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
威朗国际集团有限公司	境外法人	25.03%	57,809,144	5255377	0	57,809,144		
WIN CHANNEL LTD.	境外法人	8.62%	19,914,341	1810395	0	19,914,341		
诚威国际投资有限公司	境外法人	4.20%	9,694,756	867523	0	9,694,756		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.33%	3,073,613	279419	0	3,073,613		
广运投资有限公司	境外法人	1.18%	2,732,059	228369	0	2,732,059		
中信证券股份有限公司	境内非国有法人	0.77%	1,784,821	1784821	0	1,784,821		
四川海之翼股权投资基金管理有限公司—海之翼一期管理基金	其他	0.52%	1,207,767	315949	0	1,207,767		
长江日昇投资有限公司	境内非国有法人	0.48%	1,100,000	-170000	0	1,100,000		
沈军	境内自然人	0.45%	1,039,060	510872	0	1,039,060		
上海和衡实业投资发展有限公司一和衡策略 2 号私募基金	其他	0.35%	797,600	467800	0	797,600		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
威朗国际集团有限公司	57,809,144	人民币普通股	57,809,144
WIN CHANNEL LTD.	19,914,341	人民币普通股	19,914,341
诚威国际投资有限公司	9,694,756	人民币普通股	9,694,756
中央汇金资产管理有限责任公司	3,073,613	人民币普通股	3,073,613
广运投资有限公司	2,732,059	人民币普通股	2,732,059
中信证券股份有限公司	1,784,821	人民币普通股	1,784,821
四川海之翼股权投资基金管理有限公司—海之翼一期管理基金	1,207,767	人民币普通股	1,207,767
长江日昇投资有限公司	1,100,000	人民币普通股	1,100,000
沈军	1,039,060	人民币普通股	1,039,060
上海和衡实业投资发展有限公司—和衡策略 2 号私募基金	797,600	人民币普通股	797,600
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间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，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东长江日昇投资有限公司通过证券公司客户信用交易担保证券帐户持有 1,100,000 股，实际合计持有 1,100,000 股。		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
傅启明	董事长、董事	现任	40,975,872	4,097,587	0	45,073,459	0	0	0
宋永皓	总经理、董事	现任	7,139,296	713,929	0	7,853,225	0	0	0
郭志升	副总经理、董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱秉濬	董事	现任	220,696	22,070	0	242,766	152,178	0	167,396
李巍	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
潘一德	财务总监、董事会秘书	现任	80,431	8,043	0	88,474	39,914	0	43,905
王天东	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
洪志良	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨旭波	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
胡卉	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王瑜	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
荣莉	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	48,416,295	4,841,629	0	53,257,924	192,092	0	211,301

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	类型	日期	原因
李巍	董事	离任	2018年03月28日	其他工作繁忙
朱秉濬	董事	聘任	2018年06月12日	董事会聘任

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中颖电子股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	116,372,218.13	395,405,116.73
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	94,190,824.47	109,206,907.73
预付款项	3,898,898.02	247,470.84
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,245,033.26	3,050,315.45
应收股利		
其他应收款	10,177,898.02	12,797,003.98
买入返售金融资产		
存货	154,150,236.70	118,154,100.12

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	547,690,000.00	283,621,330.79
流动资产合计	928,725,108.60	922,482,245.64
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	28,118,679.51	27,887,881.84
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	18,728,699.16	18,001,638.88
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	326,250.00	423,079.00
递延所得税资产	10,292,614.83	10,446,865.27
其他非流动资产	0.00	1,535,396.75
非流动资产合计	57,466,243.50	58,294,861.74
资产总计	986,191,352.10	980,777,107.38
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	79,532,717.96	101,882,454.82
预收款项	647,283.73	682,849.87
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	39,937,074.29	49,437,316.64
应交税费	2,194,099.08	2,543,373.87
应付利息		
应付股利	36,880,486.20	0.00
其他应付款	37,389,911.70	29,566,569.88
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	196,581,572.96	184,112,565.08
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	11,117,500.00	3,830,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,117,500.00	3,830,000.00
负债合计	207,699,072.96	187,942,565.08
所有者权益：		
股本	230,984,526.00	210,057,113.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	332,625,265.54	351,705,294.28
减：库存股	17,505,391.77	18,118,007.51
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	53,807,551.80	47,581,442.17
一般风险准备		
未分配利润	168,766,247.88	189,338,805.32
归属于母公司所有者权益合计	768,678,199.45	780,564,647.26
少数股东权益	9,814,079.69	12,269,895.04
所有者权益合计	778,492,279.14	792,834,542.30
负债和所有者权益总计	986,191,352.10	980,777,107.38

法定代表人：傅启明

主管会计工作负责人：潘一德

会计机构负责人：顾雪艳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	48,728,986.58	190,062,771.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	101,308,752.72	263,304,938.83
预付款项	368,381.00	45,338.94
应收利息	2,245,033.26	3,050,315.45
应收股利		
其他应收款	23,128,283.92	17,771,006.78
存货	118,970,227.58	96,446,171.27
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	542,680,000.00	259,780,000.00
流动资产合计	837,429,665.06	830,460,542.96

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	1,357,108.40	1,357,108.40
长期股权投资	59,508,811.60	59,508,811.60
投资性房地产		
固定资产	25,289,687.09	25,828,530.01
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	18,493,656.45	18,001,638.88
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	0.00	18,529.00
递延所得税资产	7,403,043.19	7,645,491.20
其他非流动资产	0.00	1,535,396.75
非流动资产合计	112,052,306.73	113,895,505.84
资产总计	949,481,971.79	944,356,048.80
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	71,988,906.24	82,928,388.08
预收款项	0.00	77,609.78
应付职工薪酬	33,545,994.55	40,885,394.83
应交税费	2,939,201.54	1,819,367.89
应付利息		
应付股利	36,880,486.20	0.00
其他应付款	35,417,997.74	27,450,829.18
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	180,772,586.27	153,161,589.76
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	8,437,500.00	1,150,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,437,500.00	1,150,000.00
负债合计	189,210,086.27	154,311,589.76
所有者权益：		
股本	230,984,526.00	210,057,113.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	332,625,265.54	351,705,294.28
减：库存股	17,505,391.77	18,118,007.51
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	53,807,551.80	47,581,442.17
未分配利润	160,359,933.95	198,818,617.10
所有者权益合计	760,271,885.52	790,044,459.04
负债和所有者权益总计	949,481,971.79	944,356,048.80

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	381,913,664.00	312,250,836.96
其中：营业收入	381,913,664.00	312,250,836.96
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	310,256,367.30	256,727,021.61
其中：营业成本	218,912,844.00	177,823,147.21
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	892,115.68	1,293,615.07
销售费用	10,220,387.40	9,985,576.88
管理费用	79,432,915.10	67,953,819.04
财务费用	622,356.02	-1,694,231.28
资产减值损失	175,749.10	1,365,094.69
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	7,921,299.03	6,219,388.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	5,998,846.00	6,280,000.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	85,577,441.73	68,023,203.48
加：营业外收入	57,146.04	75,836.75
减：营业外支出	80,405.33	8.54
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	85,554,182.44	68,099,031.69
减：所得税费用	7,862,775.74	8,354,608.05
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	77,691,406.70	59,744,423.64

（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	77,691,406.70	59,744,423.64
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	80,147,222.04	62,080,117.17
少数股东损益	-2,455,815.34	-2,335,693.53
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	77,691,406.70	59,744,423.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	80,147,222.04	62,080,117.17
归属于少数股东的综合收益总额	-2,455,815.34	-2,335,693.53
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3460	0.2988
（二）稀释每股收益	0.3460	0.2974

