



国民技术股份有限公司
Nationz Technologies Inc.

2018 年半年度报告

(公告编号: 2018-060)

二〇一八年八月

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。

公司负责人孙迎彤先生、主管会计工作负责人徐辉先生及会计机构负责人(会计主管人员)余永德先生声明：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的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	1
第二节	公司简介和主要财务指标	5
第三节	公司业务概要	9
第四节	经营情况讨论与分析	13
第五节	重要事项	30
第六节	股份变动及股东情况	37
第七节	优先股相关情况	41
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	42
第九节	公司债相关情况	44
第十节	财务报告	45
第十一节	备查文件目录	132

释义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
国民技术、本公司、公司	指	国民技术股份有限公司
股东、股东大会	指	国民技术股份有限公司股东、股东大会
董事、董事会	指	国民技术股份有限公司董事、董事会
监事、监事会	指	国民技术股份有限公司监事、监事会
国民电商	指	深圳市国民电子商务有限公司，系公司全资子公司
国民投资	指	深圳前海国民投资管理有限公司，系公司全资子公司
斯诺实业	指	深圳市斯诺实业发展有限公司，系公司控股孙公司
华夏芯	指	华夏芯（北京）通用处理器技术有限公司，系公司参股公司
IC	指	Integrated Circuit 的缩写，即集成电路，是指采用半导体制作工艺，在一块较小的单晶硅片上制作许多晶体管及电阻器、电容器等元器件，并按照多层布线或隧道布线的方法将元器件组合成完整的电子电路。
安全芯片	指	一种可独立进行密钥生成、数字签名、数据加解密的装置，内部拥有独立的处理器和存储单元，可存储密钥和特征数据，用来提供数据加密和安全认证服务。
SOC	指	SoC 称为系统级芯片或片上系统，是一个有专用目标的集成电路，其中包含完整系统并有嵌入软件的全部内容。
USBKEY	指	一种 USB 接口的硬件设备，内置安全芯片，可安全存储用户密钥或数字证书，利用内置的密码算法实现对用户身份的认证，并实现数据加解密等功能。
移动支付	指	一种利用手机等移动终端实现移动电子商务的技术，通过改造移动终端或其内部 SIM 卡等用户识别模块，与读卡器装置进行近距离通讯实现离线支付，或利用手机网络实现在线交易以及动态业务下载。
RCC	指	Range Controlled Communications 的缩写，即限域通信，一种多距离范围的受控通信技术。
EMVCo	指	国际银行卡标准化组织，是负责制定与维护国际支付芯片卡标准规范的专业组织，管理和规范 EMV 标准的实施，其现有成员包括万事达、Visa、中国银联、JCB、美国运通和 Discover。
MCU	指	MCU(Micro Control Unit)中文名称为微控制器，是指将 CPU、RAM、ROM、定时计数器和多种 I/O 接口集成在一片芯片上，形成芯片级的处理器。
手机蓝牙 SIM 卡	指	基于蓝牙技术的射频 SIM 卡，突破了移动电话对传统 SIM 卡的访问限制，可以实现圈存、支付、文件存储、数据加解密、身

		份认证等功能。
公司股票	指	国民技术 A 股股票
《公司章程》	指	《国民技术股份有限公司章程》
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
上年度	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
巨潮资讯网	指	http://www.cninfo.com.cn

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	国民技术	股票代码	300077
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	国民技术股份有限公司		
公司的中文简称	国民技术		
公司的外文名称	Nationz Technologies Inc.		
公司的外文名称缩写	Nationz		
公司的法定代表人	孙迎彤		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	全衡	陈志生
联系地址	深圳市南山区高新北区宝深路 109 号国民技术大厦 21 层	
电话	0755-86916692	
传真	0755-86916692	
电子信箱	investors@nationz.com.cn	

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

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

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

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业总收入（元）	411,884,426.27	357,428,396.89	357,428,396.89	15.24%
归属于上市公司股东的净利润（元）	12,398,523.66	44,238,554.19	44,966,592.10	-72.43%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	4,973,095.98	39,367,320.70	39,453,615.86	-87.40%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-186,114,294.69	-66,888,068.50	-66,888,068.50	-178.25%
基本每股收益（元/股）	0.02	0.08	0.08	-75.00%
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.08	0.08	-75.00%
加权平均净资产收益率	0.48%	1.48%	1.49%	-1.01%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	4,564,096,783.22	2,960,472,490.26	2,997,560,453.60	52.26%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,575,776,470.10	2,531,348,428.14	2,562,873,196.98	0.50%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司于 2018 年 6 月 26 日召开第四届董事会第三次会议，审议通过了《关于投资性房地产会计政策变

更的议案》，为了更加客观的反映公司持有的投资性房地产的真实价值，根据《企业会计准则第 3 号——投资性房地产》、《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，公司对投资性房地产的后续计量模式进行会计政策变更，由成本计量模式变更为公允价值计量模式。本次会计政策变更自 2018 年 4 月 1 日起执行。

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	557,615,000
--------------------	-------------

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

√ 是 □ 否

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	0.02
---------------------	------

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。

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

□ 适用 √ 不适用

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	63,922.44	
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）	8,630,100.04	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取	80,000.00	

得的投资收益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	633,820.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-337,729.12	
减：所得税影响额	1,361,317.00	
少数股东权益影响额（税后）	283,368.68	-
合计	7,425,427.68	-

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

1、计入当期损益的其他收益中列入经常性损益的项目及理由：

项 目	涉及金额	说明
软件产品增值税实际税负超过 3% 的部分即征即退	2,199,862.72	与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助

2、计入当期损益的投资收益中列入经常性损益的项目及理由：

项 目	涉及金额	说明
购买理财产品取得的投资收益	10,155,478.19	金融资产作为公司重要资产进行运营管理，获取合理收益，与公司正常经营业务密切相关

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

报告期内，公司主要业务是集成电路设计研发与销售。公司处于集成电路与信息安全交叉领域，以安全SoC芯片为主要产品方向，是国内安全芯片的领先企业。与此同时，公司正逐步进入更广阔的通用集成电路产品市场。

公司以信息安全技术、低功耗SoC芯片、无线连接为核心技术，结合物联网、人工智能等新兴产业技术发展特点和市场应用趋势，对现有产品进行升级换代，研制通用型低功耗SoC芯片产品，实现和提升垂直行业领域的物联网、人工智能及安全应用解决方案和专业化安全服务管理平台的交付能力。

报告期内，公司通过全资子公司国民投资增资入股华夏芯，持股21.37%，用以拓展基于异构计算系统的人工智能SoC芯片技术应用领域。

报告期内，公司收购了斯诺实业70%股权，用以探索新能源行业的发展方向。报告期内，公司新增业务锂离子电池负极材料研发、生产和销售。

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
应收票据	较期初增加 339.83%，主要是收购斯诺实业纳入合并范围
应收账款	较期初增加 101.51%，主要是收购斯诺实业纳入合并范围
其他流动资产	较期初减少 76.28%，主要是现金管理所购买的理财产品减少
可供出售金融资产	较期初增加 130.52%，主要是收购斯诺实业纳入合并范围
固定资产	较期初增加 179.31%，主要是收购斯诺实业纳入合并范围
在建工程	较期初增加 54.61%，主要是国民技术大厦工程结算增加及收购斯诺实业纳入合并范围
商誉	较期初增加 1,879.58%，是因为收购斯诺实业产生的商誉
长期待摊费用	较期初增加 228.01%，主要是收购斯诺实业纳入合并范围
递延所得税资产	较期初增加 786.19%，主要是收购斯诺实业纳入合并范围
其他非流动资产	较期初增加 201.27%，主要是预付华夏芯的股权款及收购斯诺实业纳入合并范围

递延所得税负债	较期初增加 62.02%，主要是收购斯诺实业评估增值产生的递延所得税负债
应交税费	较期初增加 98.83%，主要是收购斯诺实业纳入合并范围
应付账款	较期初增加 404.49%，主要是收购斯诺实业纳入合并范围
短期借款	较期初增加 635.45%，主要是国民技术借款及收购斯诺实业纳入合并范围
少数股东权益	较期初增加 924.94%，主要是收购斯诺实业 70% 股权产生
应付股利	较期初增加 1,383.46%，主要是收购斯诺实业纳入合并范围
其他应付款	较期初增加 1,828.79%，主要是收购斯诺实业待付股权款及收购斯诺实业纳入合并范围

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（注）	是否存在重大减值风险
国民技术（香港）有限公司	全资设立	850 万美元	香港	全资	实际控制	--	1.20%	否
NATIONZ Innovation Technologies Pte Ltd.	全资设立	350 万美元	新加坡	全资	实际控制	--	0.41%	否
Ambiq Micro, Inc.	投资参股	300 万美元	美国	参股	参股	--	0.76%	否
其他情况说明	无							

注：公司净资产为归属于母公司所有者权益合计。

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

报告期内，公司重视核心竞争力的长期持续积累，具体情况如下：

1、核心技术优势

（1）持续提升核心技术团队能力。公司深耕集成电路行业十数载，通过长期研发、量产及市场销售工作实践，培养、积累、引进了大量优秀专业人才，形成了经验丰富、技术精湛的人才团队。公司拥有博士后工作站，为公司培养和补充了新鲜血液。报告期内，根据 2017 年 12 月 20

日三届二十七次董事会决议，公司在新加坡设立了全资子公司，引进了一批在国际知名半导体公司长期工作过的研发人才，进一步提升了公司技术团队实力。

(2) 公司经过长期技术研发沉淀，形成了下一代芯片安全技术、更低功耗 SoC 技术、低功耗蓝牙无线通信和高精度模拟电路、高稳定度射频电路等芯片核心设计能力；有效积累了 SoC 系统集成所需多种 IP，搭建了多种支持 SoC 研发和集成研发平台；公司与半导体工艺厂商建立的战略合作模式深入持久，具备基于先进工艺技术的芯片设计和实现能力。

(3) 通过参股华夏芯，在基于异构计算 SoC 系统技术方面，拓展了安全人工智能芯片产品布局，探索异构计算系统应用机遇。

(4) 报告期内，公司参与申报的国家核高基项目——双界面金融 IC 卡 SoC 芯片研发与产业化，和国家科技重大专项——面向 TD-SCDMA/TD-LTE/TD-LTE-Advanced 多模终端射频功率放大器芯片研发，均顺利通过验收，标志着公司具备强竞争力的核心技术研发能力。

2、创新及市场能力

报告期内，公司参与制订了三项国家技术标准：(1) 智能设备操作系统身份识别服务接口规范；(2) 基于生物特征识别的移动智能终端身份鉴别技术框架；(3) 可信计算体系架构，以及网上银行密码应用技术要求等 8 项行业标准和团体标准。截至目前，作为我国芯片安全和移动智能终端身份认证及访问控制、以及异构计算系统安全规范等技术标准领域的重要参与者，公司参与制订的国家标准和行业及团体标准共计 41 项，其中 29 项已经获得颁布。

报告期内，公司申请国内外专利 47 项，获得国内外专利授权 32 项。截至 2018 年 6 月底，公司累计申请国内外专利 1421 项，累计获得国内外授权专利 700 余项。

3、行业应用市场积累优势

公司始终坚持产品技术与行业应用紧密结合的发展方向，以芯片产品—应用解决方案—服务平台的三重业务模式为客户带来价值。目前，公司在金融、政府，通信等诸多行业积累了丰富应用经验和市场化规模商用客户资源，提供从身份认证、可信计算、密码算法、互联网金融到公共服务数据传输安全、物联网及智能硬件等系列化芯片产品、行业应用解决方案和服务管理平台。满足在“信息化+互联化”趋势下的各类行业客户需求。

截至本报告期末，公司在 USBKEY、金融支付终端等领域的安全芯片市场占有率持续大幅领先，可信计算产品国内市场占有率超过 80%，并已开始进入国际市场。公司在业务发展过程中采取合作开放的模式，努力聚集产业链上下游的合作伙伴，形成了从晶圆厂和封测厂、行业解决方案商和集成商、终端产品生产商、电信运营和互联网企业等资源整合型生态合作链，为公司业务发展奠定了坚实的资源整合基础。

报告期内公司未发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司实现营业收入 41,188.44 万元，较上年同期增加 15.24%；实现归属于上市公司母公司所有者的净利润 1,239.85 万元，较上年同期减少 72.43%。收入增加，利润下降，主要原因是：一是主营业务中 USBKey 安全主控芯片、金融支付终端安全主控芯片等产品，市场步入成熟期，需求量下降；二是公司加快新产品布局，研发投入增加；三是斯诺实业收入并入。此外，公司加大在战略新兴产业的资本投入，短期内对经营利润产生一定影响。报告期内，公司主要经营管理工作如下：

（一）、产品及销售情况

1、金融安全主控芯片产品

报告期内，公司主营业务 USBKey 安全主控芯片、mPOS 金融支付终端安全主控芯片、金融 IC 卡芯片等产品，受市场逐步成熟、行业市场需求下降或增长放缓，市场剧烈竞争，致使价格不同程度下滑，以及升级换代产品尚处研发阶段或客户导入周期等因素影响，销售收入与毛利出现较大幅度下降。

为积极应对上述市场变化，公司采取了如下措施：一是通过研制新一代产品，提升产品性能与性价比，具备更多应用场景的适应性，进一步提升产品在行业中的竞争力。USBKey 安全主控芯片产品，除通过推动具有无线传输功能的芯片产品全面进入移动网络 USBKey 新兴市场外，公司有针对性地研制了新一代 USBKey 安全主控芯片产品，使其具备更多功能、更强性能，以满足包括 USBKey 市场在内的多个产品市场需求，使公司 USBKey 安全主控芯片产品继续保持行业领先地位；二是通过形成更具有竞争力的整体解决方案，提高产品服务客户的能力，满足客户更加多样化的产品需求。mPOS 金融支付终端安全主控芯片产品，加载无线传输以及非接触式读卡等功能形成整体解决方案，使该产品的市场占有率继续保持大幅领先；三是通过产品技术升级与供应链管理手段，不断降低产品成本，提高产品在市场销售的竞争能力，减少产品价格下降带来的利润损失。

2、行业卡芯片产品

报告期内，公司在社保卡、电子旅行证件等行业智能卡芯片产品市场，逐步完成产品导入和业务拓展，已进入量产化和客户交付阶段，收入和毛利均较去年同期相比有较明显的增长。电子旅行证件安全主控芯片，是公司首次进入证照芯片市场，产品性能指标通过了严格测试，已开始小批量试产，是公司市场领域的一个突破。

3、RCC（限域通信）产品

报告期内，RCC 产品与上年同期相比，产品出货量具有一定增长。当前，多种移动支付方式发展迅猛，移动支付市场格局发生深刻变化。公司充分挖掘 RCC 技术的强安全特性，努力拓展具有高等级安全需求的市場，力争实现 RCC 技术的应用突破。报告期内，在稳固交通、校企等传统行业市场发卡量的同时，积极开拓电子税控、资产管理、手机身份认证等创新应用领域，业务收入和利润较上年同期相比有较大幅度增长。

4、可信计算产品

报告期内，可信计算业务发展平稳，在国内主流 IT 厂商的可信计算芯片及方案产品装机量保持了稳定增长，国内市场占有率超过 80%，并实现了国际市场的初步进入，开始为部分国际客户进行小批量供货。

5、锂离子电池负极材料产品

随着新能源产业蓬勃发展、智能电网、储能电站等产业新热点迅速推广以及其它领域对高性能新能源的旺盛需求，国内新能源产业具备发展机遇，但同时由于复杂经济环境影响，新能源产业也面临巨大挑战。报告期内，斯诺实业受原主要客户深圳市沃特玛电池有限公司及其下属公司（以下合并简称为“沃特玛”）偿债风险影响，斯诺实业实现的销售收入和净利润较去年同期有所下降。为此，斯诺实业采取了多项措施予以应对：一是积极拓展新用户，改善客户结构，目前已在标杆客户取得进展；二是积极开发新产品，保持和提升产品竞争力；三是实现产业链深入发展，斯诺实业在内蒙古投资建设的石墨化厂即将投产；四是积极采取必要措施与手段，确保应收账款与应收票据安全。

（二）、产品研发情况

报告期内，公司面对集成电路和新能源行业市场的深刻变化，以及公司主营产品市场出现的风险与机遇，结合公司核心技术能力，调整产品战略，加快产品迭代和新产品战略布局，以保持公司既有市场的产品竞争力，和进入大规模新兴市场的产品开发能力。

1、不断提升产品技术性能指标和产品质量，增强产品功能属性和安全标准。新一代 USBKEY 安全主控芯片产品已经进入量产阶段，将对保持公司的市场领先地位起到重要的保障作用，并成为公司利用该产品的通用性能拓展进入通用型市场的有利条件。

2、围绕与国际知名 IT 业企业在可信计算领域的紧密合作，公司可信计算芯片产品完成技术升级，已处于量产阶段；

3、为了进入更大规模的通用芯片产品市场，公司深入研究通用型芯片技术发展趋势和市场竞争格局，瞄准物联网、工业互联网、智能传感和控制设备、泛智能硬件和嵌入式应用等新兴市场的巨大增长空间，结合低功耗和安全芯片研发所形成的技术优势，开展低功耗通用 MCU 芯片新产品研发工作；

4、进一步扩展创新产品领域，利用公司在人工智能方向的战略投资资源，在基于异构计算平台的高

集成度 SoC 人工智能芯片和安全标准方面进行产品开发，丰富创新产品类型和种类；

5、报告期内，公司成立了以研发设计为主体的新加坡全资子公司，引进和培育新加坡优秀技术人才，进一步把握当今全球集成电路设计和新兴技术发展方向，提升公司现有技术开发和产品战略规划能力。

6、报告期内，斯诺实业完成适用于高端数码锂电池和高能量密度动力锂电池的人造石墨负极材料的实验开发和中试，实现批量生产和销售；完成适用于低温快充型锂电池的石墨负极材料小试和中试，进入产线布局、批量试产阶段。

此外，针对快速发展的储能锂电池市场，研发低成本、长循环、高低温性能好的石墨负极材料，产品完成实验开发，进入中试阶段。同时开展校企合作，开发大容量、长循环硅碳复合材料，已完成前期实验工作，进入中试和客户测试评估阶段。

（三）、投资情况

1、经公司董事会、监事会及 2018 年第一次临时股东大会审议通过，同意国民电商和国民投资现金收购斯诺实业 70% 股权。2018 年 3 月，按收购协议斯诺实业股权过户的工商变更完成，斯诺实业纳入公司合并财务报表范围。截至本报告披露日，公司还剩余 19,975 万元股权收购款尚未支付给交易对方。

2、报告期内，经公司董事会审议，公司调整与合作伙伴开展化合物半导体生态产业园和第二/三代集成电路外延片材料项目的合作。子公司国民投资与四川通利能光伏科技有限公司（以下简称“通利能”）共同发起设立的化合物半导体产业园项目公司——成都国民天成半导体产业发展有限公司（以下简称“国民天成产业发展”）以自有资金出资 1,000 万元，占比 10%。国民天成产业发展已获得项目建设所需用地 75,559.26 平方米，并取得了《不动产权证书》。外延片项目公司尚在评估中。

3、报告期内，经公司董事会审议，同意子公司国民投资以人民币 1.4 亿元，占股比例 21.37%，增资参股华夏芯（北京）通用处理器技术有限公司。华夏芯是一家由国家千人计划获得者创立的人工智能芯片设计企业，拥有 64 位自主多核异构计算技术，其技术可广泛应用于安防、智能家居、汽车辅助驾驶等领域；其在新一代多核处理器设计方面，拥有多项填补国内空白的核心技术专利。公司通过本次交易，将与华夏芯在安全人工智能技术和产品研发方面形成紧密的战略合作关系。本次对外投资将有助于公司拓展人工智能领域的技术能力，推动公司产业布局，协同公司核心业务发展。

（四）、其他经营情况

2017 年 11 月末，公司遭遇产业基金的合作相关方失联事件，报案后已于 2018 年 1 月取得公安机关《立案告知书》。至本报告披露日，公安机关正在开展侦查工作；同时，公司也通过法律途径进行追索工作，积极主张权利并尽力挽回损失。

2017 年 12 月，中国证监会对公司因涉嫌信息披露违规进行立案调查。2018 年 5 月，中国证监会深圳

监管局下发《行政处罚决定书》，对公司及相关当事人给予警告并处以罚款。公司认真吸取教训，不断完善和强化公司治理，积极整改并严格按照相关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务。

报告期内，公司持续加强内部风险控制管理、全公司的体系化内部审计机制和执行工作；加大对企业各级员工进行上市公司治理与规范运作、上市公司信息披露和上市公司监管政策及案例解析的培训工作力度，不断完善和提高公司的法人治理、决策机制、内部控制、财务规范和信息披露等公司管理和规范运作水平。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”之“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	411,884,426.27	357,428,396.89	15.24%	
营业成本	270,431,752.39	252,212,724.29	7.22%	
销售费用	16,896,110.68	28,850,505.90	-41.44%	主要是咨询、市场费用同比下降
管理费用	103,819,478.48	66,060,930.69	57.16%	主要是研发费用、职工薪酬增加及斯诺实业纳入合并
财务费用	5,240,391.10	-3,968,531.60	232.05%	主要是报告期内短期借款增加，利息支出增加
所得税费用	5,400,755.49	732,319.90	637.49%	主要是斯诺实业纳入合并增加
研发投入	72,338,017.68	59,623,959.58	21.32%	
经营活动产生的现金流量净额	-186,114,294.69	-66,888,068.50	-178.25%	主要是销售回款减少
投资活动产生的现金流量净额	-75,007,500.70	-93,105,431.60	19.44%	
筹资活动产生的现金流量净额	176,380,677.73	4,143,304.29	4,157.01%	主要是借款增加
现金及现金等价物净增加额	-84,193,602.50	-156,086,165.18	46.06%	主要是借款增加

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

2018年3月，按照收购协议斯诺实业股权过户的工商变更完成，斯诺实业成为公司的控股孙公司，纳入公司财务报表合并范围，公司新增业务锂离子电池负极材料研发、生产和销售业务。报告期内，斯诺实业为公司贡献净利润 27,968,926.01 元。

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						
芯片类产品	220,816,524.20	156,969,372.34	28.91%	-21.90%	-16.37%	-4.70%
负极材料	173,354,263.41	105,357,857.95	39.22%	-	-	-

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	10,235,478.19	37.35%	主要是购买理财产品收益	是
公允价值变动损益	633,820.00	2.31%	投资性房地产公允价值变动	否
资产减值	6,307,559.23	23.02%	存货、应收账款、其他应收款减值	否
营业外收入	1,158,812.16	4.23%	主要是与日常活动无关的政府补助	否
营业外支出	353,241.28	1.29%	主要是证监会行政处罚支出	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	422,483,449.92	9.26%	313,452,860.09	9.39%	-0.13%	
应收账款	735,905,731.76	16.12%	360,601,513.93	10.80%	5.32%	
存货	186,680,427.79	4.09%	173,704,733.07	5.20%	-1.11%	
其他流动资产	204,706,094.21	4.49%	1,185,520,665.97	35.51%	-31.02%	主要是购买理财产品减少
投资性房地产	40,247,570.00	0.88%	38,900,702.50	1.17%	-0.29%	
固定资产	46,084,713.97	1.01%	18,739,533.33	0.56%	0.45%	
在建工程	351,951,738.09	7.71%	136,376,743.12	4.09%	3.62%	
短期借款	132,380,658.75	2.90%	18,000,000.00	0.54%	2.36%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
投资性房地产	39,613,750.00	633,820.00					40,247,570.00
上述合计	39,613,750.00	633,820.00					40,247,570.00

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	26,776,361.12	银行承兑汇票和信用证保证金
应收票据	80,000,000.00	质押贷款及开立信用证
应收账款	63,196,296.00	质押开立银行承兑汇票及保理
固定资产	4,013,563.31	抵押
无形资产	300,000.16	抵押
合计	174,286,220.59	

截至报告期末，除上述情形外公司主要资产不存在其他被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情形。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,476,153,846.00	13,800,000.00	10,596.77%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
深圳市斯诺实业发展有限公司	负极材料	收购	1,336,153,846.00	70%	自有资金及募集资金	-	-	负极材料	-	27,968,926.01	否	2017年12月21日	巨潮资讯网
华夏芯(北京)通用处理器技术有限公司	集成电路设计	增资参股	140,000,000.00	21.37%	自有资金及募集资金	-	-	芯片	-	--	否	2018年6月13日	巨潮资讯网
合计	--	--	1,476,153,846.00	--	--	--	--	--	-	27,968,926.01	--	--	--

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	230,401.97
报告期投入募集资金总额	39,669.14
已累计投入募集资金总额	220,970.42
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额	1,648.73
累计变更用途的募集资金总额比例	0.72%

募集资金总体使用情况说明

(一) 募集资金金额及到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]432号核准，本公司委托主承销商安信证券股份有限公司(以下简称“安信证券”)首次公开发行人民币普通股(A股)2,720万股(每股面值1元)，发行价格为每股87.50元，共募集资金人民币238,000万元。扣除承销和保荐费用7,140万元后的募集资金人民币230,860万元，由主承销商安信证券于2010年4月26日汇入本公司账户。另减除律师费、审计费、法定信息披露及路演推介等其他发行费用835.41万元，公司本次实际募集资金净额为人民币230,024.59万元，经利安达会计师事务所有限责任公司验证，已由其出具利安达验字[2010]第1026号《验资报告》。

根据财政部2010年12月28日发布的《财政部关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好2010年年报工作的通知》(财会[2010]25号)第七条要求“发行权益性证券过程中发生的广告费、路演费、上市酒会费等费用，应当计入当期损益”、第九条要求“涉及第四个问题、第六个问题和第七个问题的，应当自2010年1月1日起施行”。公司已根据财会[2010]25号文件的要求进行账务调整，调增资本公积3,773,799.80元，调增管理费用3,773,799.80元。公司已于2011年2月23日由流动资金中拨出3,773,799.80元补入募集资金专户。

(二) 募资金使用及结余情况

截止至2018年6月30日，募集资金项目“(32位高速)USB KEY安全主控芯片及解决方案技术改造项目”“(32位高速)安全存储芯片及解决方案技术改造项目”、“基于射频技术的安全移动支付芯片及解决方案的研发和产业化项目”投入金额合计32,845.71万元，均系直接投入承诺投资项目。

另外，经公司第一届董事会第十四次会议审议通过，公司于2011年3月21日从募集资金专项账户中转出超募资金35,000万元用于永久补充流动资金；经公司第一届董事会第二十二次审议通过，公司使用超募资金3,372.30万元投资可信计算技术研究项目，截至2018年6月30日，已投入2,173.72万元；经公司第二届董事会第二次(临时)会议通过，公司于2012年6月使用超募资金16,500.00万元收购深圳市安捷信联科技有限公司100.00%股权；经公司第二届董事会第二十六次会议通过，公司于2015年5月12日和2015年6月9日从募集资金专项账户中转出超募资金共计50,000.00万元用于永久补充流动资金；经公司第三届董事会第五次会议审议通过，公司使用超募资金50,000万元投资设立全资子公司国民投资用于产业投资，公司已足额认缴50,000万元注册资本，存放于募集资金专项账户，截止至2018年6月30日，已投入23,321.15万元；经公司

第三届董事会第十次会议审议通过，公司使用超募资金 46,000 万元投资研发和办公大楼建设项目，截止至 2018 年 6 月 30 日，已投入 40,481.11 万元；经公司第三届董事会第十六次会议审议通过，同意公司募集资金投资项目“（32 位高速）安全存储芯片及解决方案技术改造项目” 剩余募集资金约 1,648.73 万元用于公司研发平台运行项目；经公司第三届董事会第二十七次会议和 2018 年第一次临时股东大会审议通过，同意公司使用超募资金（含利息）20,000 万元增资国民电商并用于收购斯诺实业的部分股权，截止至 2018 年 6 月 30 日，已投入 15,000 万元；经公司第四届董事会第二次会议审议通过，同意公司使用剩余未设定用途的超募资金约 7,277 万元增资国民投资并用于参股华夏芯（北京）通用处理器技术有限公司，截止至 2018 年 6 月 30 日，已投入 4,000 万元

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司募集资金账户余额为 46,323.51 万元，其中活期存款账户余额为 29,323.51 万元，现金管理账户为 17,000 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											
(32 位高速) USBKEY 安全主控芯片及解决方案技术改造项目	否	8,036.00	8,036.00		8,284.34	103.09%	2013 年 10 月	1,509.65	19,688.21	是	否
(32 位高速)安全存储芯片及解决方案技术改造项目	否	10,170.00	9,064.60		9,064.60	100.00%	2012 年 12 月	-	-	否	否
基于射频技术的安全移动支付芯片及解决方案的研发和产业化项目	否	15,346.00	15,346.00		15,496.77	100.98%	2012 年 5 月	1.05	6,848.29	否	否
承诺投资项目小计	--	33,552.00	32,446.60		32,845.71	--	--	1,510.70	26,536.50	--	--
超募资金投向											
可信计算研究项目	否	3,372.30	3,372.30	0.00	2,173.72	64.46%	2019 年 12 月	-	-	不适用	否
并购支出	否	16,500.00	16,500.00	0.00	16,500.00	100.00%	-	-	-	不适用	否
设立国民投资，进行	否	50,000.00	50,000.00	11,321.11	23,321.11	46.64%	-	-	-	不适用	否

产业投资		0	0	5	5						
研发及办公大楼建设项目	否	46,000.00	46,000.00	9,347.99	40,481.11	88.00%	2018年8月	-	-	不适用	否
增资国民电商,收购斯诺实业股权	否	20,000.00	20,000.00	15,000.00	15,000.00	75.00%	-	-	-	不适用	否
增资国民投资,参股华夏芯	否	7,277.00	7,277.00	4,000.00	4,000.00	54.96%	-	-	-	不适用	否
归还银行贷款(如有)	--	-	-	-	-	-	--	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	85,000.00	85,000.00	0.00	85,000.00	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	228,149.30	228,149.30	39,669.14	186,475.98	--	--			--	--
合计	--	261,701.30	260,595.90	39,669.14	219,321.69	--	--	1,510.70	26,536.50	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、安全存储项目：安全存储项目在项目实施过程中重点转向和移动支付结合的应用市场，公司移动支付产品技术及相关产品由于受到金融行业移动支付标准的影响，产品的市场推广受到影响。</p> <p>2、移动支付项目：随着国家对 RCC 技术的认可，RCC 技术商用环境的建设逐步得到有效推动，长期看对 RCC 业务发展有积极作用。但受 RCC 长期不是金融行业移动支付标准以及诸多其他新兴移动支付技术应用的影响，RCC 技术的产业基础及市场环境建设尚需不断完善，RCC 移动支付技术逐步进入主流市场面临很大挑战。</p> <p>3、可信计算研究项目：公司内部对芯片产品进行优化，已推出符合新一代可信计算国际标准、支持中国密码算法的安全模块产品芯片，成功应用于微软、联想等整机产品中，满足目前阶段性市场的需求。故基于未来市场要求的相关芯片研发延后。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>国民技术本次发行超额募集资金净额 196,849.97 万元，超募资金使用情况如下：</p> <p>1、经公司第一届董事会第十四次会议审议通过，公司于 2011 年 3 月 21 日从募集资金专项账户中转出超募资金 35,000 万元，永久补充流动资金；</p> <p>2、经公司第一届董事会第二十二次审议通过，公司拟使用超募资金 3,372.30 万元投资可信计算技术研究项目；</p> <p>3、经公司第二届董事会第二次（临时）会议通过，公司于 2012 年 6 月使用超募资金 16,500 万元，用于收购深圳市安捷信联科技有限公司 100% 股权；</p> <p>4、经公司第二届董事会第二十六次会议审议通过，公司于 2015 年 5 月 12 日和 2015 年 6 月 9 日从募集资金专项账户中转出超募资金共计 50,000.00 万元，永久补充流动资金；</p> <p>5、经公司第三届董事会第五次会议审议通过，公司使用超募资金 50,000 万元投资设立全资子公司国民投资，公司已足额认缴 50,000.00 万元注册资本，存放于募集资金专项账户；</p> <p>6、经公司第三届董事会第十次会议审议通过，公司使用超募资金 46,000 万元投资国民技术研发和办公大楼建设项目；</p>										

	<p>7、经公司第三届董事会第二十三次会议审议通过，同意全资子公司深圳前海国民投资管理有限公司使用超募资金 35,000.00 万元设立合资公司，占股比例为 35%，公司从账户中转出 12,000.00 万元，用于支付首期部分投资款。经公司第三届董事会第二十八次会议审议通过，同意国民投资对成都国民天成半导体产业发展有限公司的出资额减少至 1,000 万元（股权比例 10%），相关投资款已逐步退回原账户。</p> <p>8、经公司第三届董事会第二十七次会议审议通过，同意全资子公司深圳前海国民投资管理有限公司参与收购深圳市斯诺实业发展股份有限公司合计 20% 的股权，股权收购款为合计人民币 41,692.3077 万元。截止至 2018 年 6 月 30 日，国民投资已支付股权收购款 21,621.15 万元。</p> <p>9、经公司第三届董事会第二十七次会议审议通过，同意公司使用超额募集资金中的 2 亿元向全资子公司深圳市国民电子商务有限公司增资，用于收购深圳市斯诺实业发展有限公司的部分股权。截止至 2018 年 6 月 30 日，国民电商已支付斯诺实业股权收购款 15,000 万元。</p> <p>10、经公司第四届董事会第二次会议审议通过，同意公司使用剩余未设定用途的超募资金约 7,277 万元增资全资子公司深圳前海国民投资管理有限公司，国民投资使用合计 14,000 万元资金增资参股华夏芯（北京）通用处理器技术有限公司。截止至 2018 年 6 月 30 日，国民投资已支付股权款 4,000 万元。</p> <p>11、剩余超募资金存放在公司募集资金专项账户。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>经公司第三届董事会第十六次会议和 2016 年年度股东大会审议通过《关于部分募集资金投资项目变更实施方式、调整投资总额并将剩余募集资金用于公司研发平台运行项目的议案》，公司募集资金投资项目“（32 位高速）安全存储芯片及解决方案技术改造项目”中，原规划在深圳市高新技术产业园区内或者其他 IT 企业较为集中的地段购置办公场所实施根据项目实施进展情况并结合公司实际发展情况，同意将办公场地房屋购置方式变更为房屋租赁方式，在上述实施方式变更的基础上，根据公司实际发展现状以及本项目实施的实际情况，将投资总额由原来的 10,170.00 万元调整为 9,064.60 万元。同时根据募投项目账户的实际剩余情况，将剩余募集资金约 1,648.73 万元（含利息收入，以最终银行结算金额为准）用于公司研发平台运行项目。</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>适用</p> <p>1、截至 2010 年 4 月 30 日募集资金到账前，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目 3,833.11 万元，经利安达会计师事务所有限责任公司出具《关于国民技术股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项审核报告》（利安达专字[2010]第 1453 号）确认，置换资金已从募集资金专户转出。</p> <p>2、截止 2016 年 2 月 29 日，公司以自筹资金预先投入研发及办公大楼建设项目的实际投资金额为 9,288.56 万元。大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于国民技术股份有限公司以自筹资金预先投入超募资金投资项目的情况的审核报告》（大信专审字[2016]第 22-00015 号）。经第三届董事会第十一次会议审议通过并经安信证券审核同意，公司使用超募资金 9,288.56 万元置换上述先期投入的自筹资金。置换资金已从募集资金专户转出。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>不适用</p>

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2018 年 6 月 30 日, 本公司募集资金账户余额为 46,323.51 万元, 其中活期存款账户余额为 29,323.51 万元, 现金管理账户为 17,000 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(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
研发平台运行	(32 位高速) 安全存储芯片及解决方案技术改造项目	1,648.73	0	1,648.73	100.00%	-	-	不适用	否
合计	--	1,648.73	0	1,648.73	--	--	-	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	经公司第三届董事会第十六次会议和 2016 年年度股东大会审议通过《关于部分募集资金投资项目变更实施方式、调整投资总额并将剩余募集资金用于公司研发平台运行项目的议案》，公司募集资金投资项目“（32 位高速）安全存储芯片及解决方案技术改造项目”中，原规划在深圳市高新技术产业园区内或者其他 IT 企业较为集中的地段购置办公场所实施根据项目实施进展情况并结合公司实际发展情况，同意将办公场地房屋购置方式变更为房屋租赁方式，在上述实施方式变更的基础上，根据公司实际发展现状以及本项目实施的实际情况，将投资总额由原来的 10,170.00 万元调整为 9,064.60 万元。同时根据募投项目账户的实际剩余情况，将剩余募集资金约 1,648.73 万元（含利息收入，以最终银行结算金额为准）用于公司研发平台运行项目。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	不适用								
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	超募资金	91,000.00	17,000.00	0.00
银行理财产品	自有资金	3,100.00	1,005.00	0.00
合计		94,100.00	18,005.00	0.00

报告期内募集资金现金管理情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	现金管理类型	现金管理金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额	预计收益	报告期实际损益金额
兴业银行股份有限公司深圳天安支行	否	否	保本浮动收益	6,000.00	2018/2/11	2018/3/15	预计年化收益为 3.00%	6,000.00	是	-	15.78	15.78
兴业银行股份有限公司深圳天安支行	否	否	保本浮动收益	10,000.00	2018/3/15	2018/4/16	预计年化收益为 4.70%	10,000.00	是	-	41.21	41.21
中国民生银行股份有限公司深圳高新区支行	否	否	保本浮动收益	1,000.00	2018/3/28	2018/6/27	挂钩 USD3M-LIBOR，预计年化收益率为 4.00%	1,000.00	是	-	11.59	11.59
中国民生银行股份有限公司深圳高新区支行	否	否	保本浮动收益	10,000.00	2018/3/28	2018/5/7	挂钩 USD3M-LIBOR，预计年化收益率为 4.00%	10,000.00	是	-	43.84	43.84
中国民生	否	否	保本	5,000.00	2018/	2018/5/	挂钩	5,000.00	是	-	14.25	14.25