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。

法定代表人：傅启明

主管会计工作负责人：潘一德

会计机构负责人：顾雪艳

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	316,616,020.63	280,402,653.84
减：营业成本	188,944,257.79	166,709,128.23
税金及附加	823,362.28	1,264,355.89
销售费用	6,052,020.61	5,597,209.23
管理费用	54,179,638.90	45,138,715.35
财务费用	10,327,498.40	-364,596.42
资产减值损失	201,471.29	512,042.51
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	7,706,601.49	5,803,844.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	5,949,720.00	6,280,000.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	69,744,092.85	73,629,643.35
加：营业外收入	36,146.04	75,836.75
减：营业外支出	80,000.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	69,700,238.89	73,705,480.10
减：所得税费用	7,439,142.56	7,663,781.96
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	62,261,096.33	66,041,698.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	62,261,096.33	66,041,698.14
（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）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	62,261,096.33	66,041,698.14
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	435,988,100.42	343,643,276.98
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	9,936,317.82	5,435,465.33
收到其他与经营活动有关的现金	16,409,108.88	12,462,364.73
经营活动现金流入小计	462,333,527.12	361,541,107.04
购买商品、接受劳务支付的现金	310,582,790.85	165,877,599.96
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	64,916,661.73	56,387,833.71
支付的各项税费	11,184,674.01	27,203,644.95
支付其他与经营活动有关的现金	31,643,837.52	22,793,138.13
经营活动现金流出小计	418,327,964.11	272,262,216.75
经营活动产生的现金流量净额	44,005,563.01	89,278,890.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	10,509,000.67	4,878,687.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	664,310,000.00	529,540,000.00
投资活动现金流入小计	674,819,000.67	534,418,687.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,262,594.92	4,902,834.49
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金	779,220,000.00	495,300,000.00
投资活动现金流出小计	787,482,594.92	500,202,834.49
投资活动产生的现金流量净额	-112,663,594.25	34,215,852.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	13,081,993.75
筹资活动现金流入小计	0.00	13,081,993.75
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,574,118.38	0.00
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	0.00	601,581.75
筹资活动现金流出小计	57,574,118.38	601,581.75
筹资活动产生的现金流量净额	-57,574,118.38	12,480,412.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-800,748.98	-747,628.15
五、现金及现金等价物净增加额	-127,032,898.60	135,227,526.76
加：期初现金及现金等价物余额	232,405,116.73	145,574,780.66
六、期末现金及现金等价物余额	105,372,218.13	280,802,307.42

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	518,943,560.89	268,582,502.37
收到的税费返还	3,338,978.22	3,353,099.69
收到其他与经营活动有关的现金	17,797,794.49	21,289,822.93
经营活动现金流入小计	540,080,333.60	293,225,424.99
购买商品、接受劳务支付的现金	251,053,227.89	149,622,359.27
支付给职工以及为职工支付的现	48,286,405.07	42,621,889.70

金		
支付的各项税费	10,939,872.41	26,357,156.85
支付其他与经营活动有关的现金	21,743,442.96	10,371,107.65
经营活动现金流出小计	332,022,948.33	228,972,513.47
经营活动产生的现金流量净额	208,057,385.27	64,252,911.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	10,252,669.94	4,463,143.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	627,300,000.00	479,440,000.00
投资活动现金流入小计	637,552,669.94	483,903,143.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,700,213.89	4,319,492.39
投资支付的现金		
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	758,200,000.00	445,250,000.00
投资活动现金流出小计	764,900,213.89	449,569,492.39
投资活动产生的现金流量净额	-127,347,543.95	34,333,650.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	13,081,993.75
筹资活动现金流入小计	0.00	13,081,993.75
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,574,118.38	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	601,581.75
筹资活动现金流出小计	57,574,118.38	601,581.75
筹资活动产生的现金流量净额	-57,574,118.38	12,480,412.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-12,469,508.05	172,784.49

五、现金及现金等价物净增加额	10,666,214.89	111,239,758.90
加：期初现金及现金等价物余额	27,062,771.69	39,520,593.57
六、期末现金及现金等价物余额	37,728,986.58	150,760,352.47

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	210,057,113.00				351,705,294.28	18,118,007.51			47,581,442.17		189,338,805.32	12,269,895.04	792,834,542.30	
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	210,057,113.00				351,705,294.28	18,118,007.51			47,581,442.17		189,338,805.32	12,269,895.04	792,834,542.30	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,927,413.00				-19,080,028.74	-612,615.74			6,226,109.63		-20,572,557.45	-2,455,815.34	-14,342,263.16	
（一）综合收益总额											80,147,222.03	-2,455,815.34	77,691,406.69	
（二）所有者投入和减少资本	-71,180.00				1,918,564.26	-612,615.74							2,460,000.00	
1. 股东投入的普通股	-71,180.00				-541,435.74								-612,615.74	
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					2,460,000.00	-612,615.74							1,847,384.26	

额													
4. 其他													
(三) 利润分配								6,226,109.63		-100,719,779.48		-94,493,669.85	
1. 提取盈余公积								6,226,109.63		-6,226,109.63		0.00	
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-94,493,669.85		-94,493,669.85	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	20,998,593.00												0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	20,998,593.00												0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	230,984,526.00				332,625,265.54	17,505,391.77			53,807,551.80		168,766,247.87	9,814,079.70	778,492,279.14

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	190,68				353,748	17,647,			33,670,		136,173	16,679,	713,306	

	1,689.00				,216.72	168.69			962.15		,384.60	501.05	,584.83
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	190,681,689.00				353,748,216.72	17,647,168.69			33,670,962.15		136,173,384.60	16,679,501.05	713,306,584.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-505,212.00				-3,887,319.96	-4,790,456.04			6,604,169.81		-11,085,817.07	-2,335,693.53	-6,419,416.71
（一）综合收益总额											62,080,117.17	-2,335,693.53	59,744,423.64
（二）所有者投入和减少资本	-505,212.00				-3,887,319.96	-4,790,456.04							397,924.08
1. 股东投入的普通股	-505,212.00				-4,285,244.04								-4,790,456.04
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					397,924.08	-4,790,456.04							5,188,380.12
4. 其他													
（三）利润分配									6,604,169.81		-73,165,934.24		-66,561,764.43
1. 提取盈余公积									6,604,169.81		-6,604,169.81		0.00
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-66,561,764.43		-66,561,764.43
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. 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	190,176,477.00				349,860,896.76	12,856,712.65			40,275,131.96		125,087,567.53	14,343,807.52	706,887,168.12

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	210,057,113.00				351,705,294.28	18,118,007.51			47,581,442.17	198,818,617.10	790,044,459.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	210,057,113.00				351,705,294.28	18,118,007.51			47,581,442.17	198,818,617.10	790,044,459.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,927,413.00				-19,080,028.74	-612,615.74			6,226,109.63	-38,458,683.15	-29,772,573.52
（一）综合收益总额										62,261,096.33	62,261,096.33
（二）所有者投入和减少资本	-71,180.00				1,918,564.26	-612,615.74					2,460,000.00
1. 股东投入的普	-71,180.00				-541,435.00						-612,615.00

普通股	00				74						74
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					2,460,000.00	-612,615.74					3,072,615.74
4. 其他											
(三) 利润分配									6,226,109.63	-100,719,779.48	-94,493,669.85
1. 提取盈余公积									6,226,109.63	-6,226,109.63	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-94,493,669.85	-94,493,669.85
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	20,998,593.00				-20,998,593.00						0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	20,998,593.00				-20,998,593.00						0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	230,984,526.00				332,625,265.54	17,505,391.77			53,807,551.80	160,359,933.95	760,271,885.52

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	190,681,689.00				353,748,216.72	17,647,168.69			33,670,962.15	140,186,061.34	700,639,760.52

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	190,681,689.00			353,748,216.72	17,647,168.69			33,670,962.15	140,186,061.34	700,639,760.52	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-505,212.00			-3,887,319.96	-4,790,456.04			6,604,169.81	-7,124,236.10	-122,142.21	
(一)综合收益总额									66,041,698.14	66,041,698.14	
(二)所有者投入和减少资本	-505,212.00			-3,887,319.96	-4,790,456.04					397,924.08	
1. 股东投入的普通股	-505,212.00			-4,285,244.04						-4,790,456.04	
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				397,924.08	-4,790,456.04					5,188,380.12	
4. 其他											
(三)利润分配								6,604,169.81	-73,165,934.24	-66,561,764.43	
1. 提取盈余公积								6,604,169.81	-6,604,169.81	0.00	
2. 对所有者(或股东)的分配									-66,561,764.43	-66,561,764.43	
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. 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	190,176, 477.00				349,860,8 96.76	12,856,71 2.65			40,275,13 1.96	133,061 ,825.24	700,517,6 18.31

三、公司基本情况

1、公司注册地址、组织形式、总部地址及注册资本

- (1) 注册地址：上海市长宁区金钟路767弄3号
- (2) 组织形式：股份有限公司（中外合资、上市）
- (3) 总部地址：上海市长宁区金钟路767弄3号
- (4) 注册资本：人民币23,098.4526万元

2、公司设立情况

中颖电子股份有限公司（以下简称为“本公司”或“公司”）系由中颖电子有限公司整体变更设立的股份有限公司。本公司于2010年12月9日取得核发的310000400088352（市局）号企业法人营业执照，注册资本为9,600.00万元，公司法定代表人为傅启明。

根据公司2011年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准中颖电子股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2012]642号），公司于2012年6月13日公开发行人民币普通股（A股）3,200万股并在深圳创业板上市交易。公司注册资本变更为12,800万元。

经公司于2013年4月18日召开的第一届董事会第十二次会议决议、于2013年6月19日召开的2012年度股东大会通过，公司决定以截止2012年12月31日公司股份总数12,800万股为基数，向全体股东每10股转增1股，合计转增股本1,280万股，转增后公司总股本增至14,080万股。

经公司于2014年3月28日召开的第二届董事会第二次会议公告、于2014年6月18日召开的2013年度股东大会通过，公司决定以截止2013年12月31日公司股份总数14,080万股为基数，向全体股东每10股转增1股，合计转增股本1,408万股，转增后公司总股本增至15,488万股。

经公司于2015年3月30日召开的第二届董事会第八次会议决议公告、于2015年6月9日召开的2014年度股东大会，公司决定以截止2014年12月31日公司股份总数15,488万股为基数，向全体股东每10股转增1股，合计转增股本1,548.80万股，转增后公司总股本增加至17,036.80万股。

经公司于2015年9月23日召开的第二届董事会第十二次会议审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，本次激励计划拟授予86名激励对象共3,153,700股限制性股票，授予价格为10.62元。由于部分激励对象放弃其限制性股票份额，实际授予80名激励对象共2,934,990股限制性股票。本期股权激励增资经众华会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年10月27日出具的众会验（2015）第5805号验资报告验证。本次限制性股票授予完成后，公司总股本增至173,302,990股。

经公司于2016年3月30日召开的第二届十七次董事会董事会会议、于2016年6月17日召开的2015年度股东大会审议，公司决定以截止2015年12月31日公司股份总数173,302,990股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利2元（含税），每10股转增1股，合计派发现金股利34,660,598元（含税），转增股本17,330,299股，转增后公司总股本增至190,633,289股。

根据公司第二届董事会第二十次会议审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，本次激励计划授予1名激励对象48,400股限制性股票，行权价格为9.47元。本公司增加股本人民币48,400元，变更后的股本为人民币190,681,689元。本次增资经众华会计师事务所（特殊普通合伙）于二〇一六年七月二十

七日出具的众会验字(2016)第5485号验资报告验证。

经公司于2016年11月28日召开的第二届董事会第二十七次会议和第二届监事会第二十四次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》。本次回购注销限制性股票数量为505,212股,占回购前公司总股本的0.26%。公司已向上述激励对象支付回购价款共计人民币4,790,610.04元,并经众华会计师事务所(特殊普通合伙)于2017年1月21日出具的众会验字(2017)第0451号验资报告审验。本次回购注销完成后,公司总股本从190,681,689股减至190,176,477股。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认,公司上述限制性股票注销事宜已于2017年3月9日完成。

经公司于2017年6月27日召开的2016年度股东大会决议公告审议通过,公司2016年度利润分配方案为:以最新总股本190,176,477股为基数,向全体股东按每10股派发现金股利3.50元(含税),以资本公积金每10股转增1股,合计派发现金股利66,561,766.95元(含税),转增股本19,017,647股,转增后公司总股本增至209,194,124股。

经公司于2017年6月27日召开的2016年年度股东大会审议通过的《中颖电子股份有限公司2017年限制性股票激励计划(草案)及其摘要》,公司本激励计划拟授予的限制性股票数量为98.30万股,占本激励计划草案公告时公司股本总额19,017.6477万股的0.52%。其中首次授予86.30万股,占本激励计划草案公告时公司股本总额19,017.6477万股的0.45%;预留12.00万股,占本激励计划草案公告时公司股本总额19,017.6477万股的0.06%,预留部分占本次授予权益总额的12.21%。公司本次限制性股票激励计划所涉限制性股票授予完成后,公司总股本由19,017.6477万股增加至19,103.9477万股。上述股本业经众华会计师事务所(特殊普通合伙)于2017年7月4日出具了的众会验字(2017)第5534号验资报告审验验证。

2017年7月31日,公司按最新股本实施了2016年度权益分派方案,以公司总股本191,039,477股为基数,向全体股东每10股派3.484189元人民币现金(含税),以资本公积金每10股转增0.995482股。权益分派实施完毕前公司总股本为191,039,477股,实施后总股本增至210,057,113股。

经公司于2017年11月28日召开的第三届董事会第八次会议和第三届监事会第八次会议审议通过的《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁限制性股票的议案》。本次回购注销限制性股票数量为71,180股,占回购前公司总股本的0.033%。公司已向上述激励对象支付回购价款共计人民币612,615.74元,并经众华会计师事务所(特殊普通合伙)于2017年12月11日出具的众会验字(2017)第6604号验资报告审验。本次回购注销完成后,公司总股本从210,057,113股减至209,985,933股。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认,公司上述限制性股票注销事宜已于2018年1月29日完成。

经公司于2018年3月28日召开的第三届第九次董事会会议、于2018年6月12日召开的2017年度股东大会审议,公司决定以最新总股本209,985,933股为基数,向全体股东按每10股派发现金股利4.5元(含税),每10股转增1股,合计派发现金股利94,493,669.85元(含税),转增股本20,998,593股,转增后公司总股本增至230,984,526股。

截止2018年6月30日,公司有限售条件股份为2,629,808股,占总股本的比例为1.14%;无限售条件股份为228,354,718股,占总股本的比例为98.86%。

3、公司的业务性质和主要经营活动

(1) 经营范围

本公司经营范围为:本公司经营范围为:集成电路的设计、制造、加工,与研发相关电子系统模块,销售自产产品,并提供相关售后服务及技术服务(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

(2) 主要经营活动

本公司主要从事集成电路产品的设计和 sales,以及相关的售后服务及技术服务。

4、本财务报告的批准报出日:2018年8月23日。本公司的营业期限:1994年07月13日至无固定期限。

本报告期合并财务报表范围

序号	下属子公司	2018年半年度	2017年半年度
1	中颖科技有限公司	合并	合并
2	西安中颖电子有限公司	合并	合并
3	芯颖科技有限公司	合并	合并

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

根据财政部《关于印发<企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营>的通知》（财会〔2017〕13号）的规定，本公司自2017年5月28日起执行前述准则。根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第16号—政府补助>的通知》（财会〔2017〕15号）的规定，本公司自2017年6月12日起执行前述准则。