银行股份有限公司深圳高新区支行			浮动收益		4/12	8	USD3M-LIBOR, 预计年化收益率为 4.00%						
交通银行股份有限公司深圳横岗支行	否	否	保本浮动收益	5,000.00	2018/4/18	2018/5/20	预计年化收益为 4.20%	5,000.00	是	-	18.41	18.41	
中国银行股份有限公司深圳民治支行	否	否	保本浮动收益	5,000.00	2018/4/19	2018/5/25	预计年化收益为 3.50%	5,000.00	是	-	17.26	17.26	
中国民生银行股份有限公司深圳高新区支行	否	否	保本浮动收益	10,000.00	2018/5/11	2018/6/11	挂钩 USD3M-LIBOR, 预计年化收益率为 4.00%	10,000.00	是	-	33.97	33.97	
中国银行股份有限公司深圳民治支行	否	否	保本浮动收益	5,000.00	2018/5/18	2018/6/25	预计年化收益为 3.30%	5,000.00	是	-	17.18	17.18	
兴业银行股份有限公司深圳天安支行	否	否	保本浮动收益	5,000.00	2018/5/15	2018/6/15	挂钩伦敦黄金市场之黄金定盘价格, 预计年化收益率为 4.49%	5,000.00	是	-	19.07	19.07	
兴业银行股份有限公司深圳天安支行	否	否	保本浮动收益	7,000.00	2018/5/23	2018/6/22	挂钩伦敦黄金市场之黄金定盘价格, 预计年化收益率为 4.49%	7,000.00	是	-	25.83	25.83	
中国银行股份有限公司深圳民治支行	否	否	保本浮动收益	5,000.00	2018/5/25	2018/6/29	预计年化收益为 3.20%	5,000.00	是	-	15.34	15.34	
宁波银行股份有限公司深圳财富港支行	否	否	保本浮动收益	2,000.00	2018/6/7	2018/7/8	预计年化收益为 4.50%	-	是	-	7.64	-	

中国民生 银行股份 有限公司 深圳高新 区支行	否	否	保本 浮动 收益	10,000.00	2018/ 6/15	2018/7/ 25	挂 钩 USD3M-LIB OR, 预计年 化收益率为 4.00%	-	是	-	43.84	-
厦门国际 银行股份 有限公司 珠海分行 营业部	否	否	保本 浮动 收益	5,000.00	2018/ 6/29	2018/7/ 30	预计年化收 益为 4.50%	-	是	-	19.11	-
合计				91,000.00				74,000.00			344.32	273.73

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期内不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期内不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

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
深圳市斯诺实业发展	子公	注 1	5333.33	1,224,441,944.66	427,494,108.82	177,896,535.74	46,678,927.93	39,955,608.58

有限公司	司		33 万元					
国民技术(香港)有限公司	子公司	注 2	850 万美元	30,899,366.33	30,727,945.69		-615,459.31	-626,111.16
深圳市国民电子商务有限公司	子公司	注 3	22,200 万元	937,248,554.15	304,218,248.59	8,607,231.79	-1,017,944.23	-1,249,870.29
深圳前海国民投资管理有限公司	子公司	注 4	50,000 万元	616,624,950.57	100,237,780.97		4,966,049.30	4,966,049.30
福建省星民易付多卡融合信息科技有限公司	子公司	注 5	3,000 万元	30,527,322.18	25,075,163.24	6,314,452.88	-3,326,599.69	-3,326,599.69
NATIONZ Innovation Technologies Pte, Ltd.	子公司	注 6	350 万美元	10,435,477.67	7,247,676.06		-3,274,391.15	-3,274,391.15

注 1: 锂离子电池负极材料的研发和销售; 兴办实业(具体项目另行申报); 国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品); 机电产品代理, 机电设备、通用设施安装、维修。锂离子电池负极材料的生产。

注 2: 公司海外投资控股平台。

注 3: 提供公共交通、大众消费、电子票务等领域的移动支付及移动电子商务完整解决方案和运营服务, 系统集成。

注 4: 投资兴办实业(具体项目另行申报); 股权投资; 创业投资; 受托资产管理; 投资管理、投资咨询、投资顾问; 企业管理咨询。

注 5: 主要运营福建省多卡融合公共服务平台项目, 同时继续营造 RCC 技术规模商用环境。

注 6: 开展非金融领域物联网安全通用 MCU 技术研发, 提升公司在智能周边、智能终端和低功耗设备的主控安全通用 MCU 芯片市场核心竞争力, 建立高工艺技术 MCU 研发能力。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳市斯诺实业发展有限公司	现金收购	报告期内业绩影响较大
NATIONZ Innovation Technologies Pte, Ltd.	新投资设立	报告期内业绩影响较小
成都国民天成半导体产业发展有限公司	减少投资	报告期内业绩影响较小

主要控股参股公司情况说明

报告期内, 公司通过全资子公司国民电商和国民投资进行支付现金收购深圳市斯诺实业发展有限公司 70% 股权事项。2018 年 3 月, 按照收购协议斯诺实业股权过户的工商变更完成, 斯诺实业成为公司的控股孙公司, 纳入公司财务报表合并范围。报告期内, 公司主要业务新增锂离子电池负极材料研发、生产和销售。斯诺实业 2018 年上半年实现的业绩对公司影响较大。

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、产品战略规划和技术迭代升级不能适应市场需求的风险。

在集成电路设计行业，技术演进和应用市场需求的发展变化呈现快速化、分散化、多样化和复杂化的特点。研发周期长，产品化复杂度高，市场竞争加剧、资金投入大和回报周期慢的行业属性决定了公司在产品规划和技术研发投入上存在一定的风险性。公司目前面临着从专用产品市场向通用市场延伸的战略性转型，在“信息化+互联化”趋势下需要最大限度降低试错成本，掌握市场发展节奏和竞争格局的变化，以适应性的技术创新应对风险。

2、外延式扩张不达预期的风险。

报告期内公司在新能源行业和人工智能领域进行了一系列战略产业布局，完成了斯诺实业并购及与华夏芯签署了增资协议。外延式扩张是公司提升盈利能力，实现战略产业布局规划的重要方式。在并购和参股投资后，如公司与标的公司管理团队整合不及预期，不能做到资源与业务的有效整合，标的公司业绩未能兑现承诺等情形，从而可能导致公司投资并购效果不达预期，商誉减值影响公司业绩的风险。

公司将通过建立科学的重大投资风险管理机制，审慎选择投资标的，做好投资标的及相关市场尽职调查工作以减少风险，重点围绕公司的产业战略布局进行外延式拓展，及时对完成并购的企业进行有效整合，发挥协同效应实现其价值，以期规避和减少整合风险。

3、应收款项回收的风险。

新能源行业正处于发展初期，现阶段的发展受国家政策扶持与推动影响程度较大，存在应收款项账期长，金额大及占营业收入比重较高的行业特点。报告期内子公司斯诺实业受原主要客户沃特玛出现债务逾期、面临偿债风险的影响，应收账款存在发生坏账的风险。

公司在应收款项实施动态管理、立体管控的客户风险控制机制基础上积极采取措施防范和应对坏账发生，并对应收沃特玛的款项采取了保全措施。但市场环境复杂性和行业市场竞争态势变化的不确定性，公司仍可能面临应收款项发生坏账损失的风险。

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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	16.3488%	2018-01-05	2018-01-06	2018-001
2017 年度股东大会	年度股东大会	6.8992%	2018-05-11	2018-05-11	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

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

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（截至 2018 年 8 月 28 日）

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
深圳前海国民投资管理有 限公司诉北京旗隆医药控 股有限公司、第三人深圳 国泰旗兴产业投资基金管 理中心（有限合伙）合同 纠纷案	诉求为要 求被告除 名退伙， 不涉及金 额	否	已开庭审 理，等待 法院判决	暂无	暂无	--	--
深圳市微镇商业保理有限 公司诉深圳市维卡科技有 限公司买卖合同纠纷案 （第三人国民技术股份有 限公司）	110.53	否	法院已一 审判决	法院一审判决支 持原告诉求	暂无	--	--
50 名投资者诉国民技术股 份有限公司证券虚假陈述 责任纠纷系列案	2,709.81	否	已开庭审 理，等待 法院判决	暂无	暂无	--	注 1
14 名投资者诉国民技术股 份有限公司证券虚假陈述 责任纠纷案	388.93	否	诉前调解	暂无	暂无	--	注 2
5 名投资者诉国民技术股 份有限公司证券虚假陈述 责任纠纷案	125.45	否	诉前调解	暂无	暂无	--	注 3
投资者岑剑锋诉国民技术 股份有限公司股票交易纠 纷案	188.03	否	南山区法 院已立案 未开庭审 理，公司 已提管辖 权异议	暂无	暂无	--	注 4

4 名投资者王洪平、周娟、钟夏强、深圳市三联成科技有限公司诉国民技术、罗昭学、喻俊杰、刘红晶证券虚假陈述责任纠纷案	358.23	否	已立案，未审理	暂无	暂无	--	注 5
投资者曾江文诉国民技术股份有限公司证券虚假陈述责任纠纷案	88.09	否	诉前调解	暂无	暂无	--	注 6

注 1: 2018 年 7 月 17 日, 公司收到深圳市中级人民法院传票, 共 50 名投资者诉公司证券虚假陈述责任纠纷系列案, 涉案金额 2,709.81 万元。本次诉讼已于 2018 年 8 月 16 日开庭审理。截至本报告披露日, 案件已开庭审理, 等待法院判决。

注 2: 2018 年 7 月 30 日, 公司收到深圳市中级人民法院先行调解通知书, 共 14 名投资者诉国民技术股份有限公司证券虚假陈述责任纠纷案, 涉案金额 388.93 万元。因相关案件符合先行调解的条件, 法院将安排人员进行调解。如果调解不成的, 将转入审判程序。截至本报告披露日, 尚未达成调解意愿。

注 3: 2018 年 8 月初, 公司收到深圳市中级人民法院先行调解通知书, 共 5 名投资者诉国民技术股份有限公司证券虚假陈述责任纠纷案, 涉案金额 125.45 万元。因相关案件符合先行调解的条件, 法院将安排人员进行调解。如果调解不成的, 将转入审判程序。截至本报告披露日, 尚未达成调解意愿。

注 4: 2018 年 8 月 3 日, 公司收到深圳市南山区人民法院传票, 投资者岑剑锋诉国民技术股份有限公司股票交易纠纷案, 涉案金额 188.03 万元。本次诉讼拟于 2018 年 9 月 27 日开庭审理。公司已经向南山区人民法院提出管辖权异议。

注 5: 2018 年 8 月 16 日, 公司收到深圳市中级人民法院传票, 共 4 名投资者诉公司及罗昭学、喻俊杰、刘红晶证券虚假陈述责任纠纷系列案, 涉及金额 358.23 万元。本次诉讼拟于 2018 年 9 月 17 日开庭审理。

注 6: 2018 年 8 月 22 日, 公司收到深圳市中级人民法院先行调解通知书, 投资者曾江文诉国民技术股份有限公司民事纠纷案, 涉案金额 88.09 万元。因相关案件符合先行调解的条件, 法院将安排人员进行调解。如果调解不成的, 将转入审判程序。截至本报告披露日, 尚未达成调解意愿。

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

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论	披露日期	披露索引
国民技术股份有限公司、罗昭学、喻俊杰、刘红晶	公司、董事、高级管理人员	未及时披露补充协议	被中国证监会行政处罚	一、对国民技术股份有限公司给予警告, 并处以 30 万元罚款; 二、对罗昭学给予警告, 并处以 20 万元罚款; 三、对喻俊杰给予警告, 并处以 20 万元罚款; 四、对刘红晶给予警告, 并处以 10 万元罚款。	2018 年 5 月 2 日	2018-036

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

序号	事项	审议程序	披露日期	披露索引
1	《关于〈国民技术股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》及其相关事项的议案	第二届董事会第二十五次（临时）会议审议通过	2015年3月3日	巨潮资讯网
2	《关于〈国民技术股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》及其相关事项的议案，并授权公司董事会办理后续相关事宜	2014年度股东大会审议通过	2015年4月29日	巨潮资讯网
3	《关于向公司限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》	第三届董事会第一次会议审议通过	2015年4月29日	巨潮资讯网
4	《关于调整公司限制性股票激励计划授予价格的议案》	第三届董事会第四次会议审议通过	2015年6月23日	巨潮资讯网
5	《关于回购注销部分已授予限制性股票的议案》	第三届董事会第六次会议审议通过	2015年8月5日	巨潮资讯网
6	《关于回购注销部分已授予限制性股票的议案》	第三届董事会第十次会议审议通过	2016年2月29日	巨潮资讯网
7	《关于调整限制性股票数量及回购价格的议案》、《关于限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》	第三届董事会第十二次会议审议通过	2016年4月22日	巨潮资讯网
8	《关于回购注销部分已授予限制性股票的议案》	第三届董事会第十六次会议审议通过	2017年3月28日	巨潮资讯网
9	《关于限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就的议案》	第三届董事会第十七次会议审议通过	2017年4月25日	巨潮资讯网
10	《关于调整限制性股票回购价格的议案》	第三届董事会第十八次会议审议通过	2017年6月7日	巨潮资讯网
11	《关于回购注销未达到解锁条件的限制性股票的议案》	第三届董事会第二十九次会议审议通过	2018年4月21日	巨潮资讯网

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

租赁情况说明

序号	租赁房产地址	出租方	物业用途	出租面积 (平方米)
1	深圳市南山区高新区高新中三道软件园一期 3 栋 3 层	国民技术股份有限公司	办公	1,584.55

序号	租赁房产地址	出租方	用途	租赁面积 (平方米)
1	深圳市高新区粤兴三道华中科技大学产学研基地 A 座 2-7 层	深圳市华科兆恒科技有限公司	深圳总部办公场地	9,046
2	深圳市宝安区西乡街道鹤洲恒丰工业城 C4 栋六层东边	秦小军、陈国原	库房	1,620
3	北京市海淀区北四环西路 66 号中国技术交易大厦 A 座 19 层	北京海淀置业集团有限公司、北京天合太平物业管理有限公司	北京分公司办公场地	2,438

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

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

是 否 不适用

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

文件编号	重大事项披露情况	刊载日期	披露索引
2018-003	《关于本公司报案后收到《立案告知书》的公告》	2018-01-25	巨潮资讯网
2018-010	《关于现金收购深圳市斯诺实业发展股份有限公司 70% 股权的进展公告》	2018-02-28	
2018-023	《关于募集资金投资项目结项的公告》	2018-04-21	
2018-034	《关于收到中国证监会<行政处罚事先告知书>的公告》	2018-04-23	
2018-036	《关于收到中国证监会<行政处罚决定书>的公告》	2018-05-02	
2018-052	《关于会计政策变更的公告》	2018-06-28	

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

文件编号	重大事项披露情况	刊载日期	披露索引
2018-005	《关于终止合作设立产业投资基金并调整相关项目投资计划的公告》	2018-01-27	巨潮资讯网
2018-047	《关于使用超募资金向全资子公司增资的公告》	2018-06-13	
2018-048	《关于全资子公司增资参股华夏芯的对外投资公告》	2018-06-13	

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（截至 2018 年 6 月 30 日）

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	20,976,300	3.72%	0	0	0	1,475,000	1,475,000	22,451,300	3.98%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	20,976,300	3.72%	0	0	0	1,475,000	1,475,000	22,451,300	3.85%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	20,976,300	3.72%	0	0	0	1,475,000	1,475,000	22,451,300	3.85%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	542,416,700	96.28%	0	0	0	-1,475,000	-1,475,000	540,941,700	96.02%
1、人民币普通股	542,416,700	96.28%	0	0	0	-1,475,000	-1,475,000	540,941,700	96.02%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	563,393,000	100.00%	0	0	0	0	0	563,393,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1、2018年5月11日，公司第三届董事会任期届满，公司原董事长罗昭学先生不再担任董事职务，其所持有的1,175,000股无限售流通股转为高管锁定股，自申报离任日起六个月内全部锁定。

2、2018年5月11日，公司第三届董事会任期届满，公司原董事、常务副总经理喻俊杰先生不再担任董事、高管职务，其所持有的300,000股无限售流通股转为高管锁定股，自申报离任日起六个月内全部锁定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

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（截至 2018 年 6 月 30 日）

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	解除限售日期
孙迎彤	12,453,300	0	0	12,453,300	高管锁定	每年按持股总数的 75% 锁定
罗昭学	2,205,000	0	1,175,000	3,380,000	高管锁定	自申报离任日起六个月内全部锁定
喻俊杰	540,000	0	300,000	840,000	高管锁定	
72 位股权激励授予对象（注）	5,778,000	0	0	5,778,000	股权激励限售	因 2017 年度公司层面业绩未达标，股权激励股票已于 2018 年 7 月 26 日完成回购注销
合计	20,976,300	0	1,475,000	22,451,300	--	--

注：72 位股权激励授予对象中包括前述高管的股权激励限售股份。

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（截至 2018 年 6 月 30 日）

单位：股

报告期末股东总数	102,341	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0
持股 5% 以上的股东或前 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
孙迎彤	境内自然人	3.05	17,164,400	0	12,873,300	4,291,100		
刘益谦	境内自然人	1.60	8,992,800	-15,698,500	0	8,992,800		
余运波	境内自然人	1.07	6,025,000	0	0	6,025,000		
刘晓旭	境内自然人	1.03	5,785,367	-1,546,200	0	5,785,367		
罗昭学	境内自然人	0.83	4,700,000	0	4,700,000	0		
于喜林	境内自然人	0.48	2,689,732	2,689,732	0	2,689,732		
金立进	境内自然人	0.34	1,926,900	398,604	0	1,926,900		
林永信	境内自然人	0.34	1,918,800	0	0	1,918,800		
蔡玉叶	境内自然人	0.34	1,900,000	-550,200	0	1,900,000		
蔡洪保	境内自然人	0.29	1,624,208	0	0	1,624,208		
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	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
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					
刘益谦	8,992,800	人民币普通股	8,992,800					
余运波	6,025,000	人民币普通股	6,025,000					
刘晓旭	5,785,367	人民币普通股	5,785,367					
孙迎彤	4,291,100	人民币普通股	4,291,100					
于喜林	2,689,732	人民币普通股	2,689,732					
金立进	1,926,900	人民币普通股	1,926,900					
林永信	1,918,800	人民币普通股	1,918,800					
蔡玉叶	1,900,000	人民币普通股	1,900,000					
蔡洪保	1,624,208	人民币普通股	1,624,208					
徐宏伟	1,500,000	人民币普通股	1,500,000					
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 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							

参与融资融券业务股东情况说明	<p>1、公司股东刘晓旭通过普通证券账户持有 500 股，通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,784,867 股，实际合计持有 5,785,367 股。</p> <p>2、公司股东金立进通过普通证券账户持有 1,912,300 股，通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 14,600 股，实际合计持有 1,926,900 股。</p> <p>3、公司股东林永信通过普通证券账户持有 0 股，通过中山证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 1,918,800 股，实际合计持有 1,918,800 股。</p> <p>4、公司股东蔡玉叶通过普通证券账户持有 0 股，通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,900,000 股，实际合计持有 1,900,000 股。</p>
----------------	--

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（截至 2018 年 6 月 30 日）

□ 适用 √ 不适用

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）
孙迎彤	董事长、总经理	现任	17,164,400	0	0	17,164,400	420,000	0	420,000
朱永民	副董事长、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
俞鹏	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄学良	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孟亚平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
肖幼美	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘震国	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王渝次	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄巧玲	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨志红	职工代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
梁洁	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
全衡	副总经理、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐辉	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
罗昭学	董事长	离任	4,700,000	0	0	4,700,000	1,320,000	0	1,320,000
喻俊杰	董事、副总经理	离任	1,200,000	0	0	1,200,000	360,000	0	360,000
刘斌	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
贺志强	监事会主席	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	23,064,400	0	0	23,064,400	2,100,000	0	2,100,000