2、持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的12个月内，公司持续经营能力良好，不存在导致对公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

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：

公司重要会计政策及会计估计，是依据财政部发布的企业会计准则的有关规定，结合本公司生产经营特点所制定的。

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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计期间为自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

营业周期为自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(3) 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。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

(2) 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的

活动。

（3）决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。
- 2) 除1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

（4）投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

（5）合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、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、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

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

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及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。

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

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

(6) 特殊交易会计处理

1) 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

3) 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

4) 企业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，且该多次交易属于一揽子交易的处理
处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- 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。

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，所有者权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

（2）金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”列示。

2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起12个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

（3）金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期

间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 所转移金融资产的账面价值；

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

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 终止确认部分的账面价值；

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

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

（5）金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：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。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用计入其初始确认金额。

（6）金融负债的计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

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

（8）金融资产减值测试方法及会计处理方法

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后

发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入所有者权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的判断依据为单项金额 500 万元(含 500 万元)以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备，根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
(1) 按款项性质的组合	其他方法
(2) 按款项账龄的组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
90 天以内	2.00%	2.00%
91 天-180 天	4.00%	4.00%
181 天-1 年	20.00%	20.00%
1—2 年	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额不重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，应确认坏
-------------	--

	账准备。
坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的类别

存货包括原材料、在产品、库存商品、委托加工物资及周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

(3) 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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。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。

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

12、持有待售资产

(1) 划分为持有待售类别的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售类别：

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

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

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司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。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- 1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- 2) 可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

13、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

(2) 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.4同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当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。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益行证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。
- 3) 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。
- 4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法后续计量

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

2) 权益法后续计量

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

采用权益法核算时，投资方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；投资方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；投资方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。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，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，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3) 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处理

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。

4) 处置部分股权的处理

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本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，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。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

5) 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的

金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

6) 处置长期股权投资的处理

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

14、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5.00%	4.80%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5.00%至 10.00%	18.00%至 9.50%
计算机及电子设备	年限平均法	3-5 年	0.00%至 10.00%	33.33%至 18.00%
办公设备	年限平均法	3-5 年	0.00%至 10.00%	33.33%至 18.00%

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

15、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

16、借款费用

本公司发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款当期

实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则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。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等。无形资产以实际成本计量，股东投入的无形资产，以投入时各股东确认的资产评估价值作为入账价值。

土地使用权按使用年限50年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。专利权按法律规定的有效年限平均摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(2) 内部研究开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 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) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。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，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

18、长期资产减值

在财务报表中单独列示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，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组

合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

19、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限
经营租入固定资产改良	平均年限法	2-5年
改造扩建工程	平均年限法	2-5年

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

公司在职工为其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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

2) 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

- ① 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。
- ② 设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。
- ③ 确定应当计入当期损益的金额。
- ④ 确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并

计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- ① 修改设定受益计划时。
- ② 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

21、预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

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

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

22、股份支付

（1）股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须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。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须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相关成本或费用和相应负债。

23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

(1) 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

本公司从事集成电路的设计、制造、加工与销售。本公司产品销售收入确认的标准如下：

经销商销售：根据合同约定在所有权和管理权发生转移时点确认产品收入；

出口销售：根据出口销售合同约定，在所有权和管理权发生转移时点确认产品销售收入，一般情况下在出口业务办妥出口手续时确认收入。

(2) 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

24、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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

(4) 政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(5) 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

(6) 政策性优惠贷款贴息的处理

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，按以下方法进行会计处理：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。财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

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(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

27、重要会计政策和会计估计变更

(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
根据财政部《关于印发<企业会计准则第 42 号-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营>的通知》(财会〔2017〕13 号)的规定，本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行前述准则。	2018 年 3 月 28 日召开的第三届董事会第九次会议审议通过	根据该准则的相关规定，施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。
根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第 16 号-政府补助>的通知》(财会〔2017〕15 号)的规定，本公司自 2017 年 6 月 12 日起执行前述准则。	中华人民共和国财政部于 2017 年 5 月 10 日颁布的《企业会计准则第 16 号政府补助》	根据该准则的相关规定，本公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。
财政部于 2017 年 12 月 25 日发布《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》[财会〔2017〕30 号]，要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和本通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。公司按照规定，相应对财务报表格式进行了修订	2018 年 3 月 28 日召开的第三届董事会第九次会议审议通过	此项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外收入 124,004.61 元，调减营业外支出 180,306.12 元，调减资产处置收益 56,301.51 元。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%，2018年5月1日起16%。注1
企业所得税	应纳税所得额	注2

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中颖电子股份有限公司	10%
中颖科技有限公司	16.5%
芯颖香港有限公司	16.5%
西安中颖电子有限公司	15%
芯颖科技有限公司	25%

2、税收优惠

注1：本公司根据《国家税务总局关于出口货物退（免）税管理有关问题的通知》（国税发[2004]64号）、《财政部 国家税务总局关于提高部分信息技术（IT）产品出口退税率的通知》（财税[2004]200号）的相关规定，免征出口销售环节的增值税，并对采购环节的增值税额，按规定的退税率计算后予以抵免退还。

注2：母公司符合重点集成电路设计企业的要求指标，母公司本期执行10%的企业所得税税率。

本公司下属子公司中颖科技有限公司及芯颖香港注册地为香港，2017年度执行16.5%的企业所得税税率。

本公司子公司西安中颖电子有限公司（以下简称“西安中颖”）于2016年12月6日取得《高新技术企业证书》（证书编号GR201661000507），西安中颖被认定为高新技术企业，2017年度执行15%的企业所得税税率。

芯颖科技有限公司，2017年度执行25%的企业所得税税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	177,301.84	89,429.51
银行存款	116,194,916.29	395,315,687.22
合计	116,372,218.13	395,405,116.73
其中：存放在境外的款项总额	51,522,541.35	200,770,812.82

其他说明

其他原因造成所有权受到限制的资产

单位：元

种类	2018年6月30日	2017年6月30日
定期存款	11,000,000.00	113,000,000.00

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	96,305,065.09	100.00%	2,114,240.62	2.20%	94,190,824.47	111,518,935.44	100.00%	2,312,027.71	2.07%	109,206,907.73
合计	96,305,065.09	100.00%	2,114,240.62	2.20%	94,190,824.47	111,518,935.44	100.00%	2,312,027.71	2.07%	109,206,907.73

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
90天以内(含90天)	95,154,708.80	2,068,226.37	2.17%
91-180天(含180天)	1,150,356.29	46,014.25	4.00%
1年以内小计	96,305,065.09	2,114,240.62	2.07%
合计	96,305,065.09	2,114,240.62	2.07%

确定该组合依据的说明：

对于未单项计提坏账准备的应收款项按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 196,115.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额	坏账准备	占应收账款总额的比例
客户一	10,753,658.62	215,073.17	11.17%
客户二	9,752,586.69	195,051.73	10.13%
客户三	7,924,228.11	158,484.56	8.23%
客户四	7,549,832.62	150,996.65	7.84%
客户五	5,032,170.41	100,643.41	5.23%
合计	41,012,476.45	820,249.53	42.59%

3、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,898,898.02	100.00%	247,470.84	100.00%
合计	3,898,898.02	--	247,470.84	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额（元）	占预付款项期末余额合计数的比例
供应商一	非关联关系	3,335,801.00	85.56%
供应商二	非关联关系	368,381.00	9.45%
其他	非关联关系	194,716.02	4.99%
合计		3,898,898.02	100.00%

其他说明：

4、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	146,947.95	1,893,501.09
理财产品	2,098,085.31	1,156,814.36
合计	2,245,033.26	3,050,315.45

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,177,898.02	100.00%			10,177,898.02	12,798,676.07	100.00%	1,672.09	0.01%	12,797,003.98
合计	10,177,898.02	100.00%			10,177,898.02	12,798,676.07	100.00%	1,672.09	0.01%	12,797,003.98

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

按款项性质法计提坏账准备的其他应收款：

项目	期末余额			起初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	金额（元）	比例（%）	金额（元）
员工无息借款	8,125,138.00	91.36	0.00	11,394,719.00	90.61	0.00
押金及保证金	697,143.95	7.84	0.00	633,583.12	5.04	0.00

应收出口退税	71,744.05	0.81	0.00	547,004.57	4.35	0.00
合计	8,894,026.00	100.00	0.00	12,575,306.69	100.00	0.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,672.09 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工无息借款	8,125,138.00	11,394,719.00
押金及保证金	697,143.95	633,583.12
备用金	55,000.00	48,178.26
应收出口退税	71,744.05	547,004.57
业务往来	66,155.09	79,191.10
其他	1,162,716.93	96,000.02
合计	10,177,898.02	12,798,676.07

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
员工一	员工无息借款	420,004.00	1 年以内	4.13%	0.00
员工二	员工无息借款	350,000.00	1 年以内	3.44%	0.00
员工三	员工无息借款	306,850.00	1 年以内	3.01%	0.00
员工四	员工无息借款	300,000.00	1 年以内	2.95%	0.00
员工五	员工无息借款	300,000.00	1 年以内	2.95%	0.00
合计	--	1,676,854.00	--	16.48%	0.00

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	38,494,257.34	520,442.93	37,973,814.41	37,792,278.35	467,859.04	37,324,419.31
在产品	52,492,461.06	617,407.23	51,875,053.83	47,271,083.13	1,304,484.52	45,966,598.61
库存商品	67,963,683.85	3,662,315.39	64,301,368.46	38,761,013.19	3,897,930.99	34,863,082.20
合计	158,950,402.25	4,800,165.55	154,150,236.70	123,824,374.67	5,670,274.55	118,154,100.12

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	467,859.04	67,440.14		14,856.25		520,442.93
在产品	1,304,484.52			687,077.29		617,407.23
库存商品	3,897,930.99	207,947.45		443,563.05		3,662,315.39
合计	5,670,274.55	275,387.59		1,145,496.59		4,800,165.55

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
其他说明：	

其他说明：

存货账面价值期末数比期初数增加35,996,136.58元，增加比例为30.47%，增加主要原因为：备货增加所致。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未抵扣进项	0.00	2,841,330.79

理财产品投资	547,690,000.00	280,780,000.00
合计	547,690,000.00	283,621,330.79

其他说明：

理财产品投资情况如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广发银行薪加薪16号	390,400,000.00	178,000,000.00
招商银行步步生金	31,780,000.00	37,180,000.00
浦发银行财富班车4号		37,100,000.00
浦发银行财富班车1号		5,000,000.00
浦发银行财富班车2号		16,000,000.00
华一银行“月得益”	125,510,000.00	
浦发银行现金管理1号		7,500,000.00
合计	547,690,000.00	280,780,000.00

其他流动资产期末数比期初数增加264,068,669.21元，增加比例为93.11%，增加主要原因为：购买理财产品增加所致。

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	计算机及电子设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	42,352,611.89	3,826,382.07	21,582,363.26	6,207,299.75	73,968,656.97
2.本期增加金额		240,841.42	2,029,756.46	23,726.50	2,294,324.38
(1) 购置		240,841.42	2,029,756.46	23,726.50	2,294,324.38
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	42,352,611.89	4,067,223.49	23,612,119.72	6,231,026.25	76,262,981.35

二、累计折旧					
1.期初余额	19,247,594.80	2,527,187.42	18,651,284.18	5,654,708.73	46,080,775.13
2.本期增加金额	1,005,873.66	284,671.83	734,078.99	38,902.23	2,063,526.71
(1) 计提	1,005,873.66	284,671.83	734,078.99	38,902.23	2,063,526.71
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额	20,253,468.46	2,811,859.25	19,385,363.17	5,693,610.96	48,144,301.84
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	22,099,143.43	1,255,364.24	4,226,756.55	537,415.29	28,118,679.51
2.期初账面价值	23,105,017.09	1,299,194.65	2,931,079.08	552,591.02	27,887,881.84

9、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及专利权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	12,678,103.63			28,981,914.97	41,660,018.60
2.本期增加金 额				6,182,982.96	6,182,982.96
(1) 购置				6,182,982.96	6,182,982.96
(2) 内部研					

发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	12,678,103.63			35,164,897.93	47,843,001.56
二、累计摊销					
1.期初余额	2,566,616.00			21,091,763.72	23,658,379.72
2.本期增加金额	132,756.00			5,323,166.68	5,455,922.68
(1) 计提	132,756.00			5,323,166.68	5,455,922.68
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,699,372.00			26,414,930.40	18,728,699.16
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	9,978,731.63			8,749,967.53	18,728,699.16
2.期初账面价值	10,111,487.63			7,890,151.25	18,001,638.88

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 0.00%。

10、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修工程	423,079.00		96,829.00		326,250.00
合计	423,079.00		96,829.00		326,250.00

其他说明

11、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**

单位：元

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	859,857.29	5,674,541.39	888,386.75	5,864,737.80
可抵扣亏损				2,650,417.78
递延收益	1,265,625.00	8,437,500.00	172,500.00	1,550,000.00
股权激励	369,000.00	2,460,000.00	575,133.51	3,834,223.43
应付职工薪酬	5,003,997.75	33,359,985.00	6,104,907.79	43,605,777.08
未实现内部损益	2,794,134.79	18,627,565.24	2,705,937.22	18,039,581.45
合计	10,292,614.83	68,559,591.63	10,446,865.27	75,544,737.54

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		10,292,614.83		10,446,865.27

12、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
构建长期资产款	0.00	1,535,396.75
合计	0.00	1,535,396.75

其他说明：

其他非流动资产期末数比期初数减少1,535,396.75元，减少比例为100%，减少主要原因为：将构建长期资产款转入无形资产所致。

13、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	79,532,717.96	101,874,750.31
1-2 年		7,704.51
合计	79,532,717.96	101,882,454.82

14、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	642,488.98	677,922.48
2-3 年	101.88	104.69
3 年以上	4,692.87	4,822.70
合计	647,283.73	682,849.87

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	48,503,825.36	52,050,278.45	61,557,871.64	38,996,232.17
二、离职后福利-设定提存计划	933,491.28	6,703,724.66	6,696,373.82	940,842.12
合计	49,437,316.64	58,754,003.11	68,254,245.46	39,937,074.29

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	47,425,815.17	45,671,813.99	55,117,728.13	37,979,901.03
2、职工福利费	186,009.55	330,677.98	330,677.98	186,009.55

3、社会保险费	404,693.92	2,862,425.50	2,857,756.55	409,362.87
其中：医疗保险费	360,273.10	2,566,172.77	2,557,118.41	369,327.46
工伤保险费	15,374.20	93,988.37	101,344.47	8,018.10
生育保险费	29,046.62	202,264.36	199,293.67	32,017.31
4、住房公积金	487,306.72	3,185,360.98	3,251,708.98	420,958.72
合计	48,503,825.36	52,050,278.45	61,557,871.64	38,996,232.17

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	901,535.44	6,488,497.65	6,481,342.12	908,690.97
2、失业保险费	31,955.84	215,227.01	215,031.70	32,151.15
合计	933,491.28	6,703,724.66	6,696,373.82	940,842.12