注：因公司 2017 年度业绩未达到股权激励计划公司层面业绩考核目标，公司于 2018 年 7 月 26 日完成对 72 名股权激励对象所持有的未达到解锁条件的限制性股票 577.8 万股回购注销工作。截至本报告披露日，上述董事、高管所持有的限制性股票已全部回购注销。

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
孙迎彤	董事长	被选举	2018 年 5 月 11 日	董事会换届选举
朱永民	副董事长	被选举	2018 年 5 月 11 日	董事会换届选举
黄学良	董事	被选举	2018 年 5 月 11 日	董事会换届选举
肖幼美	独立董事	被选举	2018 年 5 月 11 日	董事会换届选举
刘震国	独立董事	被选举	2018 年 5 月 11 日	董事会换届选举
王渝次	监事会主席	被选举	2018 年 5 月 11 日	监事会换届选举
徐辉	财务总监	聘任	2018 年 5 月 11 日	董事会换届聘任
罗昭学	董事长	任期满离任	2018 年 5 月 11 日	第三届董事会届满离任
孙迎彤	副董事长	任期满离任	2018 年 5 月 11 日	第三届董事会届满转任董事长
喻俊杰	董事、 副总经理	任期满离任	2018 年 5 月 11 日	第三届董事会届满离任
王渝次	独立董事	任期满离任	2018 年 5 月 11 日	第三届董事会届满转任监事会主席
刘斌	独立董事	任期满离任	2018 年 5 月 11 日	第三届董事会届满离任
贺志强	监事会主席	任期满离任	2018 年 5 月 11 日	第三届监事会届满离任
全衡	财务总监	任期满离任	2018 年 5 月 11 日	任期届满离任

注：2018 年 8 月 28 日，公司副总经理、董事会秘书全衡先生因个人原因辞去公司副总经理、董事会秘书职务，辞职后不再担任公司任何职务。

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

1、合并资产负债表

编制单位：国民技术股份有限公司

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	422,483,449.92	545,177,052.42
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	744,415,257.13	169,252,400.88
应收账款	735,905,731.76	365,196,554.65
预付款项	26,290,076.36	21,487,776.81
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,765,253.83	5,347,571.60
应收股利		
其他应收款	225,495,808.26	192,728,173.44
买入返售金融资产		

存货	186,680,427.79	193,642,231.07
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	204,706,094.21	862,936,100.11
流动资产合计	2,549,742,099.26	2,355,767,860.98
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	103,509,947.09	44,902,600.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	40,247,570.00	39,613,750.00
固定资产	46,084,713.97	16,499,586.99
在建工程	351,951,738.09	227,631,466.57
工程物资	783,124.70	0.00
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	222,901,264.00	185,703,170.35
开发支出	40,484,509.21	32,997,108.10
商誉	1,082,232,174.01	54,669,856.22
长期待摊费用	20,867,228.62	6,361,755.24
递延所得税资产	7,011,732.15	791,218.90
其他非流动资产	98,280,682.12	32,622,080.25
非流动资产合计	2,014,354,683.96	641,792,592.62
资产总计	4,564,096,783.22	2,997,560,453.60
流动负债：		
短期借款	132,380,658.75	18,000,000.00
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	166,418,234.51	227,931,447.88
应付账款	281,514,083.16	55,801,617.74
预收款项	6,880,177.74	6,416,469.55
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	17,119,452.49	21,804,844.89
应交税费	15,508,388.78	7,799,712.87
应付利息	872,164.72	
应付股利	6,000,000.00	404,460.00
其他应付款	1,174,747,578.02	60,905,977.61
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	36,116.18	356,063.30
流动负债合计	1,801,476,854.35	399,420,593.84
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	5,514,021.83	5,033,333.25
递延所得税负债	24,135,017.09	14,896,377.55
其他非流动负债		
非流动负债合计	29,649,038.92	19,929,710.80
负债合计	1,831,125,893.27	419,350,304.64
所有者权益：		

股本	563,393,000.00	563,393,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,109,807,063.27	2,109,807,063.27
减：库存股	45,891,765.00	45,891,765.00
其他综合收益	946,479.81	441,730.35
专项储备		
盈余公积	68,560,890.84	68,560,890.84
一般风险准备		
未分配利润	-121,039,198.82	-133,437,722.48
归属于母公司所有者权益合计	2,575,776,470.10	2,562,873,196.98
少数股东权益	157,194,419.85	15,336,951.98
所有者权益合计	2,732,970,889.95	2,578,210,148.96
负债和所有者权益总计	4,564,096,783.22	2,997,560,453.60

法定代表人：孙迎彤

主管会计工作负责人：徐辉

会计机构负责人：余永德

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	147,260,428.08	319,695,485.98
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	59,437,211.11	57,300,212.18
应收账款	233,533,133.53	226,773,401.45
预付款项	2,579,485.71	3,534,278.32
应收利息	2,339,917.81	3,209,889.97
应收股利		
其他应收款	646,503,939.28	425,746,995.70
存货	143,386,891.38	194,705,712.19
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	8,948,299.95	492,094,588.07
流动资产合计	1,243,989,306.85	1,723,060,563.86
非流动资产：		
可供出售金融资产	24,500,000.00	25,300,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,005,971,640.00	723,059,720.00
投资性房地产	40,247,570.00	39,613,750.00
固定资产	11,560,898.77	15,110,684.41
在建工程	309,790,749.67	226,920,539.20
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	99,467,620.84	112,147,985.34
开发支出	40,484,509.21	32,997,108.10
商誉		
长期待摊费用	17,552,050.84	5,815,494.58
递延所得税资产		
其他非流动资产	43,606,132.99	32,414,115.45
非流动资产合计	1,593,181,172.32	1,213,379,397.08
资产总计	2,837,170,479.17	2,936,439,960.94
流动负债：		
短期借款	102,380,658.75	0.00
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	112,418,234.51	227,931,447.88
应付账款	42,684,122.18	63,743,504.83
预收款项	6,706,377.74	5,251,208.48
应付职工薪酬	11,452,173.14	21,336,486.27
应交税费	1,466,264.69	1,986,174.01
应付利息		
应付股利		404,460.00

其他应付款	19,608,144.33	60,224,505.30
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		47,971.90
流动负债合计	296,715,975.34	380,925,758.67
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	2,433,333.21	5,033,333.25
递延所得税负债	5,679,787.66	5,563,194.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,113,120.87	10,596,527.75
负债合计	304,829,096.21	391,522,286.42
所有者权益：		
股本	563,393,000.00	563,393,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,109,807,063.27	2,109,807,063.27
减：库存股	45,891,765.00	45,891,765.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	68,560,890.84	68,560,890.84
未分配利润	-163,527,806.15	-150,951,514.59
所有者权益合计	2,532,341,382.96	2,544,917,674.52
负债和所有者权益总计	2,837,170,479.17	2,936,439,960.94

法定代表人：孙迎彤

主管会计工作负责人：徐辉

会计机构负责人：余永德

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	411,884,426.27	357,428,396.89
其中：营业收入	411,884,426.27	357,428,396.89
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	405,906,645.61	344,589,328.63
其中：营业成本	270,431,752.39	252,212,724.29
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	3,211,353.73	2,247,373.53
销售费用	16,896,110.68	28,850,505.90
管理费用	103,819,478.48	66,060,930.69
财务费用	5,240,391.10	-3,968,531.60
资产减值损失	6,307,559.23	-813,674.18
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	633,820.00	713,047.50
投资收益（损失以“-”号填列）	10,235,478.19	22,411,655.54
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）	63,922.44	-127,935.18
其他收益	9,686,662.76	4,317,344.13
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	26,597,664.05	40,153,180.25

加：营业外收入	1,158,812.16	3,313,513.63
减：营业外支出	353,241.28	-2,226,903.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	27,403,234.93	45,693,597.09
减：所得税费用	5,400,755.49	732,319.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,002,479.44	44,961,277.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	22,002,479.44	44,961,277.19
（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	12,398,523.66	44,966,592.10
少数股东损益	9,603,955.78	-5,314.91
六、其他综合收益的税后净额	504,749.46	-235,874.53
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	504,749.46	-235,874.53
（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	504,749.46	-235,874.53
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	504,749.46	-235,874.53
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	22,507,228.90	44,725,402.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,903,273.12	44,730,717.57
归属于少数股东的综合收益总额	9,603,955.78	-5,314.91
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.02	0.08
（二）稀释每股收益	0.02	0.08

法定代表人：孙迎彤

主管会计工作负责人：徐辉

会计机构负责人：余永德

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	222,139,276.13	316,791,963.18
减：营业成本	158,708,529.70	213,961,368.39
税金及附加	682,816.55	2,175,552.77
销售费用	11,564,947.72	27,915,442.87
管理费用	81,380,762.02	60,131,967.18
财务费用	-1,383,971.22	-15,446,561.01
资产减值损失	593,181.57	-82,964.13
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	633,820.00	713,047.50
投资收益（损失以“－”号填列）	4,886,507.75	13,824,775.14
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）	51,541.38	-127,935.18
其他收益	9,234,660.11	3,896,311.08
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-14,600,460.97	46,443,355.65
加：营业外收入	6,300.00	3,313,513.53
减：营业外支出	312,920.00	-2,226,903.21
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-14,907,080.97	51,983,772.39

减：所得税费用	-2,330,789.41	-24,078.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-12,576,291.56	52,007,850.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-12,576,291.56	52,007,850.56
（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	-12,576,291.56	52,007,850.56
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：孙迎彤

主管会计工作负责人：徐辉

会计机构负责人：余永德

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	275,546,011.13	392,155,802.29
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	12,988,275.26	8,828,375.56
收到其他与经营活动有关的现金	24,379,210.52	24,823,035.68
经营活动现金流入小计	312,913,496.91	425,807,213.53
购买商品、接受劳务支付的现金	324,950,246.95	328,232,093.95
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	65,507,445.71	55,043,273.10
支付的各项税费	30,571,738.56	22,280,636.66

支付其他与经营活动有关的现金	77,998,360.38	87,139,278.32
经营活动现金流出小计	499,027,791.60	492,695,282.03
经营活动产生的现金流量净额	-186,114,294.69	-66,888,068.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,618,750,000.00	2,863,700,000.00
取得投资收益收到的现金	15,333,241.57	24,983,494.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	192,000.00	468,930.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,634,275,241.57	2,889,152,424.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	112,890,673.74	71,507,855.74
投资支付的现金	988,000,000.00	2,910,750,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	607,827,177.78	
支付其他与投资活动有关的现金	564,890.75	
投资活动现金流出小计	1,709,282,742.27	2,982,257,855.74
投资活动产生的现金流量净额	-75,007,500.70	-93,105,431.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	600,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	102,380,658.75	18,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	253,610,000.00	
筹资活动现金流入小计	356,590,658.75	18,000,000.00
偿还债务支付的现金	125,021,206.25	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,297,009.77	11,844,555.77

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	45,891,765.00	2,012,139.94
筹资活动现金流出小计	180,209,981.02	13,856,695.71
筹资活动产生的现金流量净额	176,380,677.73	4,143,304.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	547,515.16	-235,969.37
五、现金及现金等价物净增加额	-84,193,602.50	-156,086,165.18
加：期初现金及现金等价物余额	479,900,691.30	469,539,025.27
六、期末现金及现金等价物余额	395,707,088.80	313,452,860.09

法定代表人：孙迎彤

主管会计工作负责人：徐辉

会计机构负责人：余永德

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	238,068,908.39	374,704,176.02
收到的税费返还	12,536,272.61	7,805,661.99
收到其他与经营活动有关的现金	64,269,029.56	41,440,444.15
经营活动现金流入小计	314,874,210.56	423,950,282.16
购买商品、接受劳务支付的现金	222,689,426.84	218,685,443.91
支付给职工以及为职工支付的现金	56,307,575.36	53,751,177.07
支付的各项税费	3,794,400.83	11,092,464.25
支付其他与经营活动有关的现金	314,582,607.00	167,101,190.08
经营活动现金流出小计	597,374,010.03	450,630,275.31
经营活动产生的现金流量净额	-282,499,799.47	-26,679,993.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	631,750,000.00	1,745,300,000.00

取得投资收益收到的现金	8,079,071.69	12,916,686.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	172,000.00	468,930.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	640,001,071.69	1,758,685,616.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	94,919,171.07	71,507,855.74
投资支付的现金	433,911,920.00	1,877,750,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	528,831,091.07	1,949,257,855.74
投资活动产生的现金流量净额	111,169,980.62	-190,572,239.46
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	102,380,658.75	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	55,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	157,380,658.75	
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	2,594,215.33	11,744,670.00
支付其他与筹资活动有关的现金	100,891,765.00	2,012,139.94
筹资活动现金流出小计	103,485,980.33	13,756,809.94
筹资活动产生的现金流量净额	53,894,678.42	-13,756,809.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	82.53	-162.60
五、现金及现金等价物净增加额	-117,435,057.90	-231,009,205.15
加：期初现金及现金等价物余额	254,419,124.86	355,849,999.46

六、期末现金及现金等价物余额	136,984,066.96	124,840,794.31
----------------	----------------	----------------

法定代表人：孙迎彤

主管会计工作负责人：徐辉

会计机构负责人：余永德

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	563,393,000.00				2,109,807,063.27	45,891,765.00	441,730.35		68,560,890.84		-133,437,722.48	15,336,951.98	2,578,210,148.96
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	563,393,000.00				2,109,807,063.27	45,891,765.00	441,730.35		68,560,890.84		-133,437,722.48	15,336,951.98	2,578,210,148.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							504,749.46				12,398,523.66	141,857,467.87	154,760,740.99
（一）综合收益总额							504,749.46				12,398,523.66	141,857,467.87	154,760,740.99
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所													

所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
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	563,393,000.00				2,109,807,063.27	45,891,765.00	946,479.81		68,560,890.84		-121,039,198.82	157,194,419.85	2,732,970,889.95

法定代表人：孙迎彤

主管会计工作负责人：徐辉

会计机构负责人：余永德

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	563,6				2,096,9	101,69	1,597,6		65,554,		337,39	336,93	2,963,7	

	40,00 0.00			65,488. 12	1,475.0 0	81.76		021.54		5,313.0 8	9.45	97,968. 95
加：会计政策 变更								3,006,8 69.30		28,517, 899.54		31,524, 768.84
前期差错 更正												
同一控制 下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	563,6 40,00 0.00			2,096,9 65,488. 12	101,69 1,475.0 0	1,597,6 81.76		68,560, 890.84		365,91 3,212.6 2	336,93 9.45	2,995,3 22,737. 79
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）	-247, 000.0 0			12,841, 575.15	-55,79 9,710.0 0	-1,155, 951.41				-499,35 0,935.1 0	15,000 ,012.5 3	-417,1 12,588. 83
（一）综合收益总 额						-1,155, 951.41				-488,03 5,935.1 0	-871,1 21.46	-490,0 63,007. 97
（二）所有者投入 和减少资本	-247, 000.0 0			12,841, 575.15	-55,79 9,710.0 0						15,871 ,133.9 9	84,265, 419.14
1. 股东投入的普通 股	-247, 000.0 0			-1,714, 797.50	-55,79 9,710.0 0						15,871 ,133.9 9	69,709, 046.49
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				16,292, 339.72								16,292, 339.72
4. 其他				-1,735, 967.07								-1,735, 967.07
（三）利润分配										-11,315 ,000.00		-11,31 5,000.0 0
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准 备												
3. 对所有者（或股 东）的分配										-11,315 ,000.00		-11,31 5,000.0 0

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	563,393,000.00				2,109,807,063.27	45,891,765.00	441,730.35		68,560,890.84		-133,437,722.48	15,336,951.98	2,578,210,148.96

法定代表人：孙迎彤

主管会计工作负责人：徐辉

会计机构负责人：余永德

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	563,393,000.00				2,109,807,063.27	45,891,765.00			68,560,890.84	-150,951,514.59	2,544,917,674.52
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	563,393,000.00				2,109,807,063.27	45,891,765.00			68,560,890.84	-150,951,514.59	2,544,917,674.52

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-12,576,291.56	-12,576,291.56
（一）综合收益总额										-12,576,291.56	-12,576,291.56
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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	563,393,000.00				2,109,807,063.27	45,891,765.00			68,560,890.84	-163,527,806.15	2,532,341,382.96

法定代表人：孙迎彤

主管会计工作负责人：徐辉

会计机构负责人：余永德

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	563,640,000.00				2,096,965,488.12	101,691,475.00			65,554,021.54	336,086,393.79	2,960,554,428.45
加：会计政策变更								3,006,869.30	28,517,899.54	31,524,768.84	
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	563,640,000.00				2,096,965,488.12	101,691,475.00			68,560,890.84	364,604,293.33	2,992,079,197.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-247,000.00				12,841,575.15	-55,799,710.00				-515,555,807.92	-447,161,522.77
（一）综合收益总额										-504,240,807.92	-504,240,807.92
（二）所有者投入和减少资本	-247,000.00				12,841,575.15	-55,799,710.00					68,394,285.15
1. 股东投入的普通股	-247,000.00				-1,714,797.50	-55,799,710.00					53,837,912.50
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					16,292,339.72						16,292,339.72
4. 其他					-1,735,967.07						-1,735,967.07
（三）利润分配										-11,315,000.00	-11,315,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-11,315,000.00	-11,315,000.00

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	563,393,000.00				2,109,807,063.27	45,891,765.00			68,560,890.84	-150,951,514.59	2,544,917,674.52

法定代表人：孙迎彤

主管会计工作负责人：徐辉

会计机构负责人：余永德

国民技术股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

国民技术股份有限公司（以下简称公司）系由原深圳市中兴集成电路设计有限责任公司以 2009 年 1 月 31 日为基准日整体变更设立的股份有限公司，于 2009 年 6 月 3 日在深圳市工商行政管理局重新登记注册。经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]432 号”文核准公司于 2010 年 4 月 30 日首次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市交易，公司股票简称“国民技术”，股票代码“300077”。截至 2018 年 6 月 30 日，公司统一社会信用代码：914403007152844811，注册资本 563,393,000.00 元，股份总数 563,393,000 股（每股面值 1.00 元）。

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

企业注册地：深圳市南山区高新技术产业园深圳软件园 3 栋 301、302；

组织形式：股份有限公司（上市）；

总部地址：深圳市南山区高新南区粤兴三道 9 号华中科技大学产学研基地 A 座 2-7 层。

（二）经营范围

公司的经营范围：电子元器件、微电子器件及其他电子产品的开发、购销；加密系统、信息安全、信息处理、计算机软硬件、计算机应用系统等项目的技术开发、咨询、服务、购销；电子设备、电子系统的开发、购销（不含限制项目及专营、专控、专卖商品）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务（按贸发局核发的资格证书执行）。开发、生产、销售手机芯片、数据通讯芯片、图像处理芯片、语音处理芯片、加密芯片（不含限制项目）；增值电信业务（凭增值电信业务经营许可证许可范围有效期内经营）；移动通讯终端、手机、通讯设备的产品开发、生产、销售；自有房屋租赁。