其他说明：

16、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-1,132,955.79	216,215.27
企业所得税	2,482,218.67	1,846,286.99
个人所得税	797,203.97	475,236.24
其他	47,632.23	5,635.37
合计	2,194,099.08	2,543,373.87

其他说明：

17、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	36,880,486.20	0.00
合计	36,880,486.20	0.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

应付股利期末数比期初数增加36,880,486.20元，增加比例为100%，增加主要原因为：本期实施了2017年权益分派。

18、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	17,533,631.52	17,533,631.52
应付长期资产购买款	6,177,268.43	8,240,375.45
预提费用	1,776,234.40	2,011,805.91
押金及保证金	6,075,479.10	931,842.78
其他	5,675,999.89	509,395.72
业务往来	151,298.36	339,518.50
合计	37,389,911.70	29,566,569.88

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

19、递延收益

单位：元

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	3,830,000.00	7,950,000.00	662,500.00	11,117,500.00	
合计	3,830,000.00	7,950,000.00	662,500.00	11,117,500.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
上海市企业技术中心能力建设项目	900,000.00						900,000.00	与资产相关
软件集成电路发展专项资金	2,280,000.00						2,280,000.00	与资产相关

重大科技创新专项资金项目	400,000.00					400,000.00	与收益相关
2017 年长宁区中小企业做强做优专项扶持资金	250,000.00					250,000.00	与资产相关
工业强基项目		7,950,000.00		662,500.00		7,287,500.00	与收益相关
合计	3,830,000.00	7,950,000.00		662,500.00		11,117,500.00	--

其他说明：

- 1、上海市企业技术中心能力建设项目：根据《上海市经济信息化委、市财政局、市国税局、市地税局、上海海关关于印发《第二十一批上海市认定企业技术中心名单》的通知》（沪经信技〔2015〕494号），本公司被列入第二十一批上海市认定技术中心名单，公司共收到专项资金人民币90.00万元。
- 2、软件集成电路发展专项资金：根据上海市经济和信息化委员会发布的《上海市经济信息化委关于下达2017年度软件和集成电路产业发展专项资金项目计划的通知》（沪经信信〔2017〕351号），本期本公司子公司芯颖科技收到市级配套资金人民币168.00万元，本年收到区级配套资金人民币60.00万元。
- 3、重大科技创新专项资金项目：根据陕西省财政厅《关于下达2015年省重大科技创新项目补助资金的通知》（陕财办建专〔2015〕213号），本公司子公司西安中颖电子有限公司（以下简称“西安中颖”）2015年度收到专项资金人民币40.00万元。
- 4、2017年长宁区中小企业做强做优专项扶持资金：根据上海市长宁区商务委员会文件《关于下达2017年长宁区中小企业做强做优专项扶持资金的通知》（长商务发〔2017〕58号），本公司的《国家电网新一代IR46规范电表双新架构项目》获得该专项扶持资金，2017年度本公司收到项目扶持资金人民币25.00万元。
- 5、工业强基项目：根据上海市经济和信息化委员会发布的《关于开展2018年上海市产业转型升级发展专项资金项目（工业强基第一批）申报工作的通知》（沪经信技〔2018〕90号），本期本公司收到首期支持资金795.00万元。
- 6、递延收益期末数比期初数增加7,287,500.00元，增加比例为190.27%，增加主要原因为：本期收到的政府补助增加所致。

20、股本

单位：元

	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	210,057,113.00			20,998,593.00	-71,180.00	20,927,413.00	230,984,526.00

其他说明：

- 1、2017年10月27日，公司召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第八次会议审议通过《关于2015年限制性股票激励计划限制性股票第二个解锁期及（暂缓授予部分）第一个解锁期可解锁的议案》。上述合计71,180股回购注销登记工作已完成，公司总股本从210,057,113股减至209,985,933股。
- 2、2018年6月12日，公司召开2017年度股东大会决议公告，公司2017年度利润分配方案为：以最新总股本209,985,933股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利4.50元（含税），以资本公积金每10股转增1股，

合计派发现金股利94,493,669.85元（含税），转增股本20,998,593股，转增后公司总股本增至230,984,526股。

21、资本公积

单位：元

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）	340,946,868.87			340,946,868.87
其他资本公积	10,758,425.41	2,460,000.00	21,540,028.74	-8,321,603.33
合计	351,705,294.28	2,460,000.00	21,540,028.74	332,625,265.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、2017年10月27日，公司召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第八次会议审议通过《关于2015年限制性股票激励计划限制性股票第二个解锁期及（暂缓授予部分）第一个解锁期可解锁的议案》。上述合计71,180股回购注销登记工作已完成，公司总股本从210,057,113股减至209,985,933股。减少资本公积人民币541,435.74元。

2、2018年6月12日，公司召开2017年度股东大会决议公告，公司2017年度利润分配方案为：以最新总股本209,985,933股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利4.50元（含税），以资本公积金每10股转增1股，合计派发现金股利94,493,669.85元（含税），转增股本20,998,593股，转增后公司总股本增至230,984,526股。减少资本公积人民币20,998,593元。

22、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励回购义务	18,118,007.51		612,615.74	17,505,391.77
合计	18,118,007.51		612,615.74	17,505,391.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、2017年10月27日，公司召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第八次会议审议通过《关于2015年限制性股票激励计划限制性股票第二个解锁期及（暂缓授予部分）第一个解锁期可解锁的议案》。上述合计71,180股回购注销登记工作已于本期完成，公司总股本从210,057,113股减至209,985,933股，减少资本公积人民币541,435.74元，合计注销库存股612,615.74元。

23、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	47,581,442.17	6,226,109.63		53,807,551.80
合计	47,581,442.17	6,226,109.63		53,807,551.80

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

24、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	189,338,805.32	136,173,384.60
调整后期初未分配利润	189,338,805.32	136,173,384.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	80,147,222.04	62,080,117.17
减：提取法定盈余公积	6,226,109.63	6,604,169.81
应付普通股股利	94,493,669.85	66,561,764.43
期末未分配利润	168,766,247.88	125,087,567.53

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。

25、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	381,584,517.25	218,822,717.70	311,464,823.43	177,733,020.91
其他业务	329,146.75	90,126.30	786,013.53	90,126.30
合计	381,913,664.00	218,912,844.00	312,250,836.96	177,823,147.21

26、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	261,166.01	534,565.13
教育费附加	111,928.29	229,099.35
房产税	203,292.54	203,292.54
土地使用税	9,999.00	9,999.00
印花税	212,795.38	72,128.74
其他	18,315.61	15,481.59
地方教育费附加	74,618.85	152,732.89

河道管理费		76,315.83
合计	892,115.68	1,293,615.07

其他说明：

税金及附加本期比上年同期减少401,499.39元，减少比例为31.04%，减少主要原因为：所缴增值税小于去年同期，因此增值税附加减少。

27、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,380,897.81	5,116,471.90
市场推广费	3,402,038.72	3,399,357.69
房租	965,393.52	988,719.53
其他	472,057.35	481,027.76
合计	10,220,387.40	9,985,576.88

其他说明：

28、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	63,817,966.65	56,332,120.50
职工薪酬	3,647,157.23	1,040,727.30
折旧与摊销	1,412,247.70	1,180,965.43
房租	1,076,867.61	970,836.75
股权激励分摊费用	2,460,000.00	397,924.08
其他	7,018,675.91	8,031,244.98
合计	79,432,915.10	67,953,819.04

其他说明：

29、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,400,003.51	-196,453.27
汇兑损失	2,962,582.64	-1,549,770.24
银行手续费	59,776.89	51,992.23

合计	622,356.02	-1,694,231.28
----	------------	---------------

其他说明：

30、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-163,769.88	-273,196.54
二、存货跌价损失	339,518.98	1,638,291.23
合计	175,749.10	1,365,094.69