（三）企业业务性质和主要经营活动

公司属于集成电路设计行业，主要产品包括安全芯片类产品和通讯芯片类产品。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

公司财务报告于 2018 年 8 月 28 日由公司董事会批准报出。

（五）本年度合并财务报表范围

本年度纳入合并财务报表范围的主体共 8 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比 (%)
-------	-------	----	----------	----------

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比 (%)
深圳市国民电子商务有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
国民技术（香港）有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
深圳前海国民投资管理有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
福建省星民易付多卡融合信息科技有限公司	控股子公司	二级	46.00	46.00
深圳市斯诺实业发展有限公司	控股孙公司	三级	70.00	70.00
NATIONZ HOLDINGS LIMITED	全资孙公司	三级	100.00	100.00
NATIONZ TECHNOLOGIES (USA) INC	全资孙公司	三级	100.00	100.00
Nationz Innovation TECHNOLOGIES Pte.Ltd.	全资子公司	二级	100.00	100.00

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明详见“本附注七、在其他主体中的权益（一）在子公司中权益”。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 1 户，其中：

1、本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
深圳市斯诺实业发展有限公司	收购
Nationz Innovation TECHNOLOGIES Pte.Ltd.	新投资设立

2、本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体：

名称	变更原因
成都国民天成半导体产业发展有限公司	持股比例降为 10%，无董事席位，不参与经营

合并范围变更主体的具体信息详见“本附注六、合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，并基于以下所述重要会计政策和会计估计进行编制。

2、持续经营

公司对自报告期末起 12 个月的持续经营评价结果表明公司不存在对持续经营能力产生重大怀疑的可能性，公司采用以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况、2018 年度 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

公司将全部子公司（包括公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被公司控制的企业、

被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照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。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

公司对发生的外币交易，采用交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的

即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

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、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

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交易性金融资产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资产；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；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；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。

2、金融工具的计量

公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有至到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产（不含应收款项）减值

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。

以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。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。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后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

(十) 应收款项

公司应收款项主要包括应收票据、应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 200.00 万元的应收账款、应收票据（商业承兑汇票）和单项金额超过 100.00 万元的其他应收款视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1：账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合，包括经单独测试未发现减值的单项金额重大和单项金额不重大的应收款项
组合 2：低风险组合	押金、保证金、备用金、社保和公积金、未逾期的商业承兑汇票

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 3: 合并范围内关联方组合	合并范围内关联方往来款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1: 账龄组合	账龄分析法
组合 2: 低风险组合	余额百分比法
组合 3: 合并范围内关联方组合	余额百分比法

组合中，本公司控股子公司斯诺实业采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00

组合中，其他公司采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1.00	1.00
1 至 2 年	5.00	5.00
2 至 3 年	20.00	20.00
3 至 4 年	40.00	40.00
4 至 5 年	90.00	90.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备情况：

组合名称	应收票据计提比例 (%)	应收票据计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
组合 2: 低风险组合	1.00	1.00	1.00
组合 3: 合并范围内关联方组合	0.00	0.00	0.00

注：采用余额百分比计提应收票据不包含斯诺实业。

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收账款
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(十一) 存货

1、存货的分类

存货是指公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品、未到结算期的分期收款商品或提供的劳务等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。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，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，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、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十三) 投资性房地产

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

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。对于会计核算时不能直接分清成本核算对象的自行建造房地产（指因自用房产与出租房产在同一个项目下开发而导致在建造阶段无法分清自用房产与出租房产各自成本的），先以“在建工程”科目归集房地产的开发成本，在房产建造完毕达到可使用状态时，再分别确定自用房产和用于出租的投资性房地产成本，投资性房地产成本从在建工程转入。

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量的依据为：①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑资产状况、所在位置、交易情况、交易日期等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的

公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

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

(十四) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备及工具设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5.00	4.75
机器设备及工具设备	3	0.00	33.33
运输设备	4	5.00	23.75

其中斯诺实业固定资产分类及折旧方法为

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30	3	3.23
机器设备	10	3	9.7
运输设备	8	3	12.13
电子及其他设备	5	3	19.4

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十五) 在建工程

公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，

结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十六）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十七）无形资产

1、无形资产的计价方法

公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	30 年、50 年	受益年限
著作权	15 年	受益年限
商标权	10 年	受益年限
专用软件	1-10 年	受益年限
其他	1-10 年	受益年限

2、使用寿命不确定的判断依据

公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准为：

研究阶段：为研发项目而进行的前期市场调研和项目可行性论证的阶段，公司以《研发项目立项书》上项目立项申请审核通过时间作为研发项目进入研究阶段的标准。

开发阶段：研发项目投片后即进入开发阶段，开发阶段以《投片评审报告》上的审批时间作为进入开发阶段的标准。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算，。

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (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。

具体到研发项目上，公司以研发项目达到量产，《项目总结报告》审批时间作为开发阶段支出转入无

形资产的条件和时点。

(十八) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产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。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十九) 长期待摊费用

公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 职工薪酬

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

1、短期薪酬

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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。公司发生的职工福利费，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。企业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。

2、离职后福利

公司在职工提供服务的会计期间，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。

3、辞退福利

公司向职工提供辞退福利时，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：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；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。

4、其他长期职工福利

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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十一) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十二) 股份支付

公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(二十三) 收入

1、销售商品

公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

公司安全芯片类产品、通讯芯片类产品和合​​作类产品形成的产品收入均属于销售商品收入，且不含安装。确认收入实现的具体时点为相关产品已经发出，交付客户，并经客户验收确认后。公司在确认已完成交货的产品型号和数量后，再依据合同或订单约定的时点、单价计算得到当期实现的收入。

针对公司贸易类业务（主要为系统集成）首先确定公司在交易中的地位是委托人还是代理人。

如果公司承担了与货物销售或劳务提供相关的重大风险和报酬，则其应当认定为委托方，相应采用总额法确认收入。表明公司处于委托方地位的特征包括：

①根据所签订的合同条款，公司是首要的义务人，负有向顾客提供商品或服务或者履行订单的首要责任。例如有责任确保所提供的商品或服务可以被顾客或用户接受。

②在顾客下订单之前和之后，以及在运输途中，或者在货物退回时，公司均承担了一般存货风险。

③公司具有定价自由权，该自由权可以是直接的也可以是间接的，例如通过提供额外的产品或服务。

④公司就其应向客户收取的款项，承担了源自客户的信用风险。

如果存在以下情况，可能表明公司处于代理人地位，应按净额法确认收入：

①根据所签订的合同条款，首要义务人是供应商而不是本公司。

②公司在交易中赚取的报酬是事先确定的，或者是固定收益（无论向顾客或用户收取的价款为多少），或者是按确定比例计算。

③公司不承担信用风险。

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本集团根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本集团为客户提供软件设计和项目整体解决方案设计服务属于提供劳务收入。对于合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内，按进度确认收入；对于合同明确约定服务成果需经客户验收确认的，根据进度和客户验收情况确认收入。

（3）让渡资产使用权

本集团在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

(二十四) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、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，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。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

（1）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公司提供贷款的，公司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。

（2）财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非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。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十六) 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：以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作为未确认融资费用，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作为长期应付款列示。

(二十七) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

主要会计政策变更

本公司于 2018 年 6 月 26 日召开第四届董事会第三次会议，审议通过了《关于投资性房地产会计政策变更的议案》，为了更加客观的反映公司持有的投资性房地产的真实价值，根据《企业会计准则第 3 号——投资性房地产》、《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，公司拟对投资性房地产的后续计量模式进行会计政策变更，由成本计量模式变更为公允价值计量模式。

本次会计政策变更对公司的影响：

1、对 2017 年 12 月 31 日及 2018 年 3 月 31 日合并资产负债表项目的影响：

项目	2017 年 12 月 31 日累计影响金额	2018 年 3 月 31 日累计影响金额
	(增加+/减少)	(增加+/减少)
投资性房地产	37,087,963.34	37,476,607.18
递延所得税负债	5,563,194.50	5,621,491.08
盈余公积	3,006,869.30	3,006,869.30
未分配利润	28,517,899.54	28,848,246.80

项目	2017 年 12 月 31 日累计影响金额	2018 年 3 月 31 日累计影响金额
归属于母公司所有者权益合计	31,524,768.84	31,855,116.10
所有者权益合计	31,524,768.84	31,855,116.10

2、对 2017 年度及 2018 年 1-3 月合并利润表项目的影

项目	2017 年度影响金额	2018 年 1-3 月影响金额
	(增加+/减少)	(增加+/减少)
公允价值变动损益	1,426,095.00	316,910.00
营业成本	-286,935.38	-71,733.84
所得税费用	256,954.56	58,296.58
净利润	1,456,075.82	330,347.26
归属于母公司所有者的净利润	1,456,075.82	330,347.26

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入、技术服务收入、租赁收入	16%、6%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%、5%
教育费及附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%

不同企业所得税税率的纳税主体情况：

主要纳税主体名称	所得税税率
国民技术股份有限公司	15%
深圳市国民电子商务有限公司	15%
深圳前海国民投资管理有限公司	25%
福建省星民易付多卡融合信息科技有限公司	25%
深圳市斯诺实业发展有限公司	15%

(二) 重要税收优惠及批文

1、增值税税收优惠

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。报告期内母公司及全资子公司深圳市国民电子商务有限公司享受上述税收优惠。

根据财政部、国家税务总局《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税[2012]39号）规定，生产企业出口自产货物和视同自产货物及对外提供加工修理修配劳务，以及列名生产企业出口非自产货物，免征增值税，相应的进项税额抵减应纳增值税额（不包括适用增值税即征即退、先征后退政策的应纳增值税额），未抵减完的部分予以退还（以上简称免抵退税办法）。报告期内母公司享受上述税收优

惠。

2、企业所得税税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税；第三十条第一款规定，开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用可以在计算应纳税所得额时加计扣除。母公司被认定为高新技术企业，取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联名签发的高新技术企业证书（证书编号：GR201744201587），发证时间：2017 年 8 月 17 日，资格有效期三年；子公司深圳市国民电子商务有限公司被认定为高新技术企业，取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联名签发的高新技术企业证书（证书编号：GR201744204863），发证时间：2017 年 10 月 31 日，资格有效期三年；控股子公司深圳市斯诺实业发展有限公司 2016 年 11 月 15 日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的高新企业技术证书（证书编号：GR201644200257），2016 年至 2018 年期间按照 15% 的税率缴纳企业所得税；报告期内母公司及子公司深圳市国民电子商务有限公司、控股子公司深圳市斯诺实业发展有限公司享受上述税收优惠。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	110,304.24	220,552.95
银行存款	395,596,784.56	479,680,138.35
其他货币资金	26,776,361.12	65,276,361.12
合 计	422,483,449.92	545,177,052.42
其中：存放在境外的款项总额	17,781,409.83	10,594,729.09

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	16,500,000.00	55,000,000.00
信用证保证金	10,276,361.12	10,276,361.12
合 计	26,776,361.12	65,276,361.12

(二) 应收票据

1、应收票据分类

类 别	期末余额	期初余额
-----	------	------

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	32,432,262.95	29,207,761.06
商业承兑汇票	711,982,994.18	140,044,639.82
合计	744,415,257.13	169,252,400.88

2、期末公司已质押的应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	80,000,000.00	
合计	80,000,000.00	

3、期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

类别	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,050,000.00	8,544,455.90
商业承兑汇票	400,000.00	168,385,534.10
合计	1,450,000.00	176,929,990.00

4、期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

出票人	类别	期末转 应收账款金额	截至报告日 尚未收回金额
客户一	商业承兑汇票	180,899,655.60	
客户二	商业承兑汇票	4,200,000.00	3,944,007.40
客户三	商业承兑汇票	18,183,140.00	18,183,140.00
客户四	商业承兑汇票	14,795,497.46	
客户五	商业承兑汇票	20,000,000.00	20,000,000.00
合计		238,078,293.06	42,127,147.40

(三) 应收账款

1、应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,799,877.73	0.36	2,799,877.73	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	776,500,219.51	99.25	40,594,487.75	5.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,087,823.25	0.39	3,087,823.25	100.00
合计	782,387,920.49	100.00	46,482,188.73	5.94

续表：

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	377,209,628.49	100.00	12,013,073.84	3.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	377,209,628.49	100.00	12,013,073.84	

(1) 期末公司单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市金橙电池有限公司	2,799,877.73	2,799,877.73	100.00	预计全部无法收回
合 计	2,799,877.73	2,799,877.73	100.00	

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款：

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	586,602,743.61	3.00	17,610,482.96	324,001,772.00	1.00	3,240,017.72
1 至 2 年	156,991,098.44	8.68	13,620,477.64	25,564,832.70	5.00	1,278,241.64
2 至 3 年	30,101,361.99	22.01	6,625,174.48	24,769,969.74	20.00	4,953,993.95
3 至 4 年	1,369,945.11	98.99	1,356,139.35	551,469.46	40.00	220,587.78
4 至 5 年	528,570.36	90.00	475,713.32	13,518.36	90.00	12,166.52
5 年以上	906,500.00	100.00	906,500.00	2,308,066.23	100.00	2,308,066.23
合 计	776,500,219.51	5.23	40,594,487.75	377,209,628.49		12,013,073.84

期末坏账准备较期初大幅增加主要是控股子公司斯诺实业纳入合并范围。

(3) 期末公司单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款。

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
东莞市利赛奥新能源科技有限公司	1,634,021.02	1,634,021.02	100.00	预计全部无法收回
九江讯迪新能源科技有限公司			100.00	预计全部无法收回

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
	882,966.50	882,966.50		
深圳市东方华联科技有限公司	329,215.73	329,215.73	100.00	预计全部无法收回
深圳市中韬电池有限公司	240,620.00	240,620.00	100.00	预计全部无法收回
维动新能源股份有限公司	1,000.00	1,000.00	100.00	预计全部无法收回
合计	3,087,823.25	3,087,823.25	100.00	预计全部无法收回

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

控股子公司斯诺实业从 2018 年 3 月纳入合并范围，斯诺实业期初坏账准备金额为 29,843,207.23 元，本期公司计提坏账准备金额为 5,974,185.20 元。

3、本期公司实际核销的应收账款情况：

本期实际核销应收账款金额为 1,348,277.54 元,已全额计提坏账准备。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
第一名	185,000,876.81	23.65%	9,441,147.44
第二名	87,615,140.00	11.20%	5,639,957.00
第三名	58,263,928.00	7.45%	3,437,230.80
第四名	54,017,000.00	6.90%	2,700,850.00
第五名	37,334,533.24	4.77%	373,345.33
合计	422,231,478.05	53.97%	21,592,530.57

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	26,135,963.36	99.41%	21,403,896.29	99.61
1 至 2 年	232.48	0.00%	-	-
2 至 3 年		0.00%	889.77	0.00
3 年以上	153,880.52	0.59%	82,990.75	0.39
合计	26,290,076.36	100.00%	21,487,776.81	100.00

2、期末公司无账龄超过 1 年的大额预付款项。

3、期末预付款项金额前五名单位情况：

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
第一名	16,901,267.54	64.29
第二名	1,660,547.78	6.32
第三名	1,534,000.00	5.83
第四名	1,095,300.00	4.17
第五名	1,000,000.00	3.80
合 计	22,191,115.32	84.41

(五) 应收利息

1、应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款		23,232.87
保本理财产品	226,575.35	5,324,338.73
其他	3,538,678.48	
合 计	3,765,253.83	5,347,571.60

2、期末公司无重要的逾期利息。

(六) 其他应收款

1、其他应收款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	229,539,834.53	100.00	4,044,026.28	1.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	229,539,834.53	100.00	4,044,026.28	

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	194,960,208.48	100.00	2,232,035.04	1.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	194,960,208.48	100.00	2,232,035.04	

(1) 期末公司无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款；

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款：

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	228,161,974.45	1.49	3,409,987.37	194,607,791.19	1.00	1,946,077.90
1 至 2 年	631,423.30	9.82	62029.17	14,509.79	5.00	725.49
2 至 3 年	29701.28	30.00	8910.38	-	20.00	-
3 至 4 年	449,639.42	66.21	297,701.77	87,792.42	40.00	35,116.97
4 至 5 年	266,985.00	99.36	265,286.50	4.00	90.00	3.60
5 年以上	111.08	100.00	111.08	250,111.08	100.00	250,111.08
合计	229,539,834.53		4,044,026.27	194,960,208.48		2,232,035.04

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

控股子公司斯诺实业从 2018 年 3 月纳入合并范围，斯诺实业期初坏账准备金额为 1,745,188.18 元，本期公司计提坏账准备金额为 66,803.05 元。

3、本期公司无实际核销的重要其他应收款；

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金	11,580,560.33	8,165,067.76
备用金	1,008,140.34	1,731,881.29
代垫款项	4,242,412.69	1,431,327.06
往来款项	124,099,225.55	115,499,600.00
政府补助	549,726.02	5,721,865.37
社保公积金	206,793.03	1,103,579.81

款项性质	期末余额	期初余额
业务合作诚意金	61,300,000.00	61,300,000.00
拆出资金本金及利息	26,164,666.68	
其他	388,309.89	6,887.19
合 计	229,539,834.53	194,960,208.48

注：业务合作诚意金包括：在“智能视频分析安全芯片项目”和“人工智能芯片项目”与华夏芯（北京）通用处理器技术有限公司的业务合作诚意金 2,630 万元，在“通讯芯片产品项目”与无锡德思普科技有限公司的业务合作诚意金 3,500 万元，2018 年 7 月以上款项已经收回。

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备余额
深圳市富源机电设备有限公司	往来款项	115,499,600.00	1 年以内	50.32	1,154,996.00
无锡德思普科技有限公司	业务合作诚意金	35,000,000.00	1 年以内	15.25	350,000.00
华夏芯（北京）通用处理器技术有限公司	业务合作诚意金	26,300,000.00	1 年以内	11.46	263,000.00
深圳市沃特玛电池有限公司	拆出资金本金及利息	26,164,666.68	1 年以内	11.40	1,312,006.94
深圳市深圳通有限公司	保证金、押金	2,500,000.00	5 年以上	1.09	25,000.00
合 计		205,464,266.68		89.52	3,105,002.94

6、涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间
南山区科技创业服务中心	贷款贴息	549,726.02	1 年以内	2018 年
合 计		549,726.02		

(七) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	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	29,913,075.71	6,684,322.49	23,228,753.22	24,098,946.25	8,661,144.91	15,437,801.34
在产品	78,286,787.04	14,069,332.79	64,217,454.25	101,440,151.28	14,286,819.17	87,153,332.11
库存商品	72,579,697.12	20,377,162.78	52,202,534.34	96,230,136.80	23,297,705.85	72,932,430.95
发出商品	1,967,267.57		1,967,267.57	3,445,618.10		3,445,618.10

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
委托加工物资	28,664,521.85		28,664,521.85			
包装物	767,741.46	56,310.02	711,431.44	91,667.57	57,318.37	34,349.20
低值易耗品	154,388.69	148,877.99	5,510.70	338,144.73	149,640.89	188,503.84
未到结算期的分期收款商品或提供的劳务	15,682,954.42		15,682,954.42	14,450,195.53		14,450,195.53
合计	228,016,433.86	41,336,006.07	186,680,427.79	240,094,860.26	46,452,629.19	193,642,231.07

2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	8,661,144.90	52,983.07		2,029,805.48	6,684,322.49
在产品	14,286,819.17	68,913.82		286,400.20	14,069,332.79
库存商品	23,297,705.86	120,605.51		3,041,148.59	20,377,162.78
发出商品	-	-	-	-	-
委托加工物资	-	-	-	-	-
包装物	57,318.37			1,008.35	56,310.02
低值易耗品	149,640.89			762.90	148,877.99
未到结算期的分期收款商品或提供的劳务	-	-	-	-	-
合计	46,452,629.19	242,502.40		5,359,125.52	41,336,006.07

3、存货跌价准备情况说明如下：

存货类别	确定可变现净值的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	在正常生产经营过程中，以该材料所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、销售费用和相关税费等后的金额。	不适用	销售
包装物			
低值易耗品			
委托加工物资			
在产品			
库存商品	没有销售合同约定的，其可变现净值为在正常生产经营过程中，该存货的一般销售价格减去估计的销售费用和相关税费等后的金额。 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，通常应以产成品或商品的合同价格作为其可变现净值的计量基础。	不适用	销售
发出商品			
未到结算期的分期收款商品或提供的劳务			

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品-3个月	170,000,000.00	260,000,000.00
理财产品-3个月-1年	10,050,000.00	590,000,000.00
待抵扣进项税	23,106,659.43	3,226,405.09
留抵税额	1,549,434.78	9,626,717.67
预缴的企业所得税		82,977.35
合计	204,706,094.21	862,936,100.11

(九) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售 债务工具	-	-	-	-	-	-
可供出售 权益工具	603,509,947.09	500,000,000.00	103,509,947.09	544,902,600.00	500,000,000.00	44,902,600.00
其中：按公允 价值计量的	-	-	-	-	-	-
按成本计量的	603,509,947.09	500,000,000.00	103,509,947.09	544,902,600.00	500,000,000.00	44,902,600.00
合计	603,509,947.09	500,000,000.00	103,509,947.09	544,902,600.00	500,000,000.00	44,902,600.00

2、期末以成本计量的重要权益工具投资明细

被投资单位	账面余额				在被投资 单位持股 比例（%）
	期初	本期增加	本期减少	期末	
绵阳市绵州通有限责任公司	4,500,000.00	-	-	4,500,000.00	15.00
中信资本（深圳）信息技术创业投资基金企业(有限合伙)	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	8.00
深圳飞骧科技有限公司	800,000.00	-	800,000.00		
成都国民天成半导体产业发展有限公司		9,407,347.09	-	9,407,347.09	10.00
南京瀚谟新能源产业投资合伙企业（有限合伙）		50,000,000.00		50,000,000.00	14.25
Ambiq Micro, Inc.	19,602,600.00		-	19,602,600.00	2.31
深圳国泰旗兴产业投资基金管理中心（有限合伙）	500,000,000.00			500,000,000.00	99.90
合计	544,902,600.00	59,407,347.09	800,000.00	603,509,947.09	

续表：

被投资单位	跌价准备				本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	
绵阳市绵州通有限责任公司	-	--	-	-	-
中信资本（深圳）信息技术创业投资基金企业(有限合伙)	--	-	--	-	-
深圳飞骧科技有限公司	-	-	-	-	-
成都国民天成半导体产业发展有限公司			-		-
南京瀚谟新能源产业投资合伙企业（有限合伙）					
Ambiq Micro, Inc.	-	-	-	-	-
深圳国泰旗兴产业投资基金管理中心（有限合伙）	500,000,000.00			500,000,000.00	
合计	500,000,000.00		-	500,000,000.00	

注：（1）成都国民天成半导体产业发展有限公司于 2018 年 3 月 16 日完成工商变更登记，变更后公司在成都国民天成半导体产业发展有限公司无董事席位，不参与经营管理，从 2018 年 4 月不再纳入合并范围，转为可供出售金融资产。（2）报告期出售深圳飞骧科技有限公司原股权投资 800,000.00 元。

(十) 投资性房地产

1、按成本计量的投资性房地产

无。

2、按公允价值计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、期初余额	39,613,750.00	39,613,750.00
二、本期变动		
加：外购		
存货\固定资产\在建工程转入		
企业合并增加		
减：处置		
其他转出		
公允价值变动	633,820.00	633,820.00
三、期末余额	40,247,570.00	40,247,570.00

(十一) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备及工具器具	运输工具	办公设备及其他设备	合计
一、账面原值					
1、期初余额		60,812,807.68	14,204,236.59		75,017,044.27
2、本期增加金额	10,263,561.64	31,540,915.06	1,310,448.00	1,317,416.48	44,432,341.18
(1) 购置		689,467.33	250,152.95		939,620.28
(2) 企业合并增加	10,263,561.64	30,851,447.73	1,060,295.05	1,317,416.48	43,492,720.90
3、本期减少金额		1,498,609.51	655,882.00		2,154,491.51
(1) 处置或报废		842,442.33	655,882.00		1,498,324.33
(2) 企业合并减少		656,167.18			656,167.18
4、期末余额	10,263,561.64	90,855,113.23	14,858,802.59	1,317,416.48	117,294,893.94
二、累计折旧					
1、期初余额		46,325,005.76	12,192,451.52		58,517,457.28
2、本期增加金额	1,958,747.04	10,798,627.71	636,028.74	582,657.16	13,976,060.65
(1) 计提		4,275,398.74	138,563.70		4,413,962.44
(2) 企业合并增加	1,958,747.04	6,523,228.97	497,465.04	582,657.16	9,562,098.21
3、本期减少金额		812,250.06	471,087.90		1,283,337.96
(1) 处置或报废		700,180.13	471,087.90		1,171,268.03
(2) 企业合并减少		112,069.93			112,069.93
4、期末余额	1,958,747.04	56,311,383.41	12,357,392.36	582,657.16	71,210,179.97
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
3、本期减少金额					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	8,304,814.60	34,543,729.82	2,501,410.23	734,759.32	46,084,713.97
2、期初账面价值		14,487,801.92	2,011,785.07		16,499,586.99

(十二) 在建工程

1、在建工程基本情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
国民大厦	309,790,749.67	-	309,790,749.67	226,920,539.20	-	226,920,539.20

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
国民天成化合物 半导体生态产业 园项目		-		710,927.37	-	710,927.37
斯诺实业石墨化 及配套车间	42,160,988.42	-	42,160,988.42			
合 计	351,951,738.09	-	351,951,738.09	227,631,466.57	-	227,631,466.57

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数（万元）	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
国民大厦	40,800.00	226,920,539.20	82,870,210.47	-	-	309,790,749.67
合 计	40,800.00	226,920,539.20	82,870,210.47	-	-	309,790,749.67

续：

项目 名称	工程投入占预算 比例（%）	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息资 本化金额	本期利息资 本化率（%）	资金 来源
国民大厦	75.93	75.93%	-	-	-	募集资金
合 计			-	-	-	

3、期末公司在建工程无需计提减值准备。

(十三) 工程物资

类 别	期末余额	期初余额
尚未领用的安装材料	783,124.70	
合 计	783,124.70	

(十四) 无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	著作权	商标权	专有软件	其他	合计
一、账面原 值						
1、期初余额	64,637,551.52	100,141,382.74	96,900.00	133,471,739.31	5,324,272.39	303,671,845.96
2、本期增加 金额	5,852,075.20			92,618.72	61,142,607.17	67,087,301.09
（1）购置				92,618.72		92,618.72
（2）内部研 发						

项目	土地使用权	著作权	商标权	专有软件	其他	合计
(3)企业合并增加	5,852,075.20				61,142,607.17	66,994,682.37
3、本期减少金额	10,977,869.56					10,977,869.56
(1) 处置						
(2)企业合并减少	10,977,869.56					10,977,869.56
4、期末余额	59,511,757.16	100,141,382.74	96,900.00	133,564,358.03	66,466,879.56	359,781,277.49
二、累计摊销						
1、期初余额	4,836,877.36	37,984,662.54	56,100.00	71,413,611.12	3,677,424.59	117,968,675.61
2、本期增加金额	1,161,662.12	3,453,151.14	5,100.00	11,608,273.50	2,683,151.12	18,911,337.88
(1) 计提	893,100.06	3,453,151.14	5,100.00	11,608,273.50	436,112.00	16,395,736.70
(2)企业合并增加	268,562.06				2,247,039.12	2,515,601.18
3、本期减少金额						
(1) 处置						
4、期末余额	5,998,539.48	41,437,813.68	61,200.00	83,021,884.62	6,360,575.71	136,880,013.49
三、减值准备						
1、期初余额						
2、本期增加金额						
3、本期减少金额						
4、期末余额						
四、账面价值						
1、期末账面价值	53,513,217.68	58,703,569.06	35,700.00	50,542,473.41	60,106,303.85	222,901,264.00
2、期初账面价值	59,800,674.16	62,156,720.20	40,800.00	62,058,128.19	1,646,847.80	185,703,170.35

本报告期无通过公司内部研发形成的无形资产。

注：期末公司无未办妥产权证书的土地使用权。

(十五) 开发支出

项 目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
NZ3801 研发项目	2,127,130.53	117,781.58	-	-	-	2,244,912.11
NZ8801 研发项目	22,212,397.54	3,257,735.81	-	-	-	25,470,133.35
NZ3502 研发项目	8,657,580.03	4,111,883.72	-	-	-	12,769,463.75
合 计	32,997,108.10	7,487,401.11	-	-	-	40,484,509.21

续表：

项 目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
NZ3801 研发项目	2017-02-08	投片	内部测试阶段
NZ8801 研发项目	2016-07-04	投片	内部测试阶段
NZ3502 研发项目	2016-11-15	投片	内部测试阶段
合 计			

(十六) 商誉

1、商誉账面原值

项 目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
收购深圳市国民电子商务有限公司	54,669,856.22	--	-	-	-	54,669,856.22
收购深圳市斯诺实业发展有限公司 70%股权		1,027,562,317.79				1,027,562,317.79
合 计	54,669,856.22	1,027,562,317.79	-	-	-	1,082,232,174.01

2、商誉减值准备

项 目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
收购深圳市国民电子商务有限公司	-	-	-	-	-	-
收购深圳市斯诺实业发展有限公司 70%股权						
合 计	-	-	-	-	-	-

商誉的减值测试方法：公司的商誉是非同一控制下的企业合并形成的，公司将其分摊至相关的资产组组合。首先对不包含商誉的资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当就其差额确认减值损失，减值损失金额应当首先抵减分摊至资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

(十七) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
国民技术-华中科技大学大楼装修费	1,776,283.42		1,776,283.42		
国民技术-IP 使用费	2,001,724.72	13,508,033.03	1,369,773.38		14,139,984.37
国民技术-EDA 材料	2,037,486.44	4,993,291.27	3,670,602.72		3,360,174.99
国民技术-耀泰 IT 服务费		129,728.76	77,837.28		51,891.48
星民易付-装修费	217,324.65	115,281.56	45,512.62		287,093.59
国民天成-SAC 装修费用	328,936.01			328,936.01	
新加坡公司-装修费		396,544.25	21,821.56		374,722.69
斯诺实业-装修改造费		3,095,557.16	442,195.66		2,653,361.50
合计	6,361,755.24	22,238,436.03	7,404,026.64	328,936.01	20,867,228.62

(十八) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
坏账准备	6,356,026.67	42,373,511.11	760,558.54	5,070,390.31
存货跌价准备			-	-
计入递延收益的政府补助			-	-
预计负债			-	-
无形资产（摊销）	40,342.57	268,950.54	30,660.36	204,402.41
未支付的职工薪酬	416,615.16	2,777,434.40	-	-
可抵扣亏损	198,747.75	794,990.98		

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
未实现内部销售	-	-	-	-
小 计	7,011,732.15	46,214,887.03	791,218.90	5,274,792.72
递延所得税负债：				
非同一控制企业合并资产评估增值	9,122,046.38	60,474,043.16		
无形资产评估增值产生的差异	9,333,183.05	62,221,220.31	9,333,183.05	62,221,220.31
投资性房地产公允价值变动	5,679,787.66	37,865,251.07	5,563,194.50	37,087,963.34
小 计	24,135,017.09	160,560,514.54	14,896,377.55	99,309,183.65

2、 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
资产减值准备	500,475,167.06	557,041,940.08
无形资产（摊销）	6,062,523.76	13,041,771.86
可抵扣亏损	88,319,445.30	88,319,445.30
计入递延收益的政府补助	2,600,000.04	5,033,333.25
未实现内部销售		1,583,525.93
合 计	597,457,136.16	665,020,016.42

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 度	期末余额	期初余额	备 注
2021 年度	49,077,913.19	-	
2022 年度	39,241,532.11		
合 计	88,319,445.30	-	

(十九) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	46,033,178.69	32,414,115.45
预付设备款	12,247,503.43	207,964.80
预付股权款	40,000,000.00	
合 计	98,280,682.12	32,622,080.25

(二十) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款	102,380,658.75	18,000,000.00

借款条件	期末余额	期初余额
担保借款	30,000,000.00	
合 计	132,380,658.75	18,000,000.00

(二十一) 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	63,654,623.31	125,167,836.68
信用证	102,763,611.20	102,763,611.20
合 计	166,418,234.51	227,931,447.88

(二十二) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付材料款	69,700,478.23	45,925,097.12
应付工程款	11,161,678.95	1,591,334.30
应付设备款	27,034,414.26	2,238,458.13
应付款项	16,637,141.47	6,046,728.19
应付加工费	156,980,370.25	
合 计	281,514,083.16	55,801,617.74

账龄超过 1 年的大额应付账款：

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
新疆国能智业电力科技有限公司	4,457,000.00	质量保证金尚未到结算期
英诺科技控股有限公司	1,210,876.00	未结算
合 计	5,667,876.00	

(二十三) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	6,880,177.74	6,416,469.55
合 计	6,880,177.74	6,416,469.55

期末公司无账龄超过 1 年的大额预收账款。

(二十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	20,972,211.99	60,712,872.14	65,102,872.81	16,582,211.32
二、离职后福利-设定提存计划	40,810.18	3,465,348.27	3,438,291.60	67,866.85

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
三、辞退福利	791,822.72	836,692.93	1,159,141.33	469,374.32
合 计	21,804,844.89	65,014,913.34	69,700,305.74	17,119,452.49

2、 短期职工薪酬情况

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	15,383,770.10	54,435,945.82	57,757,636.01	12,062,079.91
2、职工福利费	-	1,776,986.51	1,776,986.51	
3、社会保险费	-	1,727,376.64	1,723,994.40	3,382.24
其中： 医疗保险费	-	1,531,409.81	1,531,409.81	
工伤保险费	-	90,393.63	87,011.39	3,382.24
生育保险费	-	105,573.20	105,573.20	
4、住房公积金	-	1,093,808.85	1,093,808.85	
5、工会经费和职工教育经费	5,588,441.89	1,678,754.32	2,750,447.04	4,516,749.17
合 计	20,972,211.99	60,712,872.14	65,102,872.81	16,582,211.32

3、 设定提存计划情况

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	40,810.18	3,405,671.14	3,378,614.47	67,866.85
2、失业保险费	-	59,677.13	59,677.13	
合 计	40,810.18	3,465,348.27	3,438,291.60	67,866.85

(二十五) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	10,578,599.97	3,180,591.00
企业所得税	2,523,446.26	3,161,306.45
个人所得税	1,046,873.31	948,519.24
城市维护建设税	547,677.17	303,956.88
土地使用税	47,047.00	
房产税	14,561.38	
教育费附加	213,363.07	106,918.49
地方教育费附加	163,819.70	92,856.64
印花税	103,379.52	
环保税	9,000.00	
其他	260,621.40	5,564.17
合 计	15,508,388.78	7,799,712.87

(二十六) 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
银行借款应付利息	776,048.05	
非金融机构借款应付利息	96,116.67	
合 计	872,164.72	

(二十七) 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过 1 年未支付原因
限制性股票股利		404,460.00	
斯诺实业应付股利	6,000,000.00		
合 计	6,000,000.00	404,460.00	

2018 年 4 月 19 日，公司第三届董事会第二十九次会议审议通过了《关于回购注销未达到解锁条件的限制性股票的议案》，公司决定对公司股权激励计划未达到解锁条件的限制性股票进行回购注销。因此对限制性股票股利 404,460.00 元进行支付。

(二十八) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
代收代支款	8,045,877.77	3,500,534.34
保证金	4,024,201.80	1,908,749.00
预提费用及其他	9,866,653.62	9,604,929.27
限制性股票		45,891,765.00
应付关联方款项	274,639,647.84	
非金融机构借款	155,000,000.00	
短期拆借资金	2,000,000.00	
收购斯诺实业股权款	721,171,196.99	
合 计	1,174,747,578.02	60,905,977.61

2018 年 4 月 19 日，公司第三届董事会第二十九次会议审议通过了《关于回购注销未达到解锁条件的限制性股票的议案》，公司决定对公司股权激励计划未达到解锁条件的限制性股票进行回购注销。因此对计提的其他应付款-限制性股票款项 45,891,765.00 元进行支付。

(二十九) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税额	36,116.18	356,063.30
合 计	36,116.18	356,063.30

(三十) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	-	3,080,688.62	-	3,080,688.62	
与收益相关政府补助	5,033,333.25		2,600,000.04	2,433,333.21	
合 计	5,033,333.25	3,080,688.62	2,600,000.04	5,514,021.83	

2、政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
重 20160243 高性能低功耗安全 SOC 芯片研发	999,999.94	-	999,999.94	-		与收益相关
重 20170382 高安全性物联网 sOC 关键技术研发	2,833,333.31		1,000,000.10	-	1,833,333.21	与收益相关
物联网低功耗蓝牙 SoC 芯片及关键技术	1,200,000.00		600,000.00	-	600,000.00	与收益相关
高倍率低成本锂离子动力电池改性石墨负极材料技术研究项目		807,837.84			807,837.84	与资产相关
电动汽车动力电池软硬碳复合负极材料的研发		2,272,850.78			2,272,850.78	与资产相关
合计	5,033,333.25	3,080,688.62	2,600,000.04		5,514,021.83	

(1) 依据发改办高技【2016】86 号文件《深圳市国家和省计划配套项目合同书》，为完成深圳市科技计划重 20160243 高性能低功耗安全 SOC 芯片研发，深圳市科技创新委员会无偿资助公司深圳市科技研发资金人民币 4,000,000.00 元，项目执行期为 2016 年 6 月 17 日至 2018 年 06 月 30 日。按照项目执行期间摊销，公司本期结转政府补助收入 999,999.94 元。

(2) 依据深发改【2017】713 号文件《深圳市科技计划项目合同书》规定，为完成重 20170382 高安全性物联网 SOC 关键技术研发，深圳市科技创新委员会无偿资助公司深圳市科技研发资金人民币 4,000,000.00 元，项目实施期间为 2017 年 6 月 27 日至 2019 年 6 月 30 日。按照项目执行期间摊销，公司本期结转政府补助收入 1,000,000.10 元。

(3) 依据粤科规财字[2017]139 号文件《广东省省级科技计划项目合同书》规定，为完成物联网低功耗蓝牙 SOC 芯片及关键技术，深圳市科技创新委员会无偿资助公司科技研发资金人民币 5,000,000.00 元，第一期款项 3,000,000.00 元（已收到），余款 2,000,000.00 元（未收到）。项目实施期间为 2016 年 7 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。按照项目执行期间摊销，本公司本期结转政府补助收入 600,000.00 元。