其他说明：

31、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	7,921,299.03	6,219,388.13
合计	7,921,299.03	6,219,388.13

其他说明：

32、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
自主创新收益	5,174,000.00	6,280,000.00
稳岗补贴	162,346.00	
工业强基项目	662,500.00	
合计	5,998,846.00	6,280,000.00

33、营业外收入

单位：元

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
其他	57,146.04	75,836.75	57,146.04
合计	57,146.04	75,836.75	57,146.04

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

34、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	80,000.00	0.00	80,000.00
其他	405.33	8.54	405.33
合计	80,405.33	8.54	80,405.33

其他说明：

本期公司为长宁“对口帮扶”地区精准扶贫做贡献，加入了临空园区公益扶贫联盟，为上海市儿童基金会捐赠人民币合计8万元所致。

35、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,708,525.30	7,322,853.18
递延所得税费用	154,250.44	1,031,754.87
合计	7,862,775.74	8,354,608.05

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	85,554,182.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,708,525.30
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	154,250.44
所得税费用	7,862,775.74

其他说明

36、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	13,099,000.00	7,960,000.00
利息收入	2,400,003.51	93,244.56
往来款	754,322.05	814,848.02
其他	98,637.28	3,510,982.15
营业外收入	57,146.04	83,290.00
合计	16,409,108.88	12,462,364.73

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

收到其他与经营活动有关的现金本期比上年同期增加3,946,744.15元，增加比例为31.67%，增加主要原因为：收到政府补贴资金增加。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用	31,643,837.52	22,793,138.13
合计	31,643,837.52	22,793,138.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	664,310,000.00	529,540,000.00
合计	664,310,000.00	529,540,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	779,220,000.00	495,300,000.00
合计	779,220,000.00	495,300,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

支付其他与投资活动有关的现金本期比上年同期数增加283,920,000.00元，增加比例为57.32%，增加主要原因为：本期购买理财产品增加所致。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到部分限制性股票款	0.00	13,081,993.75
合计	0.00	13,081,993.75

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

收到其他与筹资活动有关的现金本期比上年同期数减少13,081,993.75元，减少比例为100%，减少原因为：上年同期收到股权激励款。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购股票	0.00	601,581.75
合计	0.00	601,581.75

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

去年同期有股权激励回购，本期没有。

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	77,691,406.70	59,744,423.64
加：资产减值准备	175,749.10	1,365,094.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,063,526.71	2,076,852.10
无形资产摊销	5,455,922.68	4,480,683.59
长期待摊费用摊销	96,829.00	190,860.00
财务费用（收益以“-”号填列）	800,748.98	747,628.15
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,921,299.03	-6,219,388.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	154,250.44	1,031,754.87

存货的减少（增加以“-”号填列）	-36,271,524.17	3,163,816.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	13,979,417.24	5,828,703.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,679,464.64	16,470,536.12
其他	2,460,000.00	397,924.68
经营活动产生的现金流量净额	44,005,563.01	89,278,890.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	105,372,218.13	280,802,307.42
减：现金的期初余额	232,405,116.73	145,574,780.66
现金及现金等价物净增加额	-127,032,898.60	135,227,526.76

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	105,372,218.13	232,405,116.73
其中：库存现金	177,301.84	207,340.12
可随时用于支付的银行存款	105,194,916.29	280,594,967.30
三、期末现金及现金等价物余额	105,372,218.13	232,405,116.73

其他说明：

注：现金和现金等价物中不含母公司或者集团子公司下列使用受限制的现金和现金等价物：

项目	2018年6月30日	2017年6月30日
定期存款(元)	11,000,000.00	113,000,000.00

38、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

39、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	3,859,442.24	6.6166	25,536,385.53
欧元			
港币	13,861,031.97	0.8431	11,686,236.05
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	1,252,037.17	6.6166	8,284,229.14
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

八、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

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	
中颖科技有限公司	香港	香港	芯片的销售和后端服务等业务	100.00%		投资设立
西安中颖电子有限公司	西安	西安	集成电路的设计、开发、生产、销售及提供相关技术服务	100.00%		投资设立

芯颖科技有限公司	上海	上海	集成电路的设计、开发、销售及提供相关技术服务	75.00%		投资设立
芯颖科技香港有限公司	香港	香港	芯片的销售和后端服务等业务		75.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
芯颖科技	25.00%	-2,455,815.34	0.00	9,814,079.69

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
芯颖科技	34,661,907.97	15,692,662.70	50,354,570.67	9,158,939.63	2,280,000.00	11,438,939.63	47,774,285.96	16,512,423.92	64,286,709.88	13,267,817.47	2,280,000.00	15,547,817.47

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
芯颖科技	29,005,753.57	-9,823,261.38	-9,823,261.38	-14,900,061.73	18,074,412.94	-9,342,774.13	-9,342,774.13	-9,597,307.23

其他说明：

九、与金融工具相关的风险

本公司的金融资产包括应收票据、应收账款、可供出售金融资产和其他应收款，本公司的金融负债包括短

期借款、应付票据、应付账款和其他应付款，各项金融工具的详细情况说明见本附注5相关项目。本公司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，董事会全权负责建立并监督本公司的风险管理架构，以及制定和监察本公司的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。如果金融工具涉及的顾客或对方无法履行合同项下的义务对本公司造成的财务损失，即为信用风险。信用风险主要来自应收客户款项。应收账款和应收票据及其他应收款的账面值为本公司对于金融资产的最大信用风险。

2、流动性风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

3、市场风险

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

(1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、港币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如附注5.33所述。

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。本公司对利率波动敏感性不强，不存在重大利率风险。

(3) 其他价格风险

其他价格风险，是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，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
威朗国际集团有限公司	香港	投资业务	1 万元港币	25.03%	25.03%

本企业的母公司情况的说明

威朗国际集团有限公司为投资公司，目前只有投资本公司。

本企业最终控制方是傅启明先生。

其他说明：

股东傅启明通过威朗国际集团有限公司间接持有本公司4,507.35万股，占总股本的19.51%，是本公司的控股股东和实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注 9.1。

3、关联交易情况

(1) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,209,448.00	2,142,583.00

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
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	注 1、注 2
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	无

其他说明

注1、第一次股权激励情况：经公司于2015年9月11日召开2015年度第一次临时股东大会审议通过《中颖电子股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要》，公司拟授予限制性股票数量为 315.37 万股，授予价格为10.62元/股。

经公司于2016年7月18日召开的第二届董事会第二十次会议审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，本次激励计划拟授予1名激励对象共48,400股限制性股票，授予价格为9.47元。

本激励计划授予的限制性股票自授权日起满12个月后，激励对象应在未来48个月内分四次解锁。本次授予期权行权期及各期行权时间安排如下：

行权安排	时间	解锁比例
第一个解锁期	自授予日起12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日当日止（2016年9月23日至2017年9月22日）	25%
第二个解锁期	自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止（2017年9月23日至2018年9月22日）	25%
第三个解锁期	自授予日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日当日止（2018年9月23日至2019年9月22日）	25%
第四个解锁期	自授予日起48个月后的首个交易日起至授予日起60个月内的最后一个交易日当日止（2019年9月23日至2020年9月22日）	25%

注2、第二次股权激励情况：2017年6月27日公司召开2016年年度股东大会，审议通过了《中颖电子股份有限公司2017 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》。

本激励计划拟授予的限制性股票数量为98.30万股，占本激励计划草案公告时公司股本总额19,017.65万股的0.52%。其中首次授予86.30万股，占本激励计划草案公告时公司股本总额19,017.65万股的0.45%；预留12.00万股，占本激励计划草案公告时公司股本总额19,017.65万股的0.06%，预留部分占本次授予权益总额的12.21%，授予价格为18.44元。