(三十一) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件股份							
境内自然人持股	20,976,300.00	-	-	-	1,475,000	1,475,000	22,451,300.00
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	20,976,300.00	-	-	-	1,475,000	1,475,000	22,451,300.00
无限售条件股份							
人民币普通股	542,416,700.00	-	-	-	-1,475,000	-1,475,000	540,941,700.00
无限售条件股份合计	542,416,700.00	-	-	-	-1,475,000	-1,475,000	540,941,700.00
股份总额	563,393,000.00	-	-	-	-	-	563,393,000.00

(三十二) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	2,093,514,723.55			2,093,514,723.55
二、其他资本公积	16,292,339.72			16,292,339.72
其中：股权激励成本	16,292,339.72			16,292,339.72
其他交易或事项引起的资本公积变化	-			-
合 计	2,109,807,063.27			2,109,807,063.27

(三十三) 库存股

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
股权激励回购义务	45,891,765.00			45,891,765.00	
合 计	45,891,765.00			45,891,765.00	

(三十四) 其他综合收益

项 目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	441,730.35	504,749.46			504,749.46		946,479.81
其中：外币财务报表折算差额	441,730.35	504,749.46			504,749.46		946,479.81

项 目	期初	本期发生额				期末
其他综合收益合计	441,730.35	504,749.46			504,749.46	946,479.81

(三十五) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	68,560,890.84		-	68,560,890.84
合 计	68,560,890.84	-	-	68,560,890.84

(三十六) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-161,955,622.02	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	28,517,899.54	
调整后期初未分配利润	-133,437,722.48	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,398,523.66	
减：提取法定盈余公积	-	
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	-121,039,198.82	

(三十七) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	406,269,263.44	270,292,385.76	355,158,307.45	251,340,968.55
1、安全芯片类产品	220,816,524.20	156,969,372.34	282,730,190.51	187,695,117.91
2、负极材料	173,354,263.41	105,357,857.95		
3、贸易业务	4,525,432.46	3,693,071.18	65,607,826.44	62,590,067.10
4、技术服务业务	3,958,588.14	3,993,478.36	3,658,012.57	
5、其他	3,614,455.23	278,605.93	3,162,277.93	1,055,783.54
二、其他业务小计	5,615,162.83	139,366.63	2,270,089.44	871,755.74
1、租赁业务	1,017,666.86	74,460.88	2,266,877.48	871,755.74
2、维修业务			3,211.96	
3、咨询服务				
4、其他	4,597,495.97	64,905.75		
合 计	411,884,426.27	270,431,752.39	357,428,396.89	252,212,724.29

续：按销售区域列式主营营业收入和主营营业成本：

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
一、境内	327,271,218.79	222,708,172.03	244,540,193.47	190,552,837.69
东北地区	44,403.41	104,029.75	124,196.75	359,862.33
华北地区	88,508,962.52	63,014,283.54	126,708,908.20	96,559,999.67
华东地区	59,057,330.87	39,446,688.84	32,468,432.53	28,402,916.09
华南地区	164,556,482.85	109,938,091.17	46,203,444.30	36,573,996.81
华中地区	2,468,339.82	1,845,334.00	38,665,357.00	28,530,367.76
西南地区	4,192,036.07	4,208,297.17	368,726.48	124,651.44
西北地区	8,443,663.25	4,151,447.57	1,128.21	1,043.59
二、境外	78,998,044.65	47,584,213.73	110,618,113.98	60,788,130.86
合 计	406,269,263.44	270,292,385.76	355,158,307.45	251,340,968.55

2、前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占全部营业收入的比例（%）
第一名	68,412,620.74	16.61
第二名	52,589,233.65	12.77
第三名	46,420,122.39	11.27
第四名	24,128,974.17	5.86
第五名	20,078,904.59	4.87
合 计	211,629,855.54	51.38

(三十八) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,284,830.86	1,255,359.46
教育费附加	897,160.25	896,684.99
印花税	868,547.74	65,502.10
房产税	75,591.09	25,371.12
土地税	70,064.55	4,455.86
车船税	3,627.24	-
环保税	11,532.00	-
合 计	3,211,353.73	2,247,373.53

(三十九) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,679,706.58	4,416,625.78

项 目	本期发生额	上期发生额
折旧与摊销	164,287.89	281,555.84
业务招待费	2,356,776.30	4,057,640.81
租赁费	1,329,165.79	2,035,846.08
会议费	169,988.28	27,239.36
咨询、市场费	3,975,254.17	15,544,311.59
宣传费	137,702.54	202,264.15
运输费	1,165,930.74	489,007.83
办公及差旅费及其他	1,917,298.39	1,796,014.46
合 计	16,896,110.68	28,850,505.90

(四十) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,422,748.84	8,169,209.46
办公场地费	3,725,273.22	1,818,868.96
折旧费	2,677,539.76	1,933,964.09
业务招待费	1,170,308.45	822,506.75
服务费	7,942,817.28	2,141,213.48
办公及差旅费用及其他	7,030,174.36	2,957,798.50
研究与开发费用	64,850,616.57	48,217,369.45
合 计	103,819,478.48	66,060,930.69

(四十一) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,765,574.89	99,885.77
减：利息收入	4,832,103.89	4,121,770.70
汇兑损益	198,843.14	-19,651.62
手续费支出	108,076.96	73,004.95
合 计	5,240,391.10	-3,968,531.60

(四十二) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	6,065,056.83	-1,468,973.25
存货跌价损失	242,502.40	655,299.07
合 计	6,307,559.23	-813,674.18

(四十三) 公允价值变动收益

项 目	本期发生额	上期发生额
投资性房地产公允价值变动	633,820.00	713,047.50
合 计	633,820.00	713,047.50

(四十四) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
处置可供出售金融资产取得的投资收益	80,000.00	
购买保本理财产品取得的投资收益	10,155,478.19	22,411,655.54
合 计	10,235,478.19	22,411,655.54

(四十五) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程及无形资产而产生的处置利得或损失	63,922.44	-127,935.18
合 计	63,922.44	-127,935.18

(四十六) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	2,199,862.72	4,317,344.13	收益相关
递延收益转入	2,600,000.04	-	
(1) 重 20160243 高性能低功耗安全 SOC 芯片研发	999,999.94	-	收益相关
(2) 高安全性物联网 SOC 关键技术研发项目	1,000,000.10	-	收益相关
(3) 物联网低功耗蓝牙 SoC 芯片及关键技术项目	600,000.00	-	收益相关
其他政府政府补助	4,886,800.00	-	
(1) 2017 年南山区企业研发投入支持计划	1,500,000.00	-	收益相关
(2) 来第十九届中国专利金奖省局配套	1,000,000.00	-	收益相关
(3) 2016 年度深圳市专利奖	300,000.00	-	收益相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
(4) 深圳市经济贸易和信息化委员会拨来 2017 信息安全专项资助	950,000.00	-	收益相关
(5) 2017 年度深圳标准专项资金资助	300,000.00	-	收益相关
(6) 深圳市市场和质量管理委员会提升企业竞争力国内专利年费奖励	16,000.00	-	收益相关
(7) 第五届广东专利奖	50,000.00	-	收益相关
(8) 国家高新技术企业认定补贴款	30,000.00	-	收益相关
(9) 2018 年度南山区自主创新产业发展专项资金资助款--名牌商标奖励资助项目	150,000.00		
(10) 深圳市市场和质量管理委员会拨来专利申请资助经费	589,000.00		
(11) 2017 年第 2 批计算机软件著作权资助	1,800.00	-	收益相关
合 计	9,686,662.76	4,317,344.13	

(四十七) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	1,143,300.00	3,241,666.69	1,143,300.00
其他	15,512.16	71,846.94	15,512.16
合 计	1,158,812.16	3,313,513.63	1,158,812.16

2、 计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与 收益相关
科技专项补贴收入	1,105,000.00	2,291,666.69	收益相关
其他	38,300.00	950,000.00	收益相关
合 计	1,143,300.00	3,241,666.69	

(四十八) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
-----	-------	-------	-------------------

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	40,000.00		40,000.00
罚款支出	300,000.00		300,000.00
其他	13,241.28	-2,226,903.21	13,241.28
合 计	353,241.28	-2,226,903.21	353,241.28

(四十九) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	6,555,704.84	-1,217,394.03
递延所得税费用	-1,154,949.35	1,949,713.93
合 计	5,400,755.49	732,319.90

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	27,403,234.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,110,485.24
子公司适用不同税率的影响	-509,015.31
调整以前期间所得税的影响	317,126.64
不可抵扣的成本、费用和损失影响	1,710,833.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,815,170.64
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	14,228,570.42
税法规定的额外可扣除费用（研发费用加计扣除）	-4,642,074.76
所得税费用	5,400,755.49

(五十) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	24,379,210.52	24,823,035.68
其中：利息收入	3,764,991.25	5,066,510.43
政府补助	6,194,400.00	4,950,000.00
收回其他往来款	14,419,819.27	14,806,525.25
支付其他与经营活动有关的现金	77,998,360.38	87,139,278.32
其中：费用类支出	32,053,445.92	39,680,048.16
往来款、备用金	42,389,186.30	44,095,855.86
手续费及其他	3,555,728.16	3,363,374.30

2、 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付其他与投资活动有关的现金	564,890.75	
其中：不再纳入合并范围收到的现金净额	564,890.75	

3、 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	253,610,000.00	
其中：非金融机构借款	198,610,000.00	
银行承兑汇票保证金	55,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	45,891,765.00	2,012,139.94
其中：派发现金股利手续费		33,052.44
股权激励回购款	45,891,765.00	1,979,087.5

(五十一) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	22,002,479.44	44,961,277.19
加：资产减值准备	6,307,559.23	-813,674.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,795,841.43	5,654,263.83
无形资产摊销	16,435,417.18	12,046,618.46
长期待摊费用摊销	7,404,026.64	8,268,938.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-63,922.44	127,935.18
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-633,820.00	-713,047.50
财务费用(收益以“-”号填列)	9,765,574.89	99,885.77
投资损失(收益以“-”号填列)	-10,235,478.19	-22,411,655.54
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,436,543.50	1,949,713.93
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	9,238,639.54	5,563,194.50
存货的减少(增加以“-”号填列)	90,388,131.88	-16,331,639.02
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-234,221,322.64	-35,356,226.07
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-107,860,878.15	-69,933,653.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-186,114,294.69	-66,888,068.50
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		

项 目	本期发生额	上期发生额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	395,707,088.80	313,452,860.09
减：现金的期初余额	479,900,691.30	469,539,025.27
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-84,193,602.50	-156,086,165.18

2、本期支付的取得子公司支付的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	614,982,649.01
其中：	
深圳市斯诺实业发展有限公司	614,982,649.01
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	7,155,471.23
其中：	
深圳市斯诺实业发展有限公司	7,155,471.23
其中：	
取得子公司支付的现金净额	607,827,177.78

3、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	395,707,088.80	479,900,691.30
其中：库存现金	110,304.24	220,552.95
可随时用于支付的银行存款	395,596,784.56	479,680,138.35
可随时用于支付的其他货币资金		-
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		-
三、期末现金及现金等价物余额	395,707,088.80	479,900,691.30
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		-

(五十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	26,776,361.12	银行承兑汇票和信用证保证金
应收票据	80,000,000.00	质押贷款及开立信用证
应收账款	63,196,296.00	质押开立银承及保理

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	4,013,563.31	抵押
无形资产	300,000.16	抵押
合计	174,286,220.59	

(五十三) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			17,781,409.83
美元	2,650,760.12	6.6166	17,539,019.41
港元	4,430.64	0.8431	3,735.47
新加坡元	49,323.14	4.8386	238,654.95
应收账款			7,623,413.95
美元	1,152,164.85	6.6166	7,623,413.95
港元			
其他应收款			173,275.78
新加坡元	35,811.14	4.8386	173,275.78
应付账款			8,099,850.76
美元	1,224,171.14	6.6166	8,099,850.76
港元			
其他应付款			135,258.01
美元	3,483.00	6.6166	23,045.62
港元	133,095.00	0.8431	112,212.39

六、合并范围的变更

(一) 本期发生的非同一控制下企业合并

1、本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
深圳市斯诺实业发展有限公司	2018年3月1日	1,336,153,846.00	70%	购买	2018年3月1日	工商变更	177,896,535.74	39,955,608.58

其他说明：2017年12月20日，公司召开第三届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于全资子公司现金收购深圳市斯诺实业发展股份有限公司70%股权的议案》、《关于全资子公司签署附条件生效的〈关于深圳市斯诺实业发展股份有限公司之

股权收购协议》的议案》，支付现金 133,615.3846 万元作为该项企业的合并的对价，收购深圳市斯诺实业发展有限公司 70% 股权。

2、合并成本及商誉

单位：元

合并成本	深圳市斯诺实业发展有限公司
--现金	1,336,153,846.00
合并成本合计	1,336,153,846.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	308,591,528.21
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,027,562,317.79

3、被购买方于购买日可辨认资产、负债

	深圳市斯诺实业发展有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	57,234,467.90	57,234,467.90
预付款项	8,810,514.36	8,810,514.36
应收款项	765,465,342.26	765,465,342.26
其他应收款	27,664,935.96	27,664,935.96
存货	83,426,328.60	83,426,328.60
其他流动资产	14,832,676.91	14,832,676.91
可供出售金融资产	50,000,000.00	50,000,000.00
固定资产	32,994,435.68	31,292,566.14
在建工程	32,206,735.08	32,206,735.08
工程物资	929,543.24	929,543.24
无形资产	66,765,800.79	5,623,193.62
长期待摊费用	2,360,328.52	2,429,675.55
递延所得税资产	5,284,862.13	5,284,862.13
其他非流动资产	12,466,271.70	12,466,271.70
负债：		
短期借款	162,000,000.00	162,000,000.00
应付款项	285,461,714.74	285,461,714.74
应付职工薪酬	3,527,284.61	3,527,284.61
应交税费	4,748,196.41	4,748,196.41
应付利息	3,171,013.22	3,171,013.22

应付股利	6,000,000.00	6,000,000.00
其他应付款	242,334,015.60	242,334,015.60
递延收益	2,886,388.62	2,886,388.62
递延所得税负债	9,468,589.62	
净资产	440,845,040.30	387,538,500.24
取得的净资产	440,845,040.30	387,538,500.24

(二) 本期发生的同一控制下企业合并

本期公司未发生同一控制下企业合并。

(三) 合并范围发生变化的其他原因

1、成都国民天成半导体产业发展有限公司

成都国民天成半导体产业发展有限公司于 2018 年 3 月 16 日完成工商变更登记，变更后公司在成都国民天成半导体产业发展有限公司的持股比例为 10%且无董事席位，不参与经营管理，从 2018 年 4 月不再纳入合并范围，转为可供出售金融资产。

2、Nationz Innovation Technologies Pte.Ltd.

经 2017 年 12 月公司董事会审议通过，为适应公司发展需要，面对当前全球 MCU 行业发展的契机，公司以自有资金 350 万美元，在新加坡设立全资子公司“Nationz Innovation Technologies Pte. Ltd.”作为公司的研发型子公司，2018 年 2 月 1 日取得注册证书。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳市国民电子商务有限公司	深圳市	深圳市	销售	100.00%		非同一控制下企业合并
国民技术（香港）有限公司	香港	香港	投资管理	100.00%		投资设立
深圳前海国民投资管理有限公司	深圳市	深圳市	投资管理	100.00%		投资设立
福建省星民易付多卡融合信息科技有限公司	福州市	福州市	多卡融合平台运营	46.00%		投资设立
深圳市斯诺实业发展有限公司	深圳市	深圳市	负极材料	70.00%		非同一控制下企业合并
Nationz Innovation Technologies Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	芯片研发	100%		投资设立

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
NATIONZ HOLDINGS LIMITED	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	—		100.00%	投资设立
NATIONZ TECHNOLOGIES (USA) INC	美国	美国	—		100.00%	投资设立

2、重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	福建省星民易付多卡融合信息科技有限公司	54.00%	-1,796,363.83	-	13,540,588.15
2	深圳市斯诺实业发展有限公司	30.00%	11,986,682.57	-	143,653,831.70

3、重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
福建省星民易付多卡融合信息科技有限公司	29,908,580.27	618,741.91	30,527,322.18	5,452,158.94		5,452,158.94
深圳市斯诺实业发展有限公司	1,070,438,442.42	154,003,502.24	1,224,441,944.66	793,867,147.22	3,080,688.62	796,947,835.84

续：

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
福建省星民易付多卡融合信息科技有限公司	30,874,595.92	548,859.77	31,423,455.69	3,021,692.76		3,021,692.76
深圳市斯诺实业发展有限公司	-	-	-	-	-	-

续：

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
福建省星民易付多卡融合信息科技有限公司	6,314,452.88	-3,326,599.69	-3,326,599.69	-9,417,873.20

深圳市斯诺实业发展有限公司	177,896,535.74	39,955,608.58	39,955,608.58	-95,064,628.93
---------------	----------------	---------------	---------------	----------------

续：

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
福建省星民易付多卡融合信息科技有限公司	-	-	-	-
深圳市斯诺实业发展有限公司	-	-	-	-

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

公司本期无合营或联营企业。

八、与金融工具相关的风险

(一) 金融工具的分类

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	持有至到期投资	应收款项	可供出售金融资产	期末金额合计
货币资金	-	-	422,483,449.92	-	422,483,449.92
应收票据	-	-	744,415,257.13	-	744,415,257.13
应收账款	-	-	782,387,920.48	-	782,387,920.48
应收利息	-	-	3,765,253.83	-	3,765,253.83
其他应收款	-	-	229,539,834.53	-	229,539,834.53
其他流动资产	-	-	180,050,000.00	-	180,050,000.00
可供出售金融资产	-	-	-	103,509,947.09	103,509,947.09
合计	-	-	2,362,641,715.89	103,509,947.09	2,466,151,662.98

续：

金融负债	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	期末金额合计
短期借款	-	132,380,658.75	132,380,658.75
应付票据	-	166,418,234.51	166,418,234.51
应付账款	-	281,514,083.16	281,514,083.16
应付股利	-	6,000,000.00	6,000,000.00
其他应付款	-	1,174,747,578.02	1,174,747,578.02
合计	-	1,761,060,554.44	1,761,060,554.44

(二) 金融工具风险

公司的主要金融工具包括货币资金、银行借款、应收账款、应付账款、其他应收款、其他应付款、应收票据、应付票据、

其他流动资产（保本型银行理财产品）、可供出售金融资产等。这些金融工具的主要目的在于为公司的运营融资。公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款、应收票据、其他应收款和应付账款、应付票据。

公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。公司对此风险管理情况概述如下：

1、信用风险

公司的信用风险主要与应收账款、应收票据（商业承兑汇票）、其他应收款有关。公司内部控制政策要求仅与经认可的、信誉良好的第三方交易，按照公司的政策，需对所有采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，公司对应收账款、应收票据（商业承兑汇票）、其他应收款余额进行持续监控，以确保公司不致面临重大坏账风险。同时为应对上述应收款项的坏账风险，客观谨慎的反映公司财务信息，公司制定了应收款项坏账损失计提政策（详见本附注三、（十）应收款项），并按照上述政策要求计提了应收款项坏账准备。本期公司发生多起应收票据（商业承兑汇票）到期不能承兑事项（详见本附注五、（二）应收票据），公司将上述应收票据（商业承兑汇票）转入应收账款核算但未单独计提坏账准备。公司对部分重要应收账款、应收票据（商业承兑汇票）、其他应收款余额持有担保物或其他信用增级，公司上述金融资产最大的信用风险敞口为上述金融资产原值减去坏账准备和担保物价值（如有）金额。另外公司的应收账款、应收票据（商业承兑汇票）、其他应收款集中于少数客户，故存在最多与应收账款、应收票据（商业承兑汇票）、其他应收款账面价值相等的信用集中的风险。截至 2018 年 6 月 30 日，公司具有特定信用风险集中，公司应收账款的 53.97%、应收票据的 92.75%、其他应收款的 89.52%源于对应应收款项的前五名单位。

公司其他金融资产包括货币资金、其他流动资产（保本型银行理财产品）以及应收利息等其他应收款项。这些金融资产的信用风险主要源自银行等金融机构的违约，最大的风险敞口等于这些金融工具的账面金额，公司根据历年投资经验判断，该类金融资产信用风险相对极低。

金融资产	期末 合计金额	未逾期 (1 年以内)	逾期		
			1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上
货币资金	422,483,449.92	422,483,449.92			
应收票据	744,415,257.13	744,415,257.13			
应收账款	782,387,920.48	592,490,444.58	156,991,098.44	30,101,361.99	2,805,015.47
应收利息	3,765,253.83	3,765,253.83			
其他应收款	229,539,834.53	228,161,974.45	631,423.30	29701.28	716,735.50
其他流动资产	180,050,000.00	180,050,000.00			
可供出售金融资产	103,509,947.09	103,509,947.09			
合计	2,466,151,662.98	2,274,876,327.00	157,622,521.74	30,131,063.27	3,521,750.97

2、流动性风险

公司的流动风险是指在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑金融工具的到期日，也考虑公司运营产生的预计现金流。

公司的目标是运用多种融资手段以保证融资的持续性与灵活性的平衡。2018 年 6 月 30 日公司 87.54% 的金融负债在不足 1 年内到期。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所做的到期期限分析：

项 目	期末余额				
	账面余额	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	132,380,658.75	132,380,658.75			
应付票据	166,418,234.51	166,418,234.51			
应付账款	281,514,083.16	78,108,876.23	200,086,026.76	1,325,532.91	1,993,647.26
应付股利	6,000,000.00	6,000,000.00			
其他应付款	1,174,747,578.02	1,158,705,706.93	8,139,992.56	1,300,000.00	6,601,878.53
小计	1,761,060,554.44	1,541,613,476.42	208,226,019.32	2,625,532.91	8,595,525.79

3、市场风险

(1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本财务报告附注五、（五十二）外币货币性项目。

(2) 利率风险

公司本期银行借款较小，利率波动未对公司本期的利润总额和股东权益产生重大的影响。

九、关联方关系及其交易

(一) 公司的母公司

公司无母公司。

(二) 公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 公司的合营和联营企业情况

公司重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与公司关系
孙迎彤	公司董事长、总经理
朱永民	公司副董事长、副总经理

其他关联方名称	其他关联方与公司关系
俞鹏	公司董事
黄学良	公司董事
孟亚平	公司独立董事
刘震国	公司独立董事
肖幼美	公司独立董事
王渝次	公司监事会主席
黄巧玲	公司监事
杨志红	公司职工代表监事
梁洁 (Liang Jie)	公司副总经理
全衡	公司副总经理、董事会秘书
徐辉	公司财务总监

(五) 关联交易情况

截止 2018 年 6 月 30 日，公司无重大关联交易。

十、股份支付

(一) 股份支付总体情况

根据公司 2015 年 4 月 29 日召开的第三届董事会第一次会议审议通过的《关于向公司限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》、2015 年 6 月 23 日召开的第三届董事会第四次会议审议通过的《关于调整公司限制性股票激励计划授予价格的议案》并结合《公司限制性股票激励计划》（以下简称“激励计划”）的规定，公司董事会已实施并完成了限制性股票的授予登记工作，具体情况如下：

- 1、授予日：2015 年 4 月 29 日；
- 2、授予数量：1,056.00 万股；
- 3、授予人数：81 人；
- 4、授予价格：每股 16.025 元；
- 5、股票来源：公司向激励对象定向发行股票；
- 6、限制性股票激励对象名单及授予情况：

公司董事会在授予限制性股票的过程中，激励对象熊明放弃认购其对应的全部限制性股票 4 万股。因此，公司激励计划实际授予的限制性股票数量由 1,060 万股减少到 1,056 万股，占授予前上市公司总股本的比例为 3.88%，授予后股份性质为有限售条件流通股，授予对象由 82 人减少到 81 人。

2015 年 8 月 5 日，公司召开的第三届董事会第六次会议审议通过了《关于回购注销部分已授予限制性股票的议案》，公司回购注销 1 名股权激励对象已授予但未解锁的限制性股票 60 万股。

2016 年 2 月 29 日，公司召开的第三届董事会第十次会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司拟回购注销 3 名股权激励对象已授予但未解锁的注销公司限制性股票共计 14 万股。上述 14 万股限制性股票经 2015 年度权益分派后变更为 28 万股。

2016 年 4 月 1 日，公司实施了 2015 年度权益分派方案，即以截止 2015 年 12 月 31 日公司总股本 28,196 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，公司总股本由 28,196 万股变更为 56,392 万股；又因公司拟回购注销已授予但未解锁的限制性股票 28 万股，公司总股本减至 56,364 万股，本次股权激励计划授予的限制性股票总数由 996 万股调整为 1,964 万股。

2016 年 4 月 22 日，公司召开的第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》，公司限制性股票激励计划授予的限制性股票第一个解锁期将于 2016 年 4 月 29 日届满，第一次解锁条件已达成，公司激励计划涉及的 77 名激励对象在第一个解锁期可解锁的限制性股票数量为 687.40 万股，占公司总股本的比例为 1.22%。本次解除限售的股份已于 2016 年 5 月 19 日上市流通。

2017 年 3 月 28 日，公司召开的第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于回购注销部分已授予限制性股票的议案》，公司拟回购公司限制性股票 24.7 万股。公司独立董事对此发表了独立意见，律师等中介机构出具相应报告。

2017 年 4 月 25 日，公司召开的第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就的议案》，公司限制性股票激励计划授予的限制性股票第二个解锁期解锁条件已达成，公司激励计划涉及的 72 名激励对象在第二个解锁期可解锁的限制性股票数量为 674.10 万股，占公司总股本的比例为 1.20%。

2017 年 6 月 5 日，公司召开的第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于调整限制性股票回购价格的议案》，公司董事会根据《国民技术股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》的相关规定及公司 2014 年度股东大会授权，决定对限制性股票的回购价格相应予以调整，调整后的限制性股票回购价格为 7.9425 元/股。

2018 年 4 月 19 日，公司召开的第三届董事会第二十九次会议审议通过了《关于回购注销未达到解锁

条件的限制性股票的议案》，公司拟对 72 名股权激励对象所持有的未达到解锁条件的限制性股票 577.8 万股进行回购注销，回购价格 7.9425 元/股。公司上述限制性股票的注销事宜已经于 2018 年 7 月 26 日完成，本次回购注销完成后，公司限制性股票激励计划将自然终止。

十一、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

1、已签订的正在或准备履行的并购协议——现金收购深圳市斯诺实业发展股份有限公司 70%股权事项

(1) 2017 年 12 月 20 日公司第三届董事会第二十七次会议审议通过了《关于全资子公司支付现金收购深圳市斯诺实业发展股份有限公司 70%股权的议案》。同日国民电商作出股东决议，同意国民电商以增资款结合并购贷款合计人民币 91,923.0769 万元收购斯诺实业的部分股权；国民投资作出股东决议，同意国民投资以自有资金合计人民币 41,692.3077 万元收购斯诺实业部分股权。

(2) 2018 年 01 月 05 日公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于全资子公司支付现金收购深圳市斯诺实业发展股份有限公司 70%股权的议案》。

(3) 2018 年 01 月 05 日公司与深圳市斯诺实业发展股份有限公司原股东签署《关于深圳市斯诺实业发展股份有限公司之股权收购协议》。

(4) 上述并购价款款项将按照以下方式分四次支付：

- ①《股权收购协议》生效之日起 3 个工作日内，支付定金，即股权收购款的 10%；
- ②标的公司已由股份有限公司变更为有限责任公司之日起 3 个工作日内支付股权收购款的 20%；
- ③自股权工商变更登记完成日起 3 个工作日内，支付股权收购款的 30%；
- ④2018 年 6 月 30 日前支付股权收购款的 40%。

(5) 截至 2018 年 6 月 30 日，国民电商、国民投资已完成前述股权收购款支付程序的第 1、2、3 个步骤，公司已完成对斯诺实业的董事会改选工作，综合上述情况判断，公司将合并日确定为 2018 年 3 月 1 日。

2、全资子公司参股华夏芯(北京)通用处理器技术有限公司事项

(1) 公司第四届董事会第二次会议于 2018 年 6 月 11 日审议通过《关于使用超募资金向全资子公司增资的议案》，审议通过《关于全资子公司增资参股华夏芯的议案》。公司拟通过全资子公司深圳前海国民投资管理有限公司（以下简称“国民投资”）与华夏芯及其股东签订《关于华夏芯（北京）通用处理器技术有限公司之增资协议》，约定华夏芯的注册资本由人民币 13,750 万元增加到人民币 18,012.5 万元（包括国民投资共两名投资方参与本次增资），本次新增注册资本中的 3,850 万元由国民投资以人民币 14,000 万元认购，占华夏芯增资后的股权比例约为 21.37%。

(2) 截止 2018 年 6 月 30 日，国民投资支付首笔增资认购款人民币 4,000.00 万元。待完成股权工商变更登记后支付剩余增资认购款。

(二) 或有事项

无

十二、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

无

(二) 利润分配情况

拟分配的利润或股利	公司 2018 年 6 月 30 日公司的未分配利润小于 0，不符合利润分配的要求。
经审议批准宣告发放的利润或股利	

(三) 销售退回

截至 2018 年 8 月 28 日，公司无重要的销售退回。

(四) 其他资产负债表日后事项说明

2018 年 7 月华夏芯（北京）通用处理器技术有限公司完成股权工商变更登记，公司支付剩余增资认购款人民币 10,000.00 万元。

2018 年 7 月支付收购深圳市斯诺实业发展有限公司股权款人民币 32,762.34 万元，其中国民电商支付人民币 23,443.41 万元，国民投资支付人民币 9,318.93 万元。

十三、其他重要事项

截至 2018 年 8 月 28 日，其他重要事项如下：

公司对华夏芯（北京）通用处理器技术有限公司、无锡德思普科技有限公司应收款项（主要系 2017 年 12 月 31 日其他应收款-合作诚意金 61,300,000.00 元，应收账款 32,940,782.80 元、应收票据 14,795,497.46 元）的款项已全部收回。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	241,927,161.51	100	8,394,027.98	3.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	241,927,161.51	100	8,394,027.98	

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	236,230,465.25	100.00	9,457,063.80	4.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	236,230,465.25	100.00	9,457,063.80	

(1) 期末公司无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款；

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	135,954,435.02	1.00	1,359,544.35	132,632,043.21	1.00	1,326,320.43
1至2年	16,651,964.36	5.00	832,598.22	17,118,993.70	5.00	855,949.69
2至3年	24,052,341.23	20.00	4,810,468.25	23,669,865.74	20.00	4,733,973.15
3至4年	23,009.60	40.00	9,203.84	551,469.46	40.00	220,587.78
4至5年	528,570.36	90.00	475,713.32	13,518.36	90.00	12,166.52
5年以上	906,500.00	100.00	906,500.00	2,308,066.23	100.00	2,308,066.23
合 计	178,116,820.57		8,394,027.98	176,293,956.70		9,457,063.80

②采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数	期初数

	账面余额	计提比例 %	坏账准备	账面余额	计提比例 %	坏账准备
组合 3: 合并范围内关联方组合	63,810,340.94	-	-	59,936,508.55	-	-
合计	63,810,340.94	-	-	59,936,508.55	-	-

2、本期收回或转回的重要坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额为 285,241.72 元。

3、本报告期公司实际核销的应收账款情况：

本期实际核销应收账款金额为 1,348,277.54 元,已全额计提坏账准备。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
第一名	62,235,340.94	25.72	-
第二名	37,334,533.24	15.43	373,345.33
第三名	22,678,028.87	9.37	4,433,537.52
第四名	17,662,280.75	7.3	176,622.81
第五名	15,269,677.37	6.31	152,696.77
合计	155,179,861.17	64.13	5,136,202.43

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	500,000,000.00	43.58	500,000,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	647,344,396.24	56.42	840,456.96	0.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	1,147,344,396.24	100	500,840,456.96	

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	500,000,000.00	53.97	500,000,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	426,509,683.00	46.03	762,687.30	0.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	926,509,683.00	100	500,762,687.30	

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
深圳前海国民投资管理咨询有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00	1-2 年 200,000,000.00 、2-3 年 300,000,000.00	100.00	国泰旗兴基金相关人员发生失联事件，公司预计无法收回上述其他应收款。
合计	500,000,000.00	500,000,000.00			

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

① 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	72,265,444.97	1.00	722,654.44	61,529,904.58	1.00	615,299.05
1 至 2 年	22,263.30	5.00	1113.17	14,509.79	5.00	725.49
2 至 3 年		20.00	-	-	20.00	-
3 至 4 年	253,229.42	40.00	101,291.77	87,792.42	40.00	35,116.97
4 至 5 年	16985	90.00	15286.5	4.00	90.00	3.60
5 年以上	111.08	100.00	111.08	111.08	100.00	111.08
合计	72,558,033.77		840,456.96	61,632,321.87		651,256.19

② 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款情况

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
组合 2: 低风险组合				11,143,112.12	1.00	111,431.12

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
组合 3: 合并范围内关联方组合	574,786,362.47	-	-	353,734,249.01	-	-
合计	574,786,362.47			364,877,361.13		111,431.12

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为 77,769.66 元。

3、本报告期公司无实际核销的重要其他应收款。

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金	4,586,337.65	4,613,937.75
备用金	624,157.96	272,000.00
代垫款项	500,000.00	325,434.68
往来款项	1,073,901,920.90	853,734,249.01
政府补助		5,172,139.35
社保公积金	1,505,112.31	1,085,035.02
业务合作诚意金	61,300,000.00	61,300,000.00
其他	4,926,867.42	6,887.19
合计	1,147,344,396.24	926,509,683.00

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
深圳市国民电子商务有限公司	往来款项	552,134,249.01	1 年以内	48.12	
深圳前海国民投资管理有限公司	往来款项	500,633,744.92	0-3 年	43.63	500,000,000.00
无锡德思普科技有限公司	业务合作诚意金	35,000,000.00	1 年以内	3.05	350,000.00
华夏芯(北京)通用处理器技术有限公司	业务合作诚意金	26,300,000.00	1 年以内	2.29	263,000.00

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
深圳市斯诺实业发展有限公司	往来款项	22,353,749.76	1 年以内	1.95	
合计		1,136,421,743.69		99.05	500,613,000.00

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,005,971,640.00	-	1,005,971,640.00	723,059,720.00	-	723,059,720.00
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	1,005,971,640.00	-	1,005,971,640.00	723,059,720.00	-	723,059,720.00

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
国民技术（香港）有限公司	44,259,720.00		-	44,259,720.00	-	-
深圳市国民电子商务有限公司	165,000,000.00	200,000,000.00	-	365,000,000.00	-	-
深圳前海国民投资管理有限公司	500,000,000.00	72,770,000.00	-	572,770,000.00	-	-
NATIONZ Innovation Technologies Pte Ltd.		1,014,920.00		1,014,920.00		
福建省星民易付多卡融合信息科技有限公司	13,800,000.00		-	13,800,000.00	-	-
合计	723,059,720.00	282,911,920.00	-	1,005,971,640.00	-	-

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	221,027,269.65	158,634,068.82	314,521,873.74	213,089,612.65
1、安全芯片类产品	219,801,350.09	157,704,143.84	282,235,807.58	187,695,117.91
2、贸易业务（主要为系统集成）	847,943.11	677,811.66	25,501,357.67	24,373,682.43
3、技术服务业务		-	3,658,012.57	
4、其他	377,976.45	252,113.32	3,126,695.92	1,020,812.31
二、其他业务小计	1,112,006.48	74,460.88	2,270,089.44	871,755.74
1、维修业务			3,211.96	
2、租赁业务	1,017,666.86	74,460.88	2,266,877.48	871,755.74
3、咨询服务	94,339.62	-		-
合 计	222,139,276.13	158,708,529.70	316,791,963.18	213,961,368.39

1、主营业务-按地区分类

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、境内	142,029,225.00	111,049,855.09	203,903,759.76	152,301,481.79
东北地区	44,403.41	109,304.65	124,196.75	359,862.33
华北地区	86,073,065.09	61,146,142.40	126,349,961.18	96,332,922.75
华东地区	14,924,480.43	12,587,134.55	9,683,423.52	6,541,884.80
华南地区	39,757,657.14	36,173,777.41	40,122,761.42	30,966,885.28
华中地区	941,703.09	848,624.65	27,254,690.41	17,975,275.19
西南地区	287,915.84	184,871.43	368,726.48	124,651.44
西北地区				
二、境外	78,998,044.65	47,584,213.73	110,618,113.98	60,788,130.86
合 计	221,027,269.65	158,634,068.82	314,521,873.74	213,089,612.65

2、前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占全部营业收入的比例（%）
第一名	68,412,620.74	30.80
第二名	24,128,974.17	10.86
第三名	20,078,904.59	9.04
第四名	13,114,395.47	5.90
第五名	11,945,133.77	5.38

项 目	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
合计	137,680,028.74	61.98

(五) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
购买保本理财产品取得的投资收益	4,806,507.75	13,824,775.14
处置可供出售金融资产取得的投资收益	80,000.00	
合 计	4,886,507.75	13,824,775.14

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	63,922.44	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免	-	
3. 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）	8,630,100.04	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
6. 非货币性资产交换损益	-	
7. 委托他人投资或管理资产的损益	-	
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
9. 债务重组损益	-	
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	80,000.00	
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
16. 对外委托贷款取得的损益	-	
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	633,820.00	
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
19. 受托经营取得的托管费收入	-	
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-337,729.12	

项 目	金 额	备注
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
22. 所得税影响额	-1,361,317.00	
23. 少数股东权益影响额（税后）	-283,368.68	
合 计	7,425,427.68	

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目：

1、计入当期损益的其他收益中列入经常性损益的项目及理由：

项 目	涉及金额	说明
软件产品增值税实际税负超过 3%的部分即征即退	2,199,862.72	与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助

2、计入当期损益的投资收益中列入经常性损益的项目及理由：

项 目	涉及金额	说明
购买理财产品取得的投资收益	10,155,478.19	金融资产作为公司重要资产进行运营管理，获取合理收益，与公司正常经营业务密切相关

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率		每股收益			
	（%）		基本每股收益		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.48	1.49	0.02	0.08	0.02	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.19	1.31	0.01	0.07	0.01	0.07

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告文本；
- 三、其他有关资料。

以上备查文件的的备置地点：公司董事会办公室

国民技术股份有限公司

董事长：孙迎彤

二〇一八年八月二十九日