经公司于2018年6月25日召开的第三届董事会第十二次会议审议通过《关于向激励对象授予2017年限制性股票激励计划预留限制性股票的议案》，本次激励计划拟授予2名激励对象共52,000股限制性股票，授予价格为11.60元。

本激励计划授予的限制性股票自授权日起满12个月后，激励对象应在未来48个月内分四次解锁。本次授予期权行权期及各期行权时间安排如下：

行权安排	时间	解锁比例
第一个解锁期	自授予日起12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日当日止（2018年6月27日至2019年6月26日）	25%
第二个解锁期	自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止（2019年6月27日至2020年6月26日）	25%
第三个解锁期	自授予日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日当日止（2020年6月27日至2021年6月26日）	25%
第四个解锁期	自授予日起48个月后的首个交易日起至授予日起60个月内的最后一个交易日当日止（2021年6月27日至2022年6月26日）	25%

本激励计划预留的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
预留的限制性股票 第一个解除限售期	自预留的限制性股票完成登记日起12个月后的首个交易日起至相应限制性股票完成登记日起24个月内的最后一个交易日当日止	25%
预留的限制性股票 第二个解除限售期	自预留的限制性股票完成登记日起24个月后的首个交易日起至相应限制性股票完成登记日起36个月内的最后一个交易日当日止	25%
预留的限制性股票 第三个解除限售期	自预留的限制性股票完成登记日起36个月后的首个交易日起至相应限制性股票完成登记日起48个月内的最后一个交易日当日止	25%
预留的限制性股票 第四个解除限售期	自预留的限制性股票完成登记日起48个月后的首个交易日起至相应限制性股票完成登记日起60个月内的最后一个交易日当日止	25%

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，企业应当根据最新取得的

	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，并以此为依据确认各期应分摊的费用。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权工具的数量一致。
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	10,843,411.24
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,460,000.00

其他说明

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

为健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司核心员工的积极性。2017年5月，公司推出2017年限制性股票激励计划（以下简称“激励计划”）。

经公司于2018年6月25日召开的第三届董事会第十二次会议审议通过《关于向激励对象授予2017年限制性股票激励计划预留限制性股票的议案》，本次激励计划拟授予2名激励对象共52,000股限制性股票，授予价格为11.60元。

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

① 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

- ② 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
 ③ 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以地区为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。公司目前主要分为两个分部，分部一主要负责内销市场，分部二主要负责外销市场。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部一	分部二	分部间抵销	合计
营业收入	395,051,488.29	147,120,628.22	160,258,452.51	381,913,664.00
营业成本	231,975,285.73	139,222,516.04	152,284,957.77	218,912,844.00
资产总额	1,074,581,472.97	108,095,153.33	196,485,274.20	986,191,352.10
负债总额	236,204,919.43	97,837,474.92	126,343,321.39	207,699,072.96

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	102,359,670.18	100.00%	1,050,917.46	1.03%	101,308,752.72	264,519,008.29	100.00%	1,214,069.46	0.46%	263,304,938.83
合计	102,359,670.18	100.00%	1,050,917.46	1.03%	101,308,752.72	264,519,008.29	100.00%	1,214,069.46	0.46%	263,304,938.83

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
90 天以内（含 90 天）	52,545,872.79	1,050,917.46	2.00%

1 年以内小计	52,545,872.79	1,050,917.46	2.00%
合计	52,545,872.79	1,050,917.46	2.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

单位名称	期末余额	期初余额
中颖科技有限公司	45,107,741.24	201,464,267.00
西安中颖电子有限公司	4,745,583.38	3,971,953.98
合计	49,853,324.62	205,436,220.98

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 163,152.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额	坏账准备	占应收账款总额的比例
客户一	45,107,741.24		44.53%
客户二	10,702,162.17	214,043.24	10.56%
客户三	9,752,586.69	195,051.73	9.63%
客户四	7,549,832.62	150,996.65	7.45%
客户五	7,099,260.75	141,985.22	7.01%
合计	80,211,583.47	702,076.84	79.18%

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,128,283.92	100.00%			23,128,283.92	17,771,006.78	100.00%			17,771,006.78
合计	23,128,283.92	100.00%			23,128,283.92	17,771,006.78	100.00%			17,771,006.78

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
90 天以内(含 90 天)			
91 天-180 天(含 180 天)	67,821.32		62.12%
181 天-1 年(含 1 年)	3,000.00		2.75%
1 年以内小计	70,821.32		64.87%
1 至 2 年	38,356.96		35.13%
合计	109,178.28		100.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

项目	期末余额			起初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	金额（元）	比例（%）	金额（元）
员工借款	5,681,661.00	25.89	0.00	8,901,922.50	50.40	0.00
西安中颖电子有限公司	16,000,000.00	72.91	0.00	8,500,000.00	48.13	0.00
押金	263,906.00	1.20	0.00	259,906.00	1.47	0.00
合计	21,945,567.00	100.00	0.00	17,661,828.50	100.00	0.00

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 201,085.88 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工无息借款	5,681,661.00	8,901,922.50
押金及保证金	263,906.00	259,906.00
备用金	20,000.00	13,178.26
合并范围内的企业往来款	16,000,000.00	8,500,000.00
其他	1,162,716.92	96,000.02
合计	23,128,283.92	17,771,006.78

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
客户一	往来款	16,000,000.00	1 年以内	69.18%	
员工一	员工无息借款	350,000.00	1 年以内	1.51%	
员工二	员工无息借款	306,850.00	1 年以内	1.33%	
员工三	员工无息借款	300,000.00	1 年以内	1.30%	
员工四	员工无息借款	300,000.00	1 年以内	1.30%	
合计	--	17,256,850.00	--	74.61%	

3、长期股权投资

单位：元

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	59,508,811.60		59,508,811.60	59,508,811.60		59,508,811.60
合计	59,508,811.60		59,508,811.60	59,508,811.60		59,508,811.60

(1) 对子公司投资

单位：元

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
中颖科技有限公司	8,811.60			8,811.60		
西安中颖电子有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
芯颖科技有限公司	52,500,000.00			52,500,000.00		
合计	59,508,811.60			59,508,811.60		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	316,355,709.63	188,854,131.49	279,656,438.09	166,619,001.93
其他业务	260,311.00	90,126.30	746,215.75	90,126.30
合计	316,616,020.63	188,944,257.79	280,402,653.84	166,709,128.23

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	7,706,601.49	5,803,844.30
合计	7,706,601.49	5,803,844.30

6、其他

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	5,998,846.00	主要为认列自主创新补贴 517.4 万；工业强基项目补贴 66.25 万。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-23,259.29	
减：所得税影响额	590,586.60	
少数股东权益影响额	17,430.17	

合计	5,367,569.94	--
----	--------------	----

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

项目	涉及金额（元）	原因
投资收益-保本理财产品收益（现金管理）	7,921,299.03	公司在 2015 年度以前一般将暂时闲置资金存入定期存款账户以取得高于活期存款利息的方式来提高资金效率，但定期存款利率收益有限。为提高募集资金的资金效益，根据《创业板信息披露业务备忘录第 1 号--超募资金及闲置募集资金使用（2014 年 12 月修订）》，公司根据资金使用计划，将暂时闲置的募集资金及自有资金由定期存款方式改为购买无风险保本型理财产品的现金管理方式，从而提高了资金效益。上述行为属于公司日常资金管理行为，与公司选择定期存款方式无本质上区别，现金管理产生的投资收益类似银行定期存款利息收入，且公司预计未来 2-3 年都会持续产生现金管理投资收益，故上述投资收益本公司认为不属于非经常性损益。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.77%	0.3460	0.3460
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.11%	0.3227	0.3245

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2018年半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的2018年半年度财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料。

中颖电子股份有限公司

法定代表人：傅启明

2018 年 8 月 23 